Bundel - Commissie Burgerzaken van 23 mei 2023

1 Opening

19:00 uur

2.a Vaststellen concept besluitenlijst Buza d.d. 11-4-2023

Concept Besluitenlijst raadscommissie 11 april 2023 Burgerzaken.docx

2.b Toezeggingenlijst (afgedaan tussen 30-3 en 17-5-2023)

Toezeggingen afgedaan tussen 30-3 en 17-5-2023.pdf

2.c Actieve informatieplicht en passieve informatieplicht

*Passieve informatieplicht: Voortgangsnotitie "Raden in verzet mei 2023" (fractie LBL)
Vraag: zien we als gehele raad het nut om toe te treden en wie wil dan ambassadeur zijn voor de raad*

2.d Terugkoppeling vanuit verbonden partijen

3 GR Omnibuzz Begroting 2023-2, 2024-mjp en jaarrekening 2022; Gemeenteblad 2023/37

*19:20 - 19: 50 uur
Weth. Hermans
Dhr. Van Goethem*
Dhr. Vreuls (Omnibuzz)

Raadsvoorstel 37 GR Omnibuzzjaarrekening 2022 begroting 2023-2 begroting 2024 en mjp 2025-2027.docx

Raadsvoorstel 37 (bijlage) Omnibuzz begroting 2023-2.pdf

Raadsvoorstel 37 (bijlage) Omnibuzz begroting 2024 meerjarenperspectief 2025 - 2027.pdf

Raadsvoorstel 37 (bijlage) omnibuzz jaarverslag 2022.pdf

Raadsvoorstel 37 (bijlage) Omnibuzz uitgangspuntennotitie 2023-2 2024 en mjp.pdf

Raadsvoorstel 37 (bijlage) Uitgaande brief zienswijze t.a.v. GR Omnibuzz.docx

4 Kadernota sport en beweegbeleid 2023-2033; Gemeenteblad 2023/33

*19: 50 - 20:35 uur
Weth. Janssen
Dhr. Klerk*

Raadsvoorstel 33 Kadernota Sport en beweegbeleid 2023-2033.docx

Raadsvoorstel 33 (bijlage) kadernota sport en beweegbeleid 2023-2033.pdf

5 KBL 1e begrotingswijziging en begroting 2024 e.v.; Gemeenteblad 2023/29

*20:35 - 21:05 uur
Weth. Van Leusden
Dhr. Peters*
Dhr. Van den Tillaar (directeur KBL)
Dhr. Vranken (regiomanager KBL)

Raadsvoorstel 29 KBL 1e begrotingswijziging 2023, begroting 2024-2026 incl. jaarrekening 2022.docx

Raadsvoorstel 29 (bijlage) KBL 1e Begrotingswijzing_2023.pdf

Raadsvoorstel 29 (bijlage) KBL_meerjarenbegroting_2024_2025_2026.pdf

Raadsvoorstel 29 (bijlage) KBL Jaarstukken 2022.pdf

Raadsvoorstel 29 (bijlage) KBL Zienswijze gemeente Brunssum 1e begrotingswijziging 2023 en begroting 2024-2026.docx

6 ISD BOL 1e bestuursrapportage 2023; Gemeenteblad 2023/36

*21:05 - 21:35 uur
Weth. Van Leusden
Dhr. Peters*
Dhr. Smeijsters (ISD BOL)
Mw. Raats (ISD BOL)

Raadsvoorstel 36 ISD BOL 1e Bestuursrapportage 2023.docx

Raadsvoorstel 36 (bijlage) ISD BOL 1e berap 2023 versie 2.0.pdf

Raadsvoorstel 36 (bijlage) ISD BOL Verzending voorlopig vastgestelde berap 1 2023 Brunssum.pdf

7 GGD Begroting 2024 en het meerjarenperspectief; Gemeenteblad 2023/42

*21:35 - 22:05 uur
Weth. Van Leusden
Mw. Tuin*
Dhr. Klaassen (GGD)

Raadsvoorstel 42 Begroting 2024 en meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GR GGD ZL.docx

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Aanbiedingsbrief Begroting 2024 begrotingswijziging meerjarenbeleidsplan 2024 - 2027.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) begroting 2024 GGD Zuid Limburg 2024 (voor zienswijze naar gemeenten).pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Aangepaste tabellen begroting 2024 (zienswijze bestand).pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) bijdrage gemeente begroting 2024 GGD opbouw incl. toelichting, incl. per onderdeel.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Bijdrage JGZ 2024 t-m 2027 incl.opbouw vanaf 2023.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Bijdrage VT 2024 tot en met 2027 inclusief opbouw vanaf 2023.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) GGD accountantsverslag 2022.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Jaarstukken (jaarrekening en jaarverslag) GGD ZL 2022.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) MJB 2024-2027 (deel A) (voor zienswijze naar gemeenten).pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) MJB 2024-2027 (deel B) financiele doorkijk (voor zienswijze naar gemeenten).pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) MJB doorkijk 2024 2027 gemeentelijke bijdrage.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) overzicht restant incidentele gelden JGZ 2022.pdf

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Uitgaande brief.docx

Raadsvoorstel 42 (bijlage) Voorschot berekening RVP 2024.pdf

8 Sluiting

22:05 uur

BESLUITENLIJST

VAN DE

OPENBARE VERGADERING

VAN DE RAADSCOMMISSIE BURGERZAKEN

VAN DE GEMEENTE BRUNSSUM

GEHOUDEN OP

DINSDAG 11 APRIL 2023 OM 19:00 UUR

IN DE RAADZAAL

Besluitenlijst van de openbare vergadering van de raadscommissie Burgerzaken, gehouden op dinsdag 11 april 2023 om 19:00 uur in de Raadzaal. Aansluitend vergaderd de auditcommissie.

Van deze vergadering zijn geluids- en/of video-opnamen beschikbaar via:
YouTube kanaal van de Gemeenteraad Brunssum kanaal 1
https://www.youtube.com/watch?v=oR5Dhn9UmE0

AANWEZIG COMMISSIE BURGERZAKEN:

Voorzitter:	Dhr. J.W.G. Scheffers (Lijst Borger)
Burger-commissieleden:	Mw. M.G.H. Kessels (PAK) Mw. S.H. Hallingse (Lijst Brunssum Lokaal) Dhr. P.A.H. Peters (Lijst Borger) Mw. S.L.F. Gulpen (VVD) Mw. R.J.M. Sabah-Carta (PvdA) Mw. B.H. Arts-Robeerts (SP)
Raadsleden:	Dhr. J.A. Arts (SP) Dhr. S.J.H. L'Espoir (Lijst Brunssum Lokaal) Dhr. R. Houkes (BBB Lijst Palmen) Dhr. J.H.J. Janssen (PAK) Mw. A. Lust-van Goinga (Lijst Borger) Dhr. H. Offermans (PvdA) Mw. D.C.M. van Oppen (VVD) Dhr. L.J.H. Snackers (BBB Lijst Palmen)
Collegeleden:	Mw. M.Y. van Leusden-Brüning
Notulist (plv. griffier):	Dhr. N.C.P. Meijers
Ambtelijke ondersteuning:	Mw. Houben (agendapunt 3,4 & 5), Dhr. T. Peters (agendapunt 6)
Externe ondersteuning:	Dhr. F. Dijk, WOZL (agendapunt 3 & 4), Mevr. Raats, mvr. Dirix en Dhr. Smeijsters (agendapunt 6)
Participanten:	Niet van toepassing
Afwezig met afmelding:	Dhr. R.M. Klement (BBB Lijst Palmen)

Agendapunt 1: Opening
De voorzitter opent de vergadering om 19:00 uur.

Agendapunt 2a: Vaststellen concept besluitenlijst Burgerzaken d.d. 7-3-2023
De besluitenlijst van de commissie burgerzaken van 7 maart 2023 wordt ongewijzigd vastgesteld.

Agendapunt 2b: Toezeggingenlijst (afgedaan tussen 16-2 en 29-3-2023)
De toezeggingen met nummers 5, 55, 90 (2022) en 1, 6, 8, 10, 12, 13 en 15 en 16 (2023) zijn akkoord.

Agendapunt 2c: Actieve informatieplicht & passieve informatieplicht
In het kader van de actieve informatieplicht geeft wethouder van Leusden aan dat er geen mededelingen zijn.

In het kader van de passieve informatieplicht wordt door wethouder van Leusden een reactie gegeven op de brief aan de gemeenteraad nr. 11 en beantwoordt de vragen van de fracties LBL, SP en PAK.

Agendapunt 2d: Terugkoppeling verbonden partijen
Er is geen terugkoppeling vanuit verbonden partijen anders dan wat op de agenda staat.

Agendapunt 3: GR WOZL Parkstad begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027; Gemeenteblad 2023/18
Wethouder van Leusden geeft een toelichting op het voorstel en beantwoordt de gestelde vragen, ambtelijke ondersteund door mevrouw Houben en dhr. Dijk.

Toezegging 23 (11-4-2023 BUZA) Terugkoppeling nieuw beschut
Wethouder van Leusden zegt toe: via een raadsinformatiebrief een terugkoppeling te geven over de rapportage met betrekking tot het aantal nieuw beschut.

De commissie adviseert unaniem voor behandeling van het raadsvoorstel/besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening GR WOZL 2022
2. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2024 van GR WOZL inclusief meerjarenraming 2025-2027 en het bestuur van GR WOZL hiervan op de hoogte brengen met bijgevoegde antwoordbrief
3. De hogere bijdrage aan GR WOZL ad. € 170.000 te verwerken in de begroting 2024.

De commissie adviseert unaniem het voorstel als akkoordstuk te behandelen in de raadsvergadering van 9 mei 2023.

Agendapunt 4: GR WSP Parkstad begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027; Gemeenteblad 2023/19
Wethouder van Leusden geeft een toelichting op het voorstel en beantwoordt de gestelde vragen, ambtelijke ondersteund door mevrouw Houben en dhr. Dijk.

De commissie adviseert unaniem voor behandeling van het raadsvoorstel/besluit:
1. Kennis te nemen van de jaarrekening GR WSP 2022
2. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2024 van GR WSP inclusief meerjarenraming 2025-2027 en het bestuur van GR WSP hiervan op de hoogte brengen met bijgevoegde antwoordbrief
3. Het gunstiger resultaat à € 129.000 te verwerken in de begroting 2024 op product 640002/443300

De commissie adviseert unaniem het voorstel als akkoordstuk te behandelen in de raadsvergadering van 9 mei 2023.

Agendapunt 5: Meerjarig budget schuldhulpverlening ondernemers m.i.v. 2023; Gemeenteblad 2023/17
Wethouder van Leusden geeft een toelichting op het voorstel en beantwoordt de gestelde vragen, ambtelijke ondersteund door mevrouw Houben.

De commissie adviseert in unaniem voor behandeling van het raadsvoorstel/besluit:
1. Instemmen met het beschikbaar stellen van een structureel budget à €25.000 voor schuldhulpverlening aan ondernemers, te wijzigen via de begroting 2024-2027
2. Hiermee vorm te geven aan het beleid voortkomend uit de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.

De commissie adviseert unaniem het voorstel als akkoordstuk te behandelen in de raadsvergadering van 9 mei 2023.

Agendapunt 6: ISD BOL Jaarstukken 2022 en de programmabegroting 2024 e.v.; Gemeenteblad 2023/22
Wethouder van Leusden geeft een toelichting op het voorstel en beantwoordt de gestelde vragen, ambtelijke ondersteund door de heer Peters, mevrouw Raats en Dirix en de heer Smeijsters.

De commissie adviseert in unaniem voor behandeling van het raadsvoorstel/besluit:
1. kennis te hebben genomen van de Jaarstukken 2022 en de Programmabegroting 2024 e.v. van ISD BOL;
2. ten aanzien van deze stukken bijgevoegde zienswijze af te geven aan ISD BOL.

De commissie adviseert in meerderheid het voorstel als akkoordstuk te behandelen in de raadsvergadering van 9 mei 2023. De fracties van Lijst Brunssum Lokaal en BBB- Lijst Palmen stemmen voor de behandeling als een bespreekstuk.

Agendapunt 7: Sluiting
De voorzitter sluit de vergadering om 20:25 uur.

Onderwerp	Datum toezegging	Nummer	Portefeuillehouder	Datum reactie	Afgedaan
Victoriapark	21-03-2023	19	Van Dijk	21-04-2023	Ja
Parkeernorm	14-03-2023	17	Van Dijk	05-04-2023	Ja
Voortgang zonnepark Tercaterrein	28-02-2023	14	Van Leusden	05-04-2023	Ja
Vergunning Parkstadroute	28-02-2023	13	Van Leusden	05-04-2023	Ja
Terugkoppelen gebruik reserve crisis en herstelfonds (BUZA)	17-01-2023	8	Van Dijk	05-04-2023	Ja
Zwembad De Bronspot	29-11-2022	95	Van Dijk	19-04-2023	Ja
Klimaatbeheersing Quintzaal	14-12-2021	79	Van der Rijt	30-03-2023	Ja

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	: 9 mei 2023
Registratiekenmerk	: 202292438
Gemeentebladnr.	: 2023/37
Afdeling opsteller	: Maatschappelijke ontwikkeling
Naam opsteller	: Angelo van Goethem
Bereikbaar onder	: angelo.van.goethem@brunssum.nl
Portefeuillehouder	: Vérénice Hermans
Raadsvergadering d.d.	: 12 juni 2023
Uiterlijke datum	: 27 juni 2023

Aan de raad,

Samenvatting

Omnibuzz stuurt in overeenstemming met de bepalingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) de financiële verantwoording naar de gemeenteraad (conceptbescheiden: jaarrekening 2022 en de (gewijzigde) begroting 2023-2, begroting 2024 met het meerjarenperspectief 2025-2027). De raad kan daarmee zijn kaderstellende en controlerende bevoegdheid invullen via het afgeven van een zienswijze binnen 12 weken na verzending van de financiële stukken (artikel 35 lid 1 Wgr.). De wettelijke termijn die hieruit voortvloeit is 27 juni 2023, waarna de behandeling van de stukken plaatsvindt in de vergadering van het algemeen bestuur van Omnibuzz op 5 juli 2023.

Concept jaarrekening 2022

Voor het jaar 2022 is sprake van een positief jaarrekeningresultaat van € 3.382.235, - dat uit te betalen is aan de deelnemende gemeenten; echter voor Brunssum betekent dit een tekort van €17.689,-. De reden dat wij extra moeten betalen is doordat het gebruik van Omnibuzz door de Brunssumse inwoners in 2022 flink is aangetrokken. We zitten daarmee bijna op het niveau van het aantal ritten als voor de periode waarin COVID-19 maatregelen van kracht waren. De oorzaken van dit aantrekkende gebruik wordt samen met Omnibuzz geanalyseerd en daarmee nader geduid, tevens ten opzichte van de 30 andere Limburgse gemeenten die gebruik maken van Omnibuzz. Voorts blijkt uit de ondersteunende stukken dat Omnibuzz in 2022, net als in de voorgaande jaren, haar taken naar behoren (ondanks de beperkingen door COVID-19) heeft opgepakt.

Concept begrotingswijziging 2023-2

Omnibuzz ziet aanleiding om de begroting 2023-1 te wijzigen c.q. te actualiseren (begroting 2023-2). In deze tweede begrotingswijziging wordt een extra bijdrage gevraagd in de gestegen kosten (€748.000,-). Dit met name vanwege de gestegen NEA-index (13,7%) als gevolg van stijgende loonkosten en benzineprijzen. Het vervoersvolume 2023-2 is gebaseerd op de gerealiseerde zones in 2019 (laatste volledige jaar voor COVID-19), verminderd met een afslag (vermindering) van 7,5%. De totale kosten komen voor Brunssum daarmee uit op € 885.157 (2023-1: €864.097,-). Van Brunssum wordt een extra bijdrage van €21.060,- gevraagd ten aanzien van de begroting 2023.
Aangezien het gebruik door van Omnibuzz door onze inwoners weer flink aantrekt, is de verwachting dat we in 2024, over de jaarrekening 2023, extra moeten betalen (zoals nu over 2022 het geval is). Zoals in de vorige alinea reeds aangegeven worden de oorzaken van dit aantrekkende gebruik samen met Omnibuzz nader geduid.

Concept begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027

Voor 2024 hanteert Omnibuzz het vervoersvolume van 2019 met een afslag van 5%. Voor 2025 wordt wederom uitgegaan van het vervoersvolume van 2019, maar met een afslag van 2,5%. Voor de jaren 2026 en 2027 wordt geen afslag toegepast. Gelet op het aantrekkende gebruik van Omnibuzz door onze inwoners is het de vraag of dit voor onze gemeente ook geldt, het gebruik en de prognose hiervan blijven we nauwlettend volgen.
De begroting 2024 komt uit op een totaalbedrag van €28.783.288,- (2023-2: €27.529.466,-; 2023-1: €26.780.680,-). Voor Brunssum betekent dat er een bijdrage wordt gevraagd van €927.802,-. Voor de jaren 2025 tot en met 2027 wordt uitgegaan van een bijdrage van respectievelijk €980.038,- €1.031.611,- en €1.065.128,-. Voorgaande reeks betekent dat vanaf 2024 tekorten ontstaan die worden meegenomen in de begrotingsvoorbereiding ‘begroting 2024’ en volgende jaren.

Zienswijze
Uw raad wordt voorgesteld om te besluiten een positieve zienswijze in te dienen met de volgende aanvullende boodschap:
1. de gemeente Brunssum zal het aantrekkende gebruik van Omnibuzz nauwlettend volgen en nader duiden.
2. als gevolg van mondiale ontwikkelingen baren de fors gestegen loonkosten en prijzen de gemeente Brunssum zorgen. U zult begrijpen dat niet enkel de GR Omnibuzz hier tegenaan loopt maar ook uw deelnemende gemeenten individueel. Aangezien de individuele gemeenten niet zonder meer alle prijsstijgingen één op één gecompenseerd zien vanuit de Rijksoverheid, kunnen wij het ons niet permitteren dat u als GR Omnibuzz uw kostenstijgingen wel één op één aan ons doorberekent. Wij roepen u dan ook nadrukkelijk op een maximale inspanning te leveren om de geconstateerde prijsstijging op te vangen binnen uw eigen bedrijfsvoering.

1. Onderwerp
Financiële stukken Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
- Concept jaarverslag en jaarrekening 2022;
- Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2 en 2024;
- Concept begrotingswijziging 2023-2;
- Conceptbegroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027.

2. Uitgangssituatie (WAAROM?)
a. Aanleiding
Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling (GR) die verantwoordelijk is voor de uitvoering van het vraagafhankelijk- oftewel doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo 2015) voor 30 Limburgse gemeenten. In 2022 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 38.406 klanten naar 39.092 (+1,7%); dit zijn inwoners van de deelnemende gemeenten die een indicatie hebben gekregen voor het vraagafhankelijk vervoer.
Het dagelijks bestuur van de GR Omnibuzz zendt in overeenstemming met artikel 19 en 20 van de GR Omnibuzz aan de deelnemende gemeenten de voorlopige jaarrekening 2022, conceptbegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. Daarnaast ziet Omnibuzz aanleiding om de begroting 2023-1 te wijzigen c.q. te actualiseren (begroting 2023-2). Het dagelijks bestuur heeft de voorlopige jaarrekening en de ontwerpbegroting inclusief de begrotingswijziging 2023-2 goedgekeurd en op 4 april 2023 ter kennisname aan de colleges van B&W en de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten toegezonden. Op 13 april 2023 zijn in een digitale bijeenkomst de voorliggende verantwoordingsstukken door Omnibuzz inhoudelijk toegelicht en behandeld. Voor deze bijeenkomst zijn alle beleids- en financiële medewerkers van de gemeenten uitgenodigd. Daarnaast heeft op 19 april 2023 een bijeenkomst plaatsgevonden voor raadsleden waarin uitgebreide uitleg t.a.v. deze financiële verantwoording wordt geboden.

Relevante ontwikkelingen
1. Vervoer: aard/volume/ kosten
- De invloed van de COVID-19 pandemie is overduidelijk en werkt op vele aspecten door. Tot 2020 was in de 30 deelnemende gemeenten op totaalniveau een stijging in het vervoer waar te nemen. Deze beweging kwam in 2020 tot stilstand; in 2021 liet eveneens een grote, maar weliswaar minder ernstige terugval zien. Het jaar 2022 was het jaar waarin de pandemie langzaam maar zeker beheersbaar werd en nagenoeg alle maatregelen in het vervoer werden losgelaten. Het vervoer nam daardoor weer toe ten opzichte van eerste twee COVID-19 jaren, maar was nog steeds in vergelijking met 2019 31,9% lager. Dit maakt het lastiger om begrotingen strak op te stellen en compliceert het maken van passende (beleids-)keuzes.

- Omnibuzz heeft net als in de eerste COVID-19 jaren wederom vaccinatievervoer georganiseerd.

- Het openbaar vervoer (OV) bleek voor de klanten van Omnibuzz gedurende de pandemie vanwege het open karakter een minder geschikt alternatief. Bovendien leiden aanpassingen in de lijnvoering in Limburg tot minder aanbod en groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan. Ook de kwaliteit van het OV in Limburg lag afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV ook met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen

en bussen. Het OV biedt hierdoor in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op de ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren.

- Er wordt een groeiende zorgbehoefte bij klanten geconstateerd. Het gaat hierbij vooral om mensen met dementie/verward gedrag. Dit heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan klanten via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost daardoor gemiddeld meer tijd.

- De actualiteit leidt tot forse prijsstijgingen in 2023. De NEA-index die contractueel van toepassing is op de vervoerstarieven valt voor 2023 historisch hoog uit, namelijk 13,7%. Ook bij andere bedrijfsvoeringkosten ziet Omnibuzz forse indexaties. Ook de recente cao-afspraken resulteren in forse verhogingen. Dit alles leidt tot structurele kostenstijgingen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

2. Tekorten aan personeel in de vervoerssector
Ondanks de continuïteitsafspraken met de vervoerders zijn toch contracten van chauffeurs beëindigd door de terugval in het zorgvervoer. Veel chauffeurs zijn daardoor vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Terugkeren is niet vanzelfsprekend als het vervoer weer in omvang toeneemt. Voor veel vervoerders is het een uitdaging om voldoende gekwalificeerde chauffeurs aan te trekken en te behouden. Omnibuzz heeft samen met de vervoerders een wervingscampagne opgezet die positieve resultaten laat zien.

3. Wijziging GR Omnibuzz
In 2021 is een wijziging van de GR Omnibuzz voorbereid naar aanleiding van een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (wijziging Wgr. per 1 juli 2022). In deze wijziging is ook een uittredingsregeling uitgewerkt. Bijbehorend conceptwijzigingsvoorstel wordt samen met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg in 2023 voorgelegd ter besluitvorming door de raad.
In de aanloop hier naartoe is er al voor gekozen de GR Omnibuzz per januari 2023 aan te passen in verband met het wijzigen van de afrekensystematiek met de gemeenten. Dit resulteerde ook in een wijziging van de oorspronkelijke begroting 2023 (2023-0 -> 2023-1).

Doelstelling
De doelstelling van dit raadsvoorstel is het gebruik maken van de bevoegdheid van de gemeenteraad om een zienswijze af te geven met betrekking tot de voorlopige jaarrekening 2022, de gewijzigde begroting voor 2023 (2023-2), de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027.

4. Gewenste situatie (WAT?

a. Wat willen we bereiken?
Opvolging geven aan de kader stellende- en controlerende bevoegdheid van de gemeenteraad in het kader van de in medebewind taakuitvoerende verbonden partij, de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming
De gemeenteraad van Brunssum heeft op 21 juni 2022 het jaarverslag 2021, begroting 2022-2, begroting 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 inhoudelijk behandeld (2027092).
Daarnaast heeft de gemeenteraad op 20 december 2022 (202223758) haar zienswijze gegeven op de aangepaste begroting Omnibuzz 2023 (2023-1). Deze begroting is aangepast naar aanleiding van de nieuwe afrekensystematiek. Deze wijziging is ook door uw raad behandeld (zienswijzeprocedure – 27 september 2022 én toestemmingsprocedure – 29 november 2022).

2. traject tot dusverre

Uw raad, de verantwoordelijk wethouder en verantwoordelijk ambtenaar zijn allen in april door Omnibuzz geïnformeerd over de financiële verantwoording en begroting. Deze stukken zijn door de behandelend ambtenaar geanalyseerd, besproken met Omnibuzz en met de financieel en juridisch adviseur afgestemd.

3. rol/ bevoegdheden college van B en W

De rol van het college is het toezien op de kwaliteit en continuïteit van het vraagafhankelijk collectief vervoer uitgevoerd door Omnibuzz. Daarnaast is het de taak van het college om uw raad in stelling te brengen om de zienswijze wel/niet af te geven ten aanzien van de financiën van Omnibuzz.

4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)

- Wet Gemeenschappelijke Regeling (Wgr.)
- Wet maatschappelijke ondersteuning 2015
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Brunssum 2022
- Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?

Ja. Het betreft uitvoering van bestaand beleid.

6. Financiën

Hieronder worden de financiële stukken van Omnibuzz toegelicht.

<u>Concept jaarverslag 2022</u>

Omnibuzz blikt in het jaarverslag 2022 terug op het afgelopen jaar. In 2022 heeft Omnibuzz te maken gehad met de nasleep van COVID-19. Het effect hiervan op de vervoersvraag was uiteraard minder dan de voorgaande twee jaren, maar nog steeds aanzienlijk. De daling die zich in het laatste kwartaal van 2021 manifesteerdeals gevolg van een nieuwe opleving van het virus, was ook in het eerste kwartaal van 2022 zichtbaar. In de eerste twee maanden van dit jaar zat het vervoer op gemiddeld 60%, vanaf maart is het geleidelijk aan gaan stijgen en heeft het zich gestabiliseerd tot circa 75%.
Voor 2022 hadden wij in de begrotingswijziging 2022-1 het vervoersvolume vanwege COVID-19 en de lagere vervoersvraag reeds naar beneden bijgesteld met 5%. Gecombineerd met een correctie op de NEA-index (3,5% in de begrotingswijziging in plaats van 1% in de eerste begroting 2022) was de begroting met € 0,5 mln. naar beneden bijgesteld. In de praktijk is het vervoer nog lager uitgevallen, waardoor wij in de voorliggende jaarrekening over 2022een onderschrijding (ten opzichte van de begrotingswijziging 2022-1) van het vervoer hebben gerealiseerd van € 2,7mln. Ook op de bedrijfsvoeringskosten en regie hebben wij per saldo € 0,6mln. minder kosten gerealiseerd, waardoor wij de jaarrekening 2022 afsluiten met een positief resultaat van €3,3mln.
In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om het positieve jaarrekeningresultaat over 2022 ad € 3.382.235 uitte betalen aan de deelnemende gemeenten (voor zover op gemeenteniveau een positief resultaat is gerealiseerd).
Voor Brunssum pakt dit anders uit. Zie de kolom hieronder.

		Realisatie 2022	Begroting 2022
kosten regulier vervoer 2022	€	598.979	
kosten toeslag individueel	€	1.297	
kosten flexibel tarief	€	71.033	
Vervoerskosten (incl. afrek 1e halfjaar)	€	671.309	
Corona compensatie 1e halfjaar	€	9.556	
Corona compensatie 2e halfjaar	€	-	
Bedrijfsvoering	€	91.450	
Regie & Planning	€	50.909	
Totale kosten 2022 (excl. eigen bijdrage	€	**823.224**	
Voorschotten 2022	€	*-795.499*	*€ 795.499*
Vervoersresultaat 2022	€	27.725	
Onttrekking best.reserve personeel	€	-4.148	
Onttrekking best.reserve ICT	€	-5.889	
Aandeel in Brunssum in resultaat 2022	€	17.689	*nog te boeken in 2023*
Eigen bijdrage doelgroepenvervoer	€	-99.635	€ -108.172
Totaal doelgroepenvervoer 2022	**€**	**723.589**	**€ 687.327**

Uitgaande van deze berekening betekent dit dat wij €17.689,- extra moeten betalen. Dit heeft als oorzaak dat het gebruik van Omnibuzz in 2022 in de gemeente Brunssum weer aanzienlijk is toegenomen ten opzichte van de jaren 2020 en 2021, waarin COVID-19 een nog grotere rol speelde.

Het is positief te noemen dat deze over het algemeen kwetsbare doelgroep er in 2022 weer op uit durfde te gaan en dat ook daadwerkelijk heeft gedaan. Aangezien we benieuwd zijn en waren waar de mensen het vaakst naartoe gaan hebben we in Q3 van 2022 aan Omnibuzz gevraagd of zij ons konden aanleveren wat de top 25 bestemmingen van de mensen zijn (de bestemmingen waarvoor Omnibuzz het vaakst gebruikt wordt). Hieruit kwam naar voren dat de meeste ritten zijn gegaan naar het ziekenhuis in Heerlen en op nummer 2 naar locatie Cicero in Brunssum. Voorts zien we dat veel mensen gebruik maken van Omnibuzz om naar Zuyderland Sittard-Geleen te reizen, om te gaan kienen in Landgraaf en naar het centrum van Brunssum te reizen.

De omzetting van zonefinanciering naar kilometerfinanciering heeft – omwille van het relatief genomen sterk toenemende gebruik van Omnibuzz door onze inwoners – voor nu nog geen positief effect. Indien dit niet was gebeurd, hadden we waarschijnlijk meer moeten bijbetalen over het jaar 2022.

Uitgangspuntennotitie
De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen2023-2en 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027.

<u>Conceptbegrotingswijziging 2023-2</u>
Ten opzichte van de vorige begroting 2023 vallen de totale kosten € 748.000 hoger in totaal uit. Deze stijging is toe te schrijven aan de noodzakelijke verhogingen die wij hebben moeten doorvoeren als gevolg van indexaties en de nieuwe cao-afspraken voor 2023. Dit heeft te maken met een stijging van de directe vervoerskosten én indirecte vervoerskosten + overhead.

In de begrotingswijziging 2023-1 werd de wijziging van de afrekensystematiek doorgevoerd. In deze tweede begrotingswijziging wordt een extra bijdrage gevraagd in de gestegen kosten (€748.000,-). Van Brunssum wordt een extra bijdrage van €21.060,- gevraagd. Dit met name vanwege de gestegen NEA-index (13,7%) die vooral de vervoerskosten opdrijft. Hierin zit ook de loonsverhoging van ruim 9%.

In de eerste begroting 2023 was gerekend met een NEA-index van 3,5% terwijl deze is uitgekomen op 13,7%. Per saldo heeft dit geleid tot een stijging van de kosten van 10%.

Het vervoersvolume 2023-2 is gebaseerd op de gerealiseerde zones in 2019 (laatste volledige jaar voor COVID-19), verminderd met een afslag van 7,5%. De totale kosten komen voor Brunssum vooralsnog daarmee uit op €885.150,- (2023-1: €864.097,-).

Hieronder vindt u de kosten uitgesplitst.

Vervoer	€ 702.747,-
Indirecte vervoerskosten	€ 109.295,-
Overheadkosten	€ 73.114,-
Totaal	€ 885.157,-
Bij te ramen met de 2e Berap 2023	**€ 22.661,-**

Let op: als het gebruik van Omnibuzz door de inwoners met een Wmo maatwerkvoorziening doelgroepenvervoer op deze wijze doorgaat of zelfs stijgt door de toenemende vergrijzing dan, zullen we volgend jaar (2024) bij de jaarrekening over 2023 weer extra moeten betalen. Daarom gaan we het gebruik van Omnibuzz nauwlettend monitoren en gaan we samen met Omnibuzz nader duiden waar de verschillen zitten rondom het aantrekkende gebruik in Brunssum ten opzichte van andere gemeenten.

Conceptbegroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027
Normaal gesproken rekent Omnibuzz de meest recente NEA-index door in de opeenvolgende begrotingen. Voor de begroting 2024 e.v. zijn wij hier echter van afgeweken, om hiermee een explosie van de begrotingen te voorkomen door elk jaar 13,7% verhoging toe te passen. In plaats hiervan hebben is de NEA-index 2022 á 3,5% toegepast (dit is een schatting en tevens een risico, het blijft de vraag hoe deze NEA-index daadwerkelijk uitpakt, het is echter onrealistisch om aan te nemen dat de NEA-index in 2024 opnieuw zo buitensporig hoog uitvalt, gezien nu de lonen flink zijn gestegen en benzineprijzen lijken te stabiliseren). Verder is er voor 2024 een afslag toegepast van 5% op het vervoersvolume van 2019.

Dit gecombineerde effect leidt, samen met de indexatie over 2023, tot een stijging van de vervoerskosten met € 1 mln. ten opzichte van het jaar 2024 uit de vorige meerjarenbegroting. Voor 2025 is conform de vastgestelde financiële uitgangspunten een afslag van 2,5% toegepast op het gerealiseerde vervoersvolume 2019 en voor de jaren 2026 en 2027 is gerekend met een vervoersvolume van 100% van het gerealiseerde vervoer in 2019.

De indirecte vervoerskosten en de overheadkosten stijgen ten opzichte van het jaar 2024 uit de vorige meerjarenbegroting met respectievelijk €105.000 en €130.000 als gevolg van het doorwerken van de forse cao-verhoging in 2023. Overigens is het hieromtrent goed om op te merken dat Omnibuzz relatief gezien een zeer net overheadpercentage heeft (10% ongeveer).
Voor een aantal onderdelen (waaronder kosten voor applicatie) heeft Omnibuzz een besparing van ca. € 26.000 kunnen realiseren, zodat de stijging per saldo lager is uitgekomen. Met de app Mijn Omnibuzz kunnen cliënten indien gewenst en indien mogelijk ritten reserveren, dit zal in de toekomst mogelijk tot efficiencyvoordelen leiden bij de organisatie van de andere manieren om ritten te reserveren (bijvoorbeeld telefonisch).

Voor 2024 hanteert Omnibuzz over de gehele linie, zoals reeds genoemd, het vervoersvolume van 2019 met een afslag van 5%. Voor 2025 wordt wederom uitgegaan van het vervoersvolume van 2019, maar met een afslag van 2,5%. Voor de jaren 2026 en 2027 wordt geen afslag toegepast. Voor ons in Brunssum is het zaak dat we nauwlettend het vervoer blijven monitoren en aan de hand hiervan prognosticeren, aangezien het gebruik van Omnibuzz in onze gemeente sneller aantrekt dan in andere gemeenten. Op basis hiervan wordt er beoordeeld of de afslag van 5% (2024) voor Brunssum reëel is en maken we tevens een doorkijk naar 2025 en verder.

De begroting 2024 komt uit op een totaalbedrag van €28.783.288,- (2023-2: €27.529.466,-; 2023-1: €26.780.680,-). Voor Brunssum betekent dat dat een bijdrage wordt gevraagd van €927.802,-. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd naar de diverse onderdelen:

Vervoer	€ 748.150,-
Indirecte vervoerskosten	€ 109.423,-
Overheadkosten	€ 70.225,-
Totaal	€ 927.802,-
Verschil met begroting Brunssum 2024	€ 38.215,-

Voorgaande leidt tot onderstaand totaalplaatje in het kader van product doelgroepenvervoer (660003) en eigen bijdrage doelgroepenvervoer (660004):

Jaar	**Begroting Omnibuzz**	**Dekking Gemeente Brunssum (660003)**	**Klantbijdragen (660004) (positief t.o.v. oorspronkelijke ramingen)**
2022 (realisatie)	€ 813.188,-	€ 781.189,-	+ € 99.635,-
2023 (begroting 2023-2)	€ 885.157,-	€ 862.496,-	+ € 115.547,-
2024	€ 927.802,-	€ 889.587,-	+ € 117.997,-
2025	€ 980.038,-	€ 918.613,-	+ € 120.498,-
2026	€ 1.031.611,-	€ 947.671,-	+ € 123.053,-
2027	€ 1.065.128,-	€ 947.671,-	+ € 123.053,-

Deze financiële implicaties worden meegenomen in de P&C-cyclus. Daarnaast gaan we met Omnibuzz nader in gesprek om samen te analyseren welke aanknopingspunten er zijn om de kostenstijgingen te beteugelen.

c. Argumenten en overwegingen

Uw raad wordt voorgesteld om een positieve zienswijze (inclusief eerdergenoemde boodschap) af te geven inzake de voorgenoemde en toegelichte financiële stukken, hieronder vindt u de argumentatie hiervan.

1. Een rechtmatige verantwoording over 2022

In de verantwoording over 2022 komen geen onjuistheden naar voren. De jaarrekening sluit aan op de kaders en de tussentijdse begroting(s)wijziging met de daaraan gestelde uitgangspunten. COVID-19 heeft wederom geleid tot een bijzondere situatie waarin Omnibuzz goed en accuraat heeft gehandeld ten aanzien van de continuïteit van het doelgroepenvervoer, zowel intern als extern. De vervoerders zijn in overeenstemming met de daarvoor geldende landelijke richtlijnen financieel gesteund.
Het saldo van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2022 €900.000,- en komt hiermee tussen de afgesproken minimum- en maximumpositie (€520.000,-/ €1.308.000,-). Aanvulling van de reserve is daarmee niet aan de orde.

2. Een helder kader voor 2023 en verdere jaren

Op basis van de missie en visie in het Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer van Omnibuzz, een terugblik en evaluatie van al gerealiseerde zaken en een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2023 (en verdere jaren) de te realiseren doelstellingen zijn waarbij invulling wordt gegeven aan de bepalingen van artikel 34b van de Wgr.

3. Een realistische, te verklaren, begrotingswijziging 2023-2

Door de gewijzigde vervoersstromen, grotendeels als gevolg van de pandemie, stelt Omnibuzz voor de initiële begroting 2023 opnieuw bij te stellen omdat het vervoer weliswaar is toegenomen maar in mindere mate dan gedacht. In begroting 2023-0 en 2023-1 was geen afslag toegepast. Het hanteren van de realisatie over 2019 met een afslag van 7,5% wordt realistisch geacht, alhoewel deze afslag voor de gemeente Brunssum naar verwachting lager zal uitpakken aangezien het gebruik van Omnibuzz in onze gemeente flink is aangetrokken. De verwachting is dat dit zich doorzet.

4. Een begroting 2024 met meerjarig perspectief die realistisch is.

De stijgende vervoerskosten hebben doorwerking op de begroting 2024 en het meerjarig perspectief. Het hanteren van de realisatie over 2019 met een afslag van 5% voor 2024 wordt over de hele linie realistisch geacht; voor de gemeente Brunssum zal de komende maanden het vervoernauwlettend in de gaten gehouden worden en op basis daarvan wordt er bepaald of we Omnibuzz vragen in de begroting 2024-1 voor Brunssum deze afslag al dan niet toe te passen. Daarnaast gaan we met Omnibuzz samen nader duiden hoe het kan dat het gebruik van Omnibuzz in Brunssum relatief meer aantrekt dan in andere gemeenten.
Ook wordt het - over alle gemeenten benaderd - realistisch geacht om voor 2025 weer uit te gaan van het vervoersvolume van 2019 met een afslag van 2,5% en voor de jaren 2026 en 2027 geen afslag toe te passen. Het indienen van een positieve zienswijze ligt ook voor déze begroting voor de hand.

5. Kostenstijgingen beteugelen.
Kijkende naar de motivatie van de kostenstijgingen is er geconstateerd dat een groot deel van de kostenstijgingen in de begroting 2024 en verder samenhangt met prijsstijgingen, als gevolg van de fors gestegen loonkosten en benzineprijzen (i.v.m. mondiale ontwikkelingen). Zowel Omnibuzz als de gemeente krijgen dit op het bord. Aangezien de individuele gemeenten niet zonder meer alle prijsstijgingen één op één gecompenseerd zien vanuit de Rijksoverheid, kunnen wij het ons niet permitteren uw kostenstijgingen wel één op één aan ons doorvertaalt. Daarom is het zaak dat dat de kostenstijgingen beteugeld worden waar mogelijk en hierbij dient er nadrukkelijk gekeken te worden naar de eigen bedrijfsvoering.

d. Opties en keuze
Uw raad heeft de bevoegdheid om ervoor te kiezen een zienswijze in te dienen ten aanzien van de financiële stukken van Omnibuzz. Na bestudering van de stukken en overleg met financiën, zijn er ambtelijk geen afwijkingen gevonden ten aanzien van de financiële stukken. Derhalve wordt er geadviseerd om een positieve zienswijze af te geven en daarmee te laten blijken positief te zijn ten aanzien van bijgevoegde financiële bescheiden.
Hierbij is het advies om in deze positieve zienswijze aan te geven dat de gemeente Brunssum het aantrekkende gebruik van Omnibuzz nauwlettend wil volgen en nader duiden én Omnibuzz op te roepen om de kostenstijgingen in de begroting 2024 en verder, te beteugelen waar mogelijk en hierbij tevens te kijken naar hetgeen op te vangen is in de eigen bedrijfsvoering.

Bijlagen
1. Concept jaarverslag 2022 Omnibuzz.
2. Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2, 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027.
3. Concept begroting (wijziging) 2023-2 Omnibuzz.
4. Concept begroting 2024 Omnibuzz met meerjarenperspectief 2025-2027.
5. Aanbiedingsbrief gemeenteraden begroting 2023-1, 2024 en het concept jaarverslag 2022 Omnibuzz.
6. Uitgaande brief – zienswijze GR Omnibuzz.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2023/37
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202292442

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2023/37 gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 juni 2023, afdeling Maatschappelijke ontwikkeling.

Besluit:
Een positieve zienswijze af te geven omtrent de financiële stukken Omnibuzz (concept jaarrekening 2022, begroting 2023-2, begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027), met de volgende aanvullende boodschap:
1. de gemeente Brunssum zal het aantrekkende gebruik van Omnibuzz nauwlettend volgen en nader duiden.
2. als gevolg van mondiale ontwikkelingen baren de fors gestegen loonkosten en prijzen de gemeente Brunssum zorgen. U zult begrijpen dat niet enkel de GR Omnibuzz hier tegenaan loopt maar ook uw deelnemende gemeenten individueel. Aangezien de individuele gemeenten niet zonder meer alle prijsstijgingen één op één gecompenseerd zien vanuit de Rijksoverheid, kunnen wij het ons niet permitteren dat u als GR Omnibuzz uw kostenstijgingen wel één op één aan ons doorberekent. Wij roepen u dan ook nadrukkelijk op een maximale inspanning te leveren om de geconstateerde prijsstijging op te vangen binnen uw eigen bedrijfsvoering.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 juni 2023.

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2023-2





Inhoud

1. Inleiding 3

2. Omnibuzz 6

2.1 Wie is Omnibuzz 6
2.2 Relevante ontwikkelingen 7
2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 9
2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 10
2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 12

3. De beleidsbegroting 16

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 16

4. Financiële begroting 32

4.1 Financiële kaders 32
4.2 Toelichting op de baten en lasten 34
4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo) 42
4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer) 45

5. Bijlagen 50

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 50
5.2 Staat van reserves 50

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de tweede wijziging programmabegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz (begroting 2023-2). In de eerste wijziging van de begroting 2023-1 waren uitsluitend de gevolgen van de afrekensystematiek verwerkt. In voorliggende tweede begrotingswijziging is een aantal nieuwe inzichten en ontwikkelingen verwerkt, die tot een bijstelling van de begroting 2023-1 leiden. Deze begrotingswijziging sluit qua afrekensystematiek aan op 2023-1. Aanvullend hierop zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer, overheadkosten en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het (Collectief) Vraagafhankelijk vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld. Vanwege de eerdere aanpassing van de afrekensystematiek, betreft dit dus de tweede wijziging ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023.


omnibuzz

2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) en verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 39.000 klanten hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten geborgd is. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

Het doel van Omnibuzz is: 'Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.' Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van (maatwerk-)oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van klanten.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

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

2.1.1 Missie

De missie van Omnibuzz is:

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

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

> "Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden."

2.1.2 Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg. Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gedetailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen we alle belangen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodzakelijk om het vervoer voor de reiziger passend uit te blijven voeren en voor gemeenten toch betaalbaar te houden.

2.1.3 Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. In de actualiteit leidt dit steeds vaker tot het bieden van noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

2.1.4 Regiemodel

Omnibuzz is opgericht om de doelstellingen voor de 30 Limburgse gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer. Om te sturen op deze ambities is gekozen voor een mobiliteitscentrale volgens het regiemodel. Dit betekent een scheiding tussen regie en de uitvoering van het vervoer. Wij optimaliseren het vervoer doordat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem als geheel passend, betaalbaar en toekomstbestendig houden. Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen in dezelfde centrale, maar dit is niet noodzakelijk. De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch. Op basis van actuele ontwikkelingen wordt de advisering aan gemeenten voortdurend bijgestuurd.

De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

- Het kantelen van vervoer en het gebruik van openbaar Vervoer (OV) stimuleren.
- Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- Omnibuzz als slimme organisatie.

Na een korte omschrijving van de relevante ontwikkelingen voor het Omnibuzz-vervoer, worden de uitgangspunten per pijler toegelicht.

2.2 Relevante ontwikkelingen

2.2.1 Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Het openbaar vervoer (OV) biedt in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren. Ten eerste bleek het OV door het open karakter een minder geschikt alternatief voor onze klanten vanwege een hoger besmettingsrisico. Bovendien groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan door aanpassingen in de lijnvoering in Limburg. Naast de verschraling van het aanbod, lag ook de kwaliteit van het OV in Limburg afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Omnibuzz en de gemeenten ondervinden de gevolgen van deze ontwikkelingen en zijn intensief in gesprek met de provincie en Arriva hierover. De insteek van Omnibuzz is het minimaliseren van deze gevolgen voor Omnibuzz en het optimaliseren van het aanbod van openbare vervoersoplossingen, zodat deze ook voor (potentiële) klanten van Omnibuzz passend zijn.

2.2.2 Impact van COVID-19 en tekort aan personeel in de vervoerssector

De impact van COVID-19 is inmiddels verminderd, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. In de uitvoering van het vervoer hebben wij nagenoeg alle maatregelen ten gevolge van de pandemie kunnen loslaten. Voor de komende periode gaan wij er van uit dat dit zo blijft, al zullen wij voorbereid moeten zijn op nieuwe besmettingsgolven en bijbehorende uitvoeringsprotocollen.

Dat de uitvoering van het vervoer weer als vanouds verloopt, wil niet zeggen dat de situatie weer gelijk is aan de periode tot aan COVID-19.

Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het vervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerd chauffeurs. Dit blijft een hardnekkig probleem en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Dit is derhalve een structureel aandachtspunt voor onze vervoerders.

Een belangrijke taak die hier voor Omnibuzz uit voortvloeit, is het verkrijgen van inzicht in de gevolgen van de pandemie voor de langere termijn en de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang als basis voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de aanpak van het chauffeurstekort, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

2.2.3 Vervoersresultaat

In een normale situatie (zonder COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers uit voorgaand jaar, in dit geval dus 2022, voor deze begroting als uitgangspunt worden genomen. In verband met COVID-19 en de nasleep hiervan is het niet meer opportuun met dit uitgangspunt te werken. Vanwege de onzekerheden is het moeilijk te bepalen welk uitgangspunt wel passend is. Hoewel in 2022 de impact van de pandemie behoorlijk is verminderd, blijft het vervoersvolume nog steeds ver achter ten opzichte van het niveau van 2019. Sinds de tweede helft van 2022 lijkt dit volume zich rond de 75% van 2019 te stabiliseren. Het gerealiseerde vervoersvolume in 2019 blijft wel uitgangspunt, maar hierop wordt een afslag percentage toegepast van 7,5%. Het gehanteerde percentage ten opzichte van de vraag in 2019 biedt begrotingstechnisch voldoende ruimte om de vraagontwikkeling en aanvullende continuïteitsafspraken (hoger vervoerstarief) op te kunnen vangen. Ook kan hiermee eventueel vaccinatievervoer worden opgevangen.

2019 is ook het jaar waarop de contractuele afspraken met de vervoerders zijn gebaseerd. De ontwikkeling van het volume varieert tussen de gemeenten. Daarom hebben individuele gemeenten de mogelijkheid om wel een percentage toe te passen en een eventuele stijging in het vervoersvolume op te vangen. In principe wordt voorgesteld om geen opslagpercentage te hanteren, tenzij een individuele gemeente dit specifiek heeft aangegeven.

In deze begrotingswijziging gaan wij in principe uit van het nacalculatorisch tarief over 2022, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2023 (13,7%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is afhankelijk van de omvang van het vervoer. De omvang bepaalt of dit tarief het voorcalculatorisch tarief op basis van de vervoerscontracten is of de tarieven uit het addendum.

Het addendum gaat uit van tarieven die meebewegen met de omvang van het vervoer, zodat vervoerders deels gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. De staffels zijn bepaald als percentages van het volume in het referentiejaar 2019.

De klantbijdrage wordt niet in de begroting van Omnibuzz verwerkt, dit vanwege fiscale afspraken met de Belastingdienst. Eventuele wijzigingen hierin hebben geen effect op de begroting, maar uiteraard wel op de totale kosten van het vervoer voor de gemeenten. Een lager vervoersvolume leidt uiteraard tot lagere vervoersopbrengsten voor de gemeente.

2.2.4 Bonus malus

Onder de beheerkosten is op basis van de historische ervaringscijfers een bedrag opgenomen voor de bonus malus. De berekening van de daadwerkelijke realisatie hiervan is afhankelijk van het volume en maakt onderdeel uit van de continuïteitsafspraken. Omnibuzz werkt momenteel verschillende scenario's uit voor deze systematiek die recht doen aan de realiteit in de vervoerssector en bovendien zorgt voor een goede borging van de uitvoeringskwaliteit. Hierbij hanteren wij een integrale aanpak, waarbij wij onderwerpen als de contractduur (verlengingsjaren) en duurzaamheid meenemen.

2.2.5 Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van verward gedrag door onder andere dementie binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij concreet terug in de oplopende gemiddelde

gesprekstijd. Ondanks een daling in het aantal telefonische contacten blijft de benodigde tijd om deze aanvragen af te handelen nagenoeg gelijk.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties voor deze doelgroep die zorgen voor passend vervoer voor deze klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten (indicatie extra zorg) of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen (indicatie persoonlijke overdracht). Een goede toepassing van deze indicaties gaat echter niet vanzelf. Hiervoor is afstemming nodig tussen gemeenten (consulenten), vervoerders en Omnibuzz. Vanwege de geringe omvang en beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen voorlopig niet begroot. Door de signalen die wij uit de uitvoering van ons vervoer krijgen te delen met de desbetreffende gemeente, ondersteunen wij gemeenten bovendien in de gemeentelijke taak van vroegsignalering van verward gedrag.

2.2.6 Compliance en toename 'kruimelfuncties'

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Deze recente toename leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Het betreft onder andere een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) per 1 juli 2022, de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), de Archiefwet, het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, de Wet Elektronische publicaties (Wep), de implementatie van de Wet open overheid (Woo) per 1 mei 2022. Met ingang van 1 januari 2025 treedt verder de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) in werking, waarin eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers.

Omnibuzz streeft ernaar tijdig aan alle bijbehorende verplichtingen te voldoen. De wetten hebben zowel betrekking op lopende processen als op de ontwikkeling van nieuwe diensten, zoals MijnOmnibuzz. Op dit moment vraagt dit de nodige inspanning, omdat de wetswijzigingen elkaar snel opvolgen. Vanwege het structurele of terugkerende karakter pakken wij dit grotendeels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie over onvoldoende capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar was, huren wij hiervoor deels extern advies in bij Daadkracht, een organisatie waar wij sinds 2021 de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer hebben ondergebracht.

2.2.7 Kostenontwikkeling

De meeste kosten voor Omnibuzz worden jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 leidt dit tot forse prijsstijgingen. De NEA-index die contractueel met de vervoerders is overeengekomen valt voor 2023 historisch hoog uit, namelijk 13,7%. Dit komt vooral door de hoge brandstofkosten en de loonontwikkeling in de taxibranche. Het tarief dat wij aan de vervoerders betalen, stijgt dus met 13,7%. Ook in de overige bedrijfsvoeringskosten zien wij bij diverse leveranciers forse indexaties, en ook het recent bereikte cao-akkoord zal tot een forse indexering leiden. Indexering leidt tot structurele kostenstijging, waardoor de kosten vanaf 2023 structureel toenemen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz omdat alternatief vervoer de enige oplossing is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

2.3.1 Samenwerking met Provincie Limburg

De focus blijft voorlopig dus op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen.

Dit is harder nodig dan ooit. Waar mogelijk intensiveren wij de afstemming met de Provincie Limburg om toe te werken naar integrale mobiliteit. De samenwerking tussen Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz komt tot uiting in het onderzoeksrapport 'Iedereen Mobiel' uit 2022, waaruit een gezamenlijk actieplan is opgesteld. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit het actieplan zetten wij om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. De rol van Omnibuzz varieert van klankbord, adviseur, (mede)onderzoeker tot (mede)opdrachtgever. In de begroting is daarom een bedrag opgenomen voor onderzoek 'Maatwerk OV en DGV', voor de uitvoering van deze projecten. De Voor Elkaar Pas (VEP) zien wij daarbij als een belangrijk instrument. Wij overleggen intensief met de Provincie Limburg en Arriva om de VEP nog beter af te stemmen op onze doelgroep. Dit komt in de volgende paragraaf uitgebreider aan bod.

Tevens leggen wij de verbinding met andere initiatieven zoals Kommee/Trendsportal en ikwilvervoer.nl, waarmee wij actief willen sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin. Via deze initiatieven proberen wij in te springen op de kansen voor (lokaal) aanbod van ander vervoer die ontstaan uit de terugtrekkende beweging van het OV. Door middel van promotie en verruiming van de mobiliteitsmogelijkheden voor Omnibuzz-klanten proberen wij klanten zoveel mogelijk van ander vervoer gebruik te laten maken, mits dit passend kan. Hierin betrekken wij ook de duurzaamheidsdoelstellingen.

2.3.2 De Voor Elkaar Pas (VEP)

De VEP is een op maat gemaakt reisproduct, exclusief voor klanten van Omnibuzz, dat hen de mogelijkheid biedt met het OV te reizen tegen gunstige voorwaarden. De afspraken over de Voor Elkaar Pas (VEP) zijn vastgelegd in 2017 met een looptijd van 5 jaar. In 2022 zijn deze passen in principe allemaal verlengd. Dit was een behoorlijke operatie, waarbij de voorwaarden van de Voor Elkaar Pas overigens niet wezenlijk veranderd zijn. Wij blijven optimaliseren, aansluiting zoeken bij innovaties in het OV en inzetten op verbetering van de productvoorwaarden. In 2023 zijn wij voornemens als onderdeel van het actieplan deel te nemen aan de open dagen van Arriva en hierbij de VEP actief onder de aandacht te brengen. Op termijn willen wij graag toe naar een mogelijke inzet van de VEP als voorliggende voorziening. De Provincie Limburg en Arriva tonen zich constructieve partners, maar ook zij hebben te maken met uitdagingen die voor ons helaas herkenbaar zijn, zoals een dalende vervoersvraag, toenemende kosten en personeelstekorten. Zo leidt de urgentie en de actualiteit soms de aandacht af van de plannen voor de toekomst.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer wordt op verschillende manier optimale efficiëntie nagestreefd. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

2.4.1 Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen van 2020 tot 1 januari 2026 met opties tot verlenging. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als 'bijna perfect bestek'. Dit betekent onder andere dat de ambities realistisch en haalbaar zijn binnen de looptijd van de contracten. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

- Taxi Nelissen - regio Maastricht.
- Taxi Van Loo - regio Heuvelland.
- Taxi Hanneman - regio Parkstad, regio Westelijke Mijnstreek.
- Personenvervoer Midden-Limburg (PML) - regio Roermond.
- Taxi Van Driel - regio Weert, regio Venray/Noord Limburg.
- Taxi De Leeuw - regio Venlo/Peel en Maas.

De relatief lange looptijd zorgt ervoor dat vervoerders kunnen investeren in duurzaam vervoer en goed werkgeverschap. Door de enorme en onvoorziene impact van de pandemie was het noodzakelijk de overeenkomsten met vervoerders tussentijds aan te passen aan de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit van het vervoer op de langere termijn geborgd blijft. Ook andere aspecten van het contract vragen om een herziening van de afspraken. Gemeenten hebben bijvoorbeeld afgesproken dat het Omnibuzz-vervoer middels een groeimodel vanaf 2026 volledig zero emissie is. Dit scenario is intussen onhaalbaar. Momenteel evalueren wij de huidige contracten en de haalbaarheid van de kwaliteitsafspraken als basis voor de keuze voor een nieuwe aanbesteding of om de huidige contracten te verlengen. Contractueel is er een optie om de lopende contracten tot 1 januari2028 (met drie jaar dus) te verlengen. De uiteindelijke keuze hangt vooral af van drie centrale factoren: duurzaamheid, personeel en vervoersvolume.

Wij hanteren verschillende instrumenten die bijdragen aan de continuïteit, kwaliteit en efficiënte uitvoering van het vervoer, zodat (minimaal) aan de contractueel afgesproken kwaliteitseisen wordt voldaan. De efficiëntie van het vervoer is al verhoogd door de contante betalingen af te schaffen.

Efficiënter plannen is een gezamenlijke opdracht voor de vervoerders en Omnibuzz, omdat de inzet van voertuigen daarmee wordt beperkt. Belangrijke instrumenten hierbij zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Via vraagspreiding geven wij sturing aan de gewenste vertrek- en ophaalmomenten en voorkomen wij piekvorming in de planning/uitvoering van het vervoer en het onnodig inzetten van een aannamestop. Tegelijkertijd pakken wij het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden van het huidige personeel en werven van nieuw personeel. Middels data gedreven onderzoek vergroten wij de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-) data. De intentie is om op termijn toe te groeien naar voorspellend vermogen.

De samenwerking tussen de deelnemende gemeenten en Omnibuzz is met name doorslaggevend als het gaat om het zo efficiënt mogelijk organiseren van het vervoer. Gemeenten bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Zo heeft het gemeentelijk beleid de meest directe invloed op de beheersbaarheid van het vervoer. In de advisering aan gemeenten zetten wij in op bewustwording en signalering, zodat vervoerspecificaties voor de klant passend zijn. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Anderzijds intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder.

De mogelijkheden tot het reserveren van ritten richten wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk in. De taxipoints in de ziekenhuizen zijn gemoderniseerd en in 2023 leveren wij een volwaardige MijnOmnibuzz omgeving op, waarmee klanten laagdrempelig en veilig digitale diensten kunnen afnemen. De komende jaren zullen wij vooral inzetten op het stimuleren van gebruik van digitale diensten door het promoten van MijnOmnibuzz en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.

2.4.2 Instroom ander doelgroepenvervoer

Gemeenten kunnen op individuele basis of als regio een vervoersprobleem aan Omnibuzz voorleggen. Gezamenlijk bekijken wij dan of instroom mogelijk en wenselijk is en tegen welke voorwaarden dit gebeurt. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz sinds 2022 (op geringe schaal) een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert. Hiervoor is geen aparte aanbesteding noodzakelijk. Omnibuzz heeft de vervoerscontracten flexibel ingericht, waardoor instroom op kleine schaal kan plaatsvinden binnen de huidige contracten. Elke mobiliteitsbehoefte is in principe bespreekbaar en de deelnemende gemeenten bepalen in eerste instantie zelf wat (in tijd en omvang) wel en niet kan. Zodra de instroom

concreet is, wordt deze taak als zodanig ingerekend in de begrotingen.

2.4.3 Invulling andere vervoersbehoeften

Omnibuzz kan flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren gedaan voor vervoer van en naar 'besmette' huisartsenpraktijken, COVDI-19 hotels en vaccinatielocaties. Ook hebben wij vluchtelingen uit Oekraïne geholpen met reizen en het evacuëren van mensen tijdens de wateroverlast. Op deze wijze dient het beschikbare vervoersysteem als acute noodoplossing. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

2.5.1 Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz ook een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit. Om dit te faciliteren zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten binnen Omnibuzz voortdurend in ontwikkeling. Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits. Dit vraagt om investeringen in de eigen organisatie. Hier tegenover staan (op termijn) structurele besparingen, meer flexibiliteit in de organisatie en behoud van kennis en expertise ten behoeve van de gemeenten.

2.5.2 Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan op de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen. Hierdoor is de organisatie gegroeid in flexibiliteit en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt zowel voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding met de vervoerders en de afstemming met gemeenten. Dit zal komend jaar aandacht blijven vragen, want wij werken aan nieuwe structurele afspraken die beter passen bij de huidige onvoorspelbaarheid van de vervoersontwikkeling. Het inhoudelijk werk wordt intern verricht. Alleen juridische toetsing gebeurt, indien nodig, door een externe partij, zodat wij mogelijke risico's minimaliseren.

2.5.3 Aanpassing verdeelsystematiek

De afrekensystematiek voor gemeenten is aangepast als reactie op het verzoek van gemeenten om de relatie tussen de kostenverdeling en de daadwerkelijke kosten/verbruik te versterken. Nu dit is aangepast, gaan wij samen met de gemeenten aan de slag met de afrekensystematiek voor de klanten. Afrekening op basis van kilometers voor de klant maakt een duidelijke afstemming met het OV-tarief mogelijk. Dit is een belangrijk uitgangspunt voor veel gemeenten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter verregaande consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Dit betreft onder andere het opstaptarief, de maximale reisafstand en de jaarbudgetten. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevoeligheden en de gevolgen op klantniveau vraagt dit verder intensief overleg met gemeenten en vertegenwoordigers van de gebruikers, zoals het cliëntenpanel. Dit is een traject dat wij de komende jaren dus gezamenlijk oppakken.

2.5.4 Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking

als geheel zo goed en transparant mogelijk te laten functioneren. Wij investeren ook in de relatie met individuele gemeenten, bijvoorbeeld door het uitnodigen van nieuwe bestuurders en contactambtenaren voor een kennismakingsgesprek, zodat de continuïteit bij de gemeente geborgd is en de lijnen met Omnibuzz kort blijven. Mede hierdoor merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. Dit bevordert de uitwisseling van ideeën en de onderlinge verbondenheid en zorgt er tevens voor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz in toenemende mate kunnen benutten.

2.5.5 Digitalisering en compliance

Omnibuzz werkt de komende jaren aan verdergaande digitalisering van processen. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarvan de implementatie stapsgewijs zal plaatsvinden in de komende jaren. Digitalisering is van groot belang vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid. Het is tevens een verplichting en dient aan veel eisen te voldoen. In de prioritering is daarom de combinatie gelegd met de wettelijke verplichtingen, zoals de implementatie van de verplichte publicaties binnen de Wet Open Overheid (Woo). Dit betekent dat in 2023 eerst de vergaderstukken en de klantinformatie (die nog niet voldoet) toegankelijk worden gemaakt.

MijnOmnibuzz zal na oplevering via een officiële inspectie getoetst worden op de toegankelijkheidseisen, waarna eventuele aandachtspunten kunnen worden verholpen. Vervolgens wordt de externe communicatie (met gemeenten) en tenslotte de interne communicatie aangepakt. Omdat de kosten van digitalisering op voorhand niet duidelijk zijn, werken wij met een stelpost. Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Tegelijk beogen wij met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het afbouwen van de capaciteit voor telefonisch klantcontact.

De Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) zal naar verwachting per 1 januari 2025 in werking treden. Deze wet richt zich op de digitale communicatie tussen overheden en burgers. Dat wil zeggen dat wij ons gedurende 2023 voorbereiden op de bijbehorende verplichtingen en de digitale communicatie veilig en klantvriendelijk vormgeven. Zowel binnen de ontwikkeling van MijnOmnibuzz als in de overige digitale processen gaan wij er van uit dat wij aan deze wet voldoen zodra deze van kracht wordt. Bovendien lopen gesprekken met de Provincie Limburg naar aanleiding van aanbevelingen over het digitale archief. De processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau moet nog worden ingericht. Hiervoor kan Omnibuzz gebruikmaken van de deskundigheid van de archiefinspecteur van de gemeente Sittard-Geleen. Dit zal naar verwachting in 2023 gebeuren. Hieronder valt ook het recht op vergetelheid.

In de 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement' uit 2018 vindt in 2023 een actualisatie plaats ten aanzien van de vorming en bestedingen van reserves en voorzieningen in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV. Tenslotte zal de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) aangepast worden aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr). Dit doen wij op bestuurlijk verzoek samen met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg, zodat de besluitvorming gecoördineerd kan plaatsvinden. Hiervoor maken wij gebruik van (juridische) extern deskundigen.

2.5.6 Bedrijfsvoering

De nieuwe realiteit van hybride werken vraagt een passende invulling van goed werkgeverschap, doelmatig werken en infectiepreventie. Ook de toekomstbestendigheid van de huidige huisvestiging wordt onderzocht. Alle medewerkers zijn gefaciliteerd om (deels) vanuit thuis te werken. Het dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten is op hetzelfde hoge niveau gebleven. Er is dus geen enkele reden om hier wijzigingen in aan te brengen.

In 2023 zal geïnvesteerd worden in de vergaderfaciliteiten op kantoor waarmee het hybride werken optimaal gefaciliteerd

kan worden. Door het hybride werken verandert wel de aard van integriteitskwesties. Omdat wij dit een belangrijk aandachtspunt vinden, werken wij structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema's. Naast de interne integriteit hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren. In 2023 voeren wij daarom een tevredenheidsonderzoek uit onder de partners van Omnibuzz en bekijken wij waar wij de dienstverlening verder kunnen optimaliseren en verbeteren. Eventuele aanbevelingen zullen wij in de daaropvolgende periode oppakken.

In 2023 vervangen wij alle bestaande klantpassen door een nieuw exemplaar. De nieuwe pas heeft geen magneetstrip meer en voldoet aan de wettelijke vereisen zoals AVG. Bovendien realiseren wij een structurele kostenbesparing, omdat wij door een procesmatige aanpassing de reguliere pasvervanging tot een minimum kunnen beperken. In 2022 is tenslotte de accountant opnieuw aanbesteed. Vanwege het gunstige tarief leidt dit tot een besparing de komende jaren.

2.5.7 Het applicatielandschap als basis

Omdat digitalisering continu in ontwikkeling is, is het van groot belang om ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2022 is fors geïnvesteerd in de stabiliteit, toekomstbestendigheid en veiligheid van dit applicatielandschap. Er zijn investeringen gedaan in het maatwerkpakket voor de klantenadministratie (OMA) en de diensten voor ICT-beheer zijn opnieuw aanbesteed vanwege de aanbestedingsregels. Dit laatste heeft wel tot een kostenstijging geleid. Vanwege het basisnormenkader voor informatiebeveiliging, de Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO), is in 2022 de rol van security officer binnen Omnibuzz vormgegeven en belegd bij Daadkracht. In 2023 wordt de informatiebeveiliging verder uitgebouwd via de implementatie van ISMS (information securitymanagement system). Hiermee leggen wij een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap, zoals de ontwikkeling van MijnOmnibuzz, waar wij de komende jaren op kunnen voortbouwen.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

3.1.1 Wat willen wij bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen. De doelstellingen zijn:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de burger en het zo veel als mogelijk gebruikmaken van algemeen toegankelijke (voorliggende) voorzieningen.
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden en vervoer blijven uitvoeren binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de interne organisatie, ondanks de toenemende (wettelijke) verplichtingen.

3.1.2 Wat gaan wij ervoor doen?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Samengevat zal Omnibuzz in 2023 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV- en doelgroepenvervoer.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- Uitwerking toekomstbestendige afspraken met de vervoerders en besluitvorming over contractueel vervolg van de vervoerscontracten.
- Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor vraagspreiding.
- Opleveren en doorontwikkelen van MijnOmnibuzz en nieuwe taxipoints die het reizen gemakkelijker maken en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevorderen.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- Implementatie van de aangepaste afrekensystematiek in de bedrijfsvoering en de rapportages.
- Implementatie van de nieuwe klantpassen voor bestaande en nieuwe klanten.
- Uitvoering onderzoek tevredenheid partners Omnibuzz.
- Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.

- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy/informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma indeling voor Omnibuzz is weergegeven in 'Tabel Begroting 2023-2'.

Tabel Begroting 2023-2

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.570.024	€ 24.570.024
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 129.250	€ 129.250
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 13.763	€ 8.763
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.628.786	€ -	€ -24.628.786
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 129.250	€ -	€ -129.250
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.900.680	€ 2.900.680	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.666	€ 6.666	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 27.670.382	€ 27.670.382	€ -0
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves			€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 21.930	€ -	€ -21.930
Structureel en reëel evenwicht	€ 27.692.312	€ 27.670.382	€ -21.930

Voor de verdeling van baten en lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hieromtrent voorschrijft (IV3). Uitgangspunt is dat baten en lasten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan taken/activiteiten/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorend structureel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 'Overhead' zijn, conform de 'notitie Overhead' in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en -ondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2023-2 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 5.000 voor 2023. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld '6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend wordt aan de overhead. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus/malus regeling en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten. Tevens nemen wij vanaf dit jaar voor het eerst het GGZ-vervoer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hier zijn wij gedurende 2022 mee gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert.

Daarmee samenhangend wordt er vanaf dit jaar ook een splitsing gemaakt in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer en het GGZ-vervoer. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo' en 0.4 'Overhead GGZ'.

Naast de kosten die dit GGZ-vervoer met zich meebrengt, vindt er ook een interne doorbelasting plaats van indirecte kosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 32.

3.1.4 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde 'Besluit begroting en verantwoording' dienen decentrale overheden de voor hun

van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. In de tabel zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2023-2	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,052	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,46	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	3,5%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,5%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead 10,5% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar om deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.1.5 Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

3.1.6 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen.

Onderstaand wordt de weerstandsratio aangegeven als de verhouding tussen de algemene reserve (het weerstandsvermogen)

en de benodigde weerstandscapaciteit gebaseerd op de totale risico's. Als onverhoopt veel risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

Algemene reserve	Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico	Weerstandsratio
€ 900.000	€ 1.308.000	0,69

De minimale omvang van de algemene reserve is eerder vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

Risicomanagement

In het bedrijfsplan van januari 2016 is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Medio 2018 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 24 oktober 2018 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz	v						
Beheersbaarheid van het vervoer		v					
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		v					
Kennis en inzetbaarheid intern personeel			v	v			v
Continuiteit risico tgv serverbeheer					v		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorgerekend, wordt de maximale impact geschat op € 1.308.000,-. Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. De algemene reserve is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 door de deelnemende gemeenten volgestort.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. In 2018 heeft de laatste actualisering plaatsgevonden. De minimale omvang van de algemene reserve is in 2018 vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name

de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 50. De vaststelling is geldend tot en met 2023 als de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

In de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 7 juli 2021 is, naar aanleiding van de bestemming van het resultaat over 2020, besloten om € 368.000,- toe te voegen aan de algemene reserve. Hiermee is de algemene reserve ultimo 2021 uitgekomen op € 900.000,- en ligt deze hiermee binnen de afgesproken bandbreedte van het minimum- en maximumniveau van de algemene reserve. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

In de 30 deelnemende gemeenten nemen wij - op totaalniveau - al een aantal jaar op rij een stijging van het vervoer waar. Door de uitbraak van de COVID-19 pandemie is deze ontwikkeling in 2020 abrupt afgebroken. De verdere ontwikkeling in het vervoer is door de actualiteit nog minder voorspelbaar. Ook keuzes die gemeenten (gaan) maken, zijn afhankelijk van de ontwikkelingen in het vervoer. Voor een toelichting op de situatie en gevolgen rondom COVID-19 verwijzen wij u naar paragraaf 2.2.1 'Ontwikkelingen in het openbaar vervoer' op pagina 7.

Geprognosticeerde balans 2023-2

Activa	31-dec-2022 €	31-dec-2023 €	Passiva	31-dec-2022 €	31-dec-2023 €
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	348.302	297.110	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	139.428	117.498
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	3.335.388	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	46.847	-
Totaal vaste activa	348.302	297.110	Totaal vaste passiva	4.421.663	1.017.498
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.109.704	5.389.705	Overige schulden	1.567.046	1.151.437
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	329.047	243.975	Te betalen verplichtingen	383.056	267.598
Liquide middelen	290.695	231.516	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	321.326	261.966	Overige Nederlandse overheidslichamen	27.309	3.987.739
Totaal vlottende activa	6.050.772	6.127.163	Totaal vlottende passiva	1.977.411	5.406.774
Totaal generaal	6.399.074	6.424.272	Totaal generaal	6.399.074	6.424.272

De vergelijkende cijfers per 31 december 2022 zijn overgenomen vanuit de concept jaarrekening 2022. De balansposten vlottende activa en vlottende passiva zijn voor 2023 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of waar mogelijk een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken.

Voor de gewijzigde begroting 2023-2 is het positieve resultaat 2022 € 3.382.235,- als incidenteel gezien en uit het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaar gehaald. Het positieve resultaat vloeit via het resultaatvoorstel terug naar de gemeenten of wordt toegevoegd aan de algemene reserve of bestemmingsreserves. Het voorstel resultaatbestemming 2022 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur op 6 juli 2023 en zal in de gewijzigde begroting 2024 worden verwerkt.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die is vastgesteld door het algemeen bestuur en met de huidige weerstandscapaciteit.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten (niet van toepassing voor Omnibuzz).
- De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde (niet van toepassing op Omnibuzz).

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2023 (t) weergegeven in de volgende tabel.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2021	2022	2023-2
Netto schuldquote	-17%	-16%	-3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-17%	-16%	-3%
Solvabiliteitsratio	54%	69%	21%
Structurele exploitatieruimte	12%	12%	-0,08%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voor 2023 (t) is de geprognosticeerde balans 2023 of een gemiddelde van de afgelopen 3 jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2021 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de vastgestelde jaarrekening gebruikt. Voor 2022 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen. De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 21% en 69%. Dit betekent dat voor 2023-2 (t) 21% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter. De uitkomst van de netto schuldquote is negatief. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2023 –0,08%. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

3.1.7 Financiering

Treasury

De financiering van Omnibuzz bestaat uit bijdragen van de deelnemende gemeenten. Omnibuzz maakt op dit moment geen gebruik van een kortlopende kasgeldlening. Indien er in de toekomst gebruik wordt gemaakt van een kortlopende kasgeldlening zullen de hieraan eventueel verbonden kosten in de jaarrekening opgenomen worden als kapitaallasten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve 'ICT' valt elke jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de gewijzigde begroting 2023-2 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,-.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 683.975	€ 5.672.109	€ -4.988.134
Kwartaal 2	€ 958.176	€ 6.562.368	€ -5.604.192
Kwartaal 3	€ 866.130	€ 4.434.495	€ -3.568.364
Kwartaal 4	€ 1.977.411	€ 6.050.772	€ -4.073.361
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 1.121.424	€ 5.679.936	€ -4.558.513
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 4.558.513		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2023		€ 27.670.382	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.268.971	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 6.827.484	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal voor de kasgeldlimiet 2023 is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2022.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat.

Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000,-.

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2022 Jaarrekening x € 1.000	2023-2 Begroting x € 1.000	2024 Begroting x € 1.000
		Vorig verslagjaar	Huidig begrotings-jaar	Volgend begrotings-jaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3001	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	46	45	40
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	45	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	3.001	45	40

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Omdat Omnibuzz kostenneutraal begroot, leiden eventuele investeringen in 2023 in materiële vaste activa tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie, die conform financiële uitgangspunten niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2023 een negatief EMU-saldo ad € 45.000,- begroot.

Economische vooruitzichten

In 2023 stabiliseert de economie, met een bbp-groei van 0,8%. Daarna trekt de groei weer aan, ondersteund door het tijdelijke overheidsbeleid om de inkomens te compenseren voor de hoge energieprijzen. In 2024 groeit de economie naar verwachting met het trendmatige (potentiële) tempo (1,6%). De inflatie heeft dit jaar naar verwachting haar piek bereikt.

Bij de voorziene energieprijzen en overheidsmaatregelen volgt in de komende jaren een minder hoge prijsstijging. Vooral door de uitzonderlijke prijsstijging van energie in het afgelopen jaar komt de geraamde inflatie dit jaar uit op gemiddeld 11,5%. Daarna volgt een daling naar 4,9% in 2023 en 5,0% in 2024, het jaar waarin het energieprijsplafond stopt. Daarnaast blijft de kerninflatie hoog door doorwerking van energie-inflatie naar de prijzen van andere goederen en diensten, de krappe arbeidsmarkt en de hoge bezettingsgraad van de economie.

De arbeidsmarkt blijft de gehele ramingsperiode uiterst krap. De groei van de werkgelegenheid zakt volgend jaar onder de groei van het arbeidsaanbod. Daardoor stijgt de geraamde werkloosheid van 3,6% dit jaar naar 4,2% in 2023, om vervolgens licht te dalen naar 4,0% in 2024. Door de krapte en de hoge inflatie nemen de loonstijgingen toe.

De coronacrisis heeft de overheidsfinanciën niet doen ontsporen. Door de koopkrachtmaatregelen in het kader van de hoge energieprijzen, stijgt het begrotingstekort in 2023 naar 3,0% bbp. De schuldquote zakt volgend jaar net onder 50% bbp en daalt in 2024 verder naar 47,7% bbp. Dit komt vooral door het noemereffect van de hoge inflatie.

De onzekerheid rond deze raming is groot. Zo zijn er de nodige financiële stabiliteitsrisco's. Daarnaast is het niet uitgesloten dat de energie- en voedselprijzen langer hoog blijven. In een dergelijk scenario, waarin ook de wereldhandelsgroei afneemt, groeit het bbp in 2023 en 2024 met gemiddeld 0,8%-punt minder dan geraamd. Daarbij loopt de inflatie in 2024 op tot boven de 9%, ongeveer 4,5%-punt hoger dan in de raming. In een variant waarin het prijsplafond met een jaar zou worden verlengd, wordt de koopkracht van huishoudens langer ondersteund, maar verslechtert het begrotingstekort.

(Bron: DNB, Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten DNB - december 2022)

3.1.8 Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes
Sinds de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie gehanteerd:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot de Provincie Limburg.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei en in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de Wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2017 heeft de Belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten-vrijstelling.

In 2018 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%). Dit heeft tot gevolg gehad dat de fiscale afhandeling van het ondernemershandelen in het kader van de vervoersbeweging van Omnibuzz per 1 april 2019 is teruggevallen naar de individuele gemeenten.

Bestuurlijke structuur

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- 4 leden vanuit Zuid-Limburg.
- 3 leden vanuit Noord- en Midden-Limburg.

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. In de nadere uitwerking van de verordeningen van db en ab alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

Structuur werkorganisatie

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie worden twee afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Uitvoering, waaronder ritreservering en tactische regievoering.
- Bedrijfsvoering, waaronder ICT, financiële administratie, finance & control en klantenservice.

Naast deze afdelingen wordt een aantal staffuncties onderscheiden die onder aansturing van de directeur vallen. De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

In de vergadering van het dagelijks bestuur op 13 november 2019 is ingestemd met de tweede evaluatie van het organisatieplan. In het formatieplan is de benodigde bezetting per afdeling als volgt vastgelegd.

Afdeling uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	3,00
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	4,45
Projectmedewerker uitvoering	0,80
Hoofd ritreservering	1,00
Afdeling uitvoering totaal	32,7

De totale verwachte bezetting van de afdeling uitvoering bedraagt in de eindsituatie 2023 naar huidige inzichten maximaal 32,70 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2022.

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in 2023 kennen:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,90
Teamleider financiële administratie	1,00
Financieel medewerkers A	3,00
Financieel medewerkers B	1,00
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,00
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,67
Medewerker finance & control	0,80
Afdeling bedrijfsvoering totaal	16,04

De totale verwachte bezetting van de afdeling bedrijfsvoering bedraagt in 2023 16,04 fte en is hiermee ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

Staffuncties

De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	Fte
Directeur	1
HR beleidsadviseur	0,8
HR assistent	0,5
Adviseur projecten	3,5
Secretariaat	1,39
Functionaris gegevensbescherming	0,1
Privacy Officer	0,2
Communicatieadviseur	0,5
Coördinator klachtenafhandeling	1
Medewerker klachtenafhandeling	0,9
Medewerker databeheer en -analyse	0,6
Afdeling staf totaal	**10,49**

De verwachte bezetting van de staffuncties bedraagt in 2023 10,49 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2022. Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	Fte
Projectleider	0,50

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 60,03 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

Afdeling	2023	2024	2025	2026	2027
Uitvoering	32,70	32,70	32,70	32,70	32,70
Bedrijfsvoering	16,04	16,04	16,04	16,04	16,04
Staf	10,49	10,49	10,49	10,49	10,49
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	**60,03**	**60,03**	**60,03**	**60,03**	**60,03**

4 Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Ten opzichte van de begroting 2023 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 6 juli 2022) én eerste begrotingswijziging 2023-1 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 21 december 2022), doet zich een aantal wijzigingen voor die wij in deze paragraaf toelichten. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit het feit dat de financiële uitgangspunten kunnen worden ingevuld met meer recent cijfermateriaal. Anderzijds is er ook een aantal beleidsmatige wijzigingen die hun effect hebben op de begroting 2023.

Het verschil tussen de begroting 2023 en de eerste begrotingswijziging 2023-1 betreft uitsluitend de gewijzigde afrekensystematiek met de gemeenten ingevolgde de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2023-2, de begroting 2024 en het MJP 2025 tot en met 2027 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 21 december 2022.

Onderstaand lichten wij de belangrijkste punten toe.

In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2023-2 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor het gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de nasleep van het COVID-19 virus. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt voor het volume in de begroting 2023-2 blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, waarop een afslag percentage wordt toegepast van 7,5%. Het vervoersvolume in 2019 was ook de basis voor de contractuele afspraken met de vervoerders.

Er wordt geen individueel opslagpercentage (groei) op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2019 toegepast vanwege de impact op het vervoer veroorzaakt door COVID-19. De individuele gemeentes hebben de mogelijkheid gekregen om naar wens toch een percentage toe te passen. Alleen de gemeente Stein heeft aangegeven een individueel opslagpercentage van 5% te willen verwerken in de begroting 2023-2 en dit is in de voorliggende begroting verwerkt.

Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2023, die eind 2022 is bekendgemaakt: 13,7%. Deze is hiermee historisch hoog. Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2023 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten, of de tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2023. Het vervoerstarief, waarmee gerekend wordt in de tweede begrotingswijziging, wordt bepaald op basis van het nacalculatorisch tarief 2022 inclusief NEA-index.

Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2023-2 zal worden gebruikgemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. Op 21 februari 2023 hebben de vakbonden en werkgeversorganisatie Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties een principeakkoord gesloten voor de cao SGO. De afspraken die hierin zijn gemaakt zijn vertaald naar deze begroting. Dit betekent per 2 januari 2023 een maandelijkse verhoging van alle salarisschalen van € 240,- (naar rato dienstverband), waarna een indexatie van 2% wordt toegepast.

Voor verdere toelichting zie 3.1.3 ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 17.

Beleidsindicatoren

Indicator	2023-2	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,052	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,46	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	3,5%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,5%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.570.024	€ 24.570.024
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 129.250	€ 129.250
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 13.763	€ 8.763
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 24.628.786	€ -	€ -24.628.786
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 129.250	€ -	€ -129.250
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.900.680	€ 2.900.680	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.666	€ 6.666	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 27.670.382	€ 27.670.382	€ -0
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves			€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 21.930	€ -	€ -21.930
Structureel en reëel evenwicht	€ 27.692.312	€ 27.670.382	€ -21.930

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.2 Toelichting op de baten en lasten

4.2.1 Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume 2023-2 is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, verminderd met een afslag van 7,5%. Één gemeente heeft aangegeven een individuele opslag te willen hanteren van 5%. Het gaat hier om de gemeente Stein. Alle andere gemeenten hebben gekozen om geen individuele opslag te hanteren.

Tabel Vervoersvolume 2023-2

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2023-2	Opslag	Totaal aantal kilometers 2023 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	92,5% Ritten
Beek	104.222	96.405	0%	96.405	4.824	22.758	1.392	13.506
Beekdaelen	249.860	231.121	0%	231.121	7.388	57.802	1.894	31.398
Beesel	65.123	60.239	0%	60.239	5.057	20.704	907	8.330
Bergen	71.485	66.124	0%	66.124	306	11.288	617	5.507
Brunssum	265.051	245.172	0%	245.172	14.049	65.548	2.871	41.760
Echt-Susteren	267.999	247.899	0%	247.899	9.201	50.586	3.634	30.009
Eijsden-Margraten	189.577	175.359	0%	175.359	7.106	45.640	2.170	21.449
Gennep	126.889	117.372	0%	117.372	7.136	39.893	1.171	19.336
Gulpen-Wittem	134.359	124.282	0%	124.282	8.939	46.149	2.081	13.343
Heerlen	833.627	771.105	0%	771.105	16.264	137.800	10.767	134.788
Horst aan de Maas	221.485	204.874	0%	204.874	10.288	53.828	1.831	22.532
Kerkrade	538.218	497.852	0%	497.852	20.345	112.258	4.323	88.950
Landgraaf	407.795	377.211	0%	377.211	13.919	82.108	4.876	63.533
Leudal	242.113	223.954	0%	223.954	2.278	35.674	2.201	21.940
Maasgouw	208.919	193.250	0%	193.250	4.740	39.407	2.739	22.382
Maastricht	1.170.965	1.083.143	0%	1.083.143	76.098	358.763	11.519	223.380
Meerssen	230.208	212.943	0%	212.943	12.529	66.136	2.104	28.080
Nederweert	85.907	79.464	0%	79.464	1.378	6.897	625	9.515
Peel en Maas	218.690	202.288	0%	202.288	9.833	57.294	1.872	21.824
Roerdalen	112.369	103.941	0%	103.941	3.939	29.595	553	12.846
Roermond	297.386	275.082	0%	275.082	1.466	46.266	3.196	54.577
Simpelveld	68.973	63.800	0%	63.800	2.594	13.716	1.388	7.946
Sittard-Geleen	804.784	744.425	0%	744.425	64.103	203.804	8.575	122.967
Stein	129.814	120.078	5%	126.569	4.647	42.466	1.860	16.063
Vaals	89.973	83.225	0%	83.225	2.099	20.619	1.592	9.935
Valkenburg aan de Geul	180.485	166.949	0%	166.949	7.201	39.844	2.395	20.721
Venlo	508.825	470.663	0%	470.663	24.837	114.667	5.699	92.727
Venray	161.861	149.721	0%	149.721	2.373	32.596	1.850	26.951
Voerendaal	76.859	71.094	0%	71.094	1.374	11.630	1.129	11.251
Weert	153.351	141.850	0%	141.850	3.155	29.235	2.351	30.519
Totaal	8.217.173	7.600.885		7.607.376	349.466	1.894.972	90.182	1.228.065

In de tabel ‘Vervoersvolume 2023-2’ zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina’s staan.

Basis voor de vervoerskosten zijn het opstarttarief en het kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief is vastgesteld op € 5,31 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief is € 1,84 (afgerond). De financiële kaders worden in 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit ‘Tabel Vervoersvolume 2023-2’ op pagina 35.

De eigen bijdrage voor klanten per 1 januari 2023 zijn per regio verdeeld.

Onderstaand het overzicht van de tarieven per regio per zone:

- € 0,92: Gemeente Maastricht, gemeente Meerssen, gemeente Vaals en gemeente Valkenburg aan de Geul
- € 1,02: Gemeente Stein
- € 0,91: Overige gemeenten

Omnibuzz ontvangt de eigen bijdrage van de klanten middels facturatie. De ontvangen bijdrage van de klanten zal per kwartaal uitbetaald worden aan de gemeenten. Deze eigen bijdrage wordt sinds april 2019 niet meer via de begroting en jaarrekening van Omnibuzz verantwoord. De eigen bijdrage voor de meereizende OV-er bedraagt € 2,68/zone, exclusief btw. Deze bijdrage is kostenneutraal voor de gemeenten.

Aangezien de gemeenten de opbrengsten begroten, worden de kosten niet door de begroting van Omnibuzz gedekt maar door de begroting van de gemeenten. Op de toeslagen is geen eigen bijdrage van toepassing.

Tabel Vervoerskosten 2023-2

Gemeente	Kilometers 2023-2	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 249.103	€ 3.050	€ 6.014	€ 1.784	€ 259.951
Beekdaelen	€ 591.985	€ 4.672	€ 15.274	€ 2.428	€ 614.358
Beesel	€ 155.072	€ 3.198	€ 5.471	€ 1.162	€ 164.902
Bergen	€ 150.910	€ 193	€ 2.983	€ 791	€ 154.877
Brunssum	€ 672.863	€ 8.884	€ 17.321	€ 3.680	€ 702.747
Echt-Susteren	€ 615.483	€ 5.818	€ 13.367	€ 4.658	€ 639.326
Eijsden-Margraten	€ 436.555	€ 4.493	€ 12.060	€ 2.782	€ 455.890
Gennep	€ 318.639	€ 4.512	€ 10.542	€ 1.501	€ 335.194
Gulpen-Wittem	€ 299.530	€ 5.653	€ 12.195	€ 2.667	€ 320.044
Heerlen	€ 2.134.558	€ 10.285	€ 36.413	€ 13.800	€ 2.195.056
Horst aan de Maas	€ 496.613	€ 6.505	€ 14.224	€ 2.347	€ 519.689
Kerkrade	€ 1.388.372	€ 12.865	€ 29.664	€ 5.540	€ 1.436.441
Landgraaf	€ 1.031.428	€ 8.802	€ 21.697	€ 6.249	€ 1.068.176
Leudal	€ 528.577	€ 1.441	€ 9.427	€ 2.820	€ 542.265
Maasgouw	€ 474.429	€ 2.997	€ 10.413	€ 3.511	€ 491.350
Maastricht	€ 3.179.131	€ 48.120	€ 94.802	€ 14.764	€ 3.336.817
Meerssen	€ 540.919	€ 7.922	€ 17.476	€ 2.697	€ 569.015
Nederweert	€ 196.738	€ 871	€ 1.823	€ 801	€ 200.232
Peel en Maas	€ 488.095	€ 6.218	€ 15.140	€ 2.400	€ 511.853
Roerdalen	€ 259.464	€ 2.491	€ 7.820	€ 708	€ 270.484
Roermond	€ 795.955	€ 927	€ 12.226	€ 4.096	€ 813.204
Simpelveld	€ 159.586	€ 1.641	€ 3.624	€ 1.779	€ 166.629
Sittard-Geleen	€ 2.022.697	€ 40.535	€ 53.854	€ 10.990	€ 2.128.077
Stein	€ 318.182	€ 2.939	€ 11.222	€ 2.384	€ 334.726
Vaals	€ 205.889	€ 1.327	€ 5.449	€ 2.041	€ 214.706
Valkenburg aan de Geul	€ 417.215	€ 4.554	€ 10.529	€ 3.069	€ 435.366
Venlo	€ 1.358.400	€ 15.706	€ 30.300	€ 7.304	€ 1.411.710
Venray	€ 418.597	€ 1.501	€ 8.613	€ 2.372	€ 431.082
Voerendaal	€ 190.556	€ 869	€ 3.073	€ 1.447	€ 195.945
Weert	€ 423.059	€ 1.995	€ 7.725	€ 3.013	€ 435.792
Totaal	€ 20.518.597	€ 220.984	€ 500.740	€ 115.586	€ 21.355.907

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume per gemeente in 2019, verminderd met een afslag van 7,5%. De gemeente Stein, heeft aangegeven een individuele opslag te willen hanteren van 5%. Alle andere gemeenten hebben ervoor gekozen geen individuele opslag te hanteren.

4.2.2 Indirecte vervoerskosten

Alle kosten die verband houden met de uitvoering van vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten. Deze worden berekend op basis van het werkelijk aantal gemaakte ritten door de inwoners van de gemeenten. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal verreden ritten in 2019 per gemeente. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de ritreservering en de klantenservice.

Tabel indirecte vervoerskosten 2023-2

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	14.601	1,10%	€ 35.348
Beekdaelen	33.944	2,56%	€ 82.176
Beesel	9.005	0,68%	€ 21.800
Bergen	5.953	0,45%	€ 14.412
Brunssum	45.146	3,40%	€ 109.295
Echt-Susteren	32.442	2,44%	€ 78.540
Eijsden-Margraten	23.188	1,75%	€ 56.137
Gennep	20.904	1,57%	€ 50.607
Gulpen-Wittem	14.425	1,09%	€ 34.922
Heerlen	145.717	10,98%	€ 352.771
Horst aan de Maas	24.359	1,83%	€ 58.971
Kerkrade	96.162	7,24%	€ 232.802
Landgraaf	68.684	5,17%	€ 166.279
Leudal	23.719	1,79%	€ 57.422
Maasgouw	24.197	1,82%	€ 58.579
Maastricht	241.492	18,19%	€ 584.636
Meerssen	30.357	2,29%	€ 73.492
Nederweert	10.286	0,77%	€ 24.902
Peel en Maas	23.593	1,78%	€ 57.117
Roerdalen	13.888	1,05%	€ 33.622
Roermond	59.002	4,44%	€ 142.840
Simpelveld	8.590	0,65%	€ 20.796
Sittard-Geleen	132.937	10,01%	€ 321.831
Stein	17.365	1,31%	€ 42.039
Vaals	10.741	0,81%	€ 26.003
Valkenburg aan de Geul	22.401	1,69%	€ 54.231
Venlo	100.245	7,55%	€ 242.686
Venray	29.136	2,19%	€ 70.536
Voerendaal	12.163	0,92%	€ 29.446
Weert	32.994	2,49%	€ 79.876
Totaal	1.327.636	100,00%	€ 3.214.116

4.2.3 Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden gedragen door de gemeenten, naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS (peildatum 1 januari 2023).

Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel overheadkosten 2023-2

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.133	1,44%	€ 42.618
Beekdaelen	35.959	3,21%	€ 94.992
Beesel	13.449	1,20%	€ 35.528
Bergen	13.119	1,17%	€ 34.656
Brunssum	27.677	2,47%	€ 73.114
Echt-Susteren	31.975	2,85%	€ 84.468
Eijsden-Margraten	25.987	2,32%	€ 68.649
Gennep	17.763	1,59%	€ 46.924
Gulpen-Wittem	14.204	1,27%	€ 37.522
Heerlen	87.107	7,78%	€ 230.109
Horst aan de Maas	43.651	3,90%	€ 115.312
Kerkrade	45.636	4,07%	€ 120.556
Landgraaf	37.194	3,32%	€ 98.255
Leudal	36.133	3,23%	€ 95.452
Maasgouw	24.303	2,17%	€ 64.201
Maastricht	122.632	10,95%	€ 323.954
Meerssen	18.600	1,66%	€ 49.135
Nederweert	17.501	1,56%	€ 46.232
Peel en Maas	45.283	4,04%	€ 119.623
Roerdalen	20.705	1,85%	€ 54.696
Roermond	59.965	5,35%	€ 158.408
Simpelveld	10.398	0,93%	€ 27.468
Sittard-Geleen	92.232	8,23%	€ 243.647
Stein	24.772	2,21%	€ 65.440
Vaals	10.203	0,91%	€ 26.953
Valkenburg aan de Geul	16.427	1,47%	€ 43.395
Venlo	103.329	9,22%	€ 272.962
Venray	44.633	3,98%	€ 117.906
Voerendaal	12.404	1,11%	€ 32.767
Weert	50.915	4,54%	€ 134.501
Totaal	1.120.289	100,00%	€ 2.959.443

In de tweede begrotingswijziging 2023-2 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 'Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo)' op pagina 42 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2022.

4.2.4 Tabel Eindresultaat

Gemeente	2023-2	
Beek	€	337.917
Beekdaelen	€	791.527
Beesel	€	222.231
Bergen	€	203.945
Brunssum	€	885.157
Echt-Susteren	€	802.334
Eijsden-Margraten	€	580.676
Gennep	€	432.725
Gulpen-Wittem	€	392.489
Heerlen	€	2.777.935
Horst aan de Maas	€	693.973
Kerkrade	€	1.789.798
Landgraaf	€	1.332.710
Leudal	€	695.139
Maasgouw	€	614.130
Maastricht	€	4.245.407
Meerssen	€	691.642
Nederweert	€	271.366
Peel en Maas	€	688.593
Roerdalen	€	358.802
Roermond	€	1.114.452
Simpelveld	€	214.893
Sittard-Geleen	€	2.693.556
Stein	€	442.205
Vaals	€	267.662
Valkenburg aan de Geul	€	532.992
Venlo	€	1.927.359
Venray	€	619.525
Voerendaal	€	258.158
Weert	€	650.170
Totaal	€	27.529.466

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de gewijzigde begroting 2023-2. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2023-2 gevraagd wordt.

4.2.5 Eindresultaat IV3

Tabel IV3 - 2023-2

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal	Eindresultaat begroting
Beek	€ 295.299	€ 42.618	€ 337.917	€ 337.917
Beekdaelen	€ 696.535	€ 94.992	€ 791.527	€ 791.527
Beesel	€ 186.703	€ 35.528	€ 222.231	€ 222.231
Bergen	€ 169.288	€ 34.656	€ 203.945	€ 203.945
Brunssum	€ 812.043	€ 73.114	€ 885.157	€ 885.157
Echt-Susteren	€ 717.866	€ 84.468	€ 802.334	€ 802.334
Eijsden-Margraten	€ 512.027	€ 68.649	€ 580.676	€ 580.676
Gennep	€ 385.801	€ 46.924	€ 432.725	€ 432.725
Gulpen-Wittem	€ 354.966	€ 37.522	€ 392.489	€ 392.489
Heerlen	€ 2.547.827	€ 230.109	€ 2.777.935	€ 2.777.935
Horst aan de Maas	€ 578.661	€ 115.312	€ 693.973	€ 693.973
Kerkrade	€ 1.669.242	€ 120.556	€ 1.789.798	€ 1.789.798
Landgraaf	€ 1.234.455	€ 98.255	€ 1.332.710	€ 1.332.710
Leudal	€ 599.687	€ 95.452	€ 695.139	€ 695.139
Maasgouw	€ 549.929	€ 64.201	€ 614.130	€ 614.130
Maastricht	€ 3.921.453	€ 323.954	€ 4.245.407	€ 4.245.407
Meerssen	€ 642.507	€ 49.135	€ 691.642	€ 691.642
Nederweert	€ 225.134	€ 46.232	€ 271.366	€ 271.366
Peel en Maas	€ 568.970	€ 119.623	€ 688.593	€ 688.593
Roerdalen	€ 304.106	€ 54.696	€ 358.802	€ 358.802
Roermond	€ 956.044	€ 158.408	€ 1.114.452	€ 1.114.452
Simpelveld	€ 187.425	€ 27.468	€ 214.893	€ 214.893
Sittard-Geleen	€ 2.449.908	€ 243.647	€ 2.693.556	€ 2.693.556
Stein	€ 376.766	€ 65.440	€ 442.205	€ 442.205
Vaals	€ 240.709	€ 26.953	€ 267.662	€ 267.662
Valkenburg aan de Geul	€ 489.597	€ 43.395	€ 532.992	€ 532.992
Venlo	€ 1.654.397	€ 272.962	€ 1.927.359	€ 1.927.359
Venray	€ 501.619	€ 117.906	€ 619.525	€ 619.525
Voerendaal	€ 225.391	€ 32.767	€ 258.158	€ 258.158
Weert	€ 515.668	€ 134.501	€ 650.170	€ 650.170
Totaal	€ 24.570.024	€ 2.959.443	**€ 27.529.466**	**€ 27.529.466**

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de gewijzigde begroting 2023-2. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2023-2 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.2.6 Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2023-2	Eindresultaat begroting 2023-1	Verschil	Programma Wmo-vervoer 6.71 Maatwerk-dienstverlening 18+	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)
Beek	€ 337.917	€ 328.799	€ 9.118	€ 4.410	€ 4.708
Beekdaelen	€ 791.527	€ 770.362	€ 21.165	€ 12.442	€ 8.723
Beesel	€ 222.231	€ 217.601	€ 4.630	€ 1.282	€ 3.348
Bergen	€ 203.945	€ 198.549	€ 5.396	€ 2.156	€ 3.240
Brunssum	€ 885.157	€ 864.097	€ 21.060	€ 14.431	€ 6.628
Echt-Susteren	€ 802.334	€ 781.004	€ 21.330	€ 13.038	€ 8.292
Eijsden-Margraten	€ 580.676	€ 566.276	€ 14.400	€ 7.828	€ 6.572
Gennep	€ 432.725	€ 418.399	€ 14.326	€ 8.747	€ 5.579
Gulpen-Wittem	€ 392.489	€ 382.270	€ 10.219	€ 6.699	€ 3.520
Heerlen	€ 2.777.935	€ 2.706.658	€ 71.277	€ 49.752	€ 21.525
Horst aan de Maas	€ 693.973	€ 672.864	€ 21.109	€ 9.166	€ 11.943
Kerkrade	€ 1.789.798	€ 1.744.350	€ 45.448	€ 33.495	€ 11.953
Landgraaf	€ 1.332.710	€ 1.301.087	€ 31.623	€ 22.363	€ 9.260
Leudal	€ 695.139	€ 676.507	€ 18.632	€ 9.490	€ 9.142
Maasgouw	€ 614.130	€ 597.704	€ 16.426	€ 9.935	€ 6.491
Maastricht	€ 4.245.407	€ 4.131.383	€ 114.024	€ 80.190	€ 33.834
Meerssen	€ 691.642	€ 675.123	€ 16.519	€ 11.937	€ 4.582
Nederweert	€ 271.366	€ 263.281	€ 8.085	€ 3.437	€ 4.648
Peel en Maas	€ 688.593	€ 671.826	€ 16.767	€ 3.699	€ 13.068
Roerdalen	€ 358.802	€ 348.919	€ 9.883	€ 4.533	€ 5.349
Roermond	€ 1.114.452	€ 1.081.341	€ 33.111	€ 16.698	€ 16.413
Simpelveld	€ 214.893	€ 209.859	€ 5.034	€ 2.635	€ 2.400
Sittard-Geleen	€ 2.693.556	€ 2.625.870	€ 67.686	€ 44.352	€ 23.334
Stein	€ 442.205	€ 417.921	€ 24.284	€ 18.404	€ 5.880
Vaals	€ 267.662	€ 260.600	€ 7.062	€ 4.390	€ 2.673
Valkenburg aan de Geul	€ 532.992	€ 519.065	€ 13.927	€ 9.329	€ 4.598
Venlo	€ 1.927.359	€ 1.871.298	€ 56.061	€ 28.418	€ 27.643
Venray	€ 619.525	€ 599.740	€ 19.785	€ 7.512	€ 12.272
Voerendaal	€ 258.158	€ 251.740	€ 6.418	€ 3.443	€ 2.976
Weert	€ 650.170	€ 626.187	€ 23.983	€ 10.398	€ 13.584
Totaal	€ 27.529.466	€ 26.780.680	€ 748.786	€ 454.608	€ 294.179

4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo)

In deze tabel worden de reisvolumes, waarmee gerekend is in deze begroting, gepresenteerd. Deze tabel vormt tevens de basis voor de volgende tabellen.

4.3.1 Analyse vervoersresultaat

Tabel vervoersresultaat

	2023-2	2023-1				
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	individuele keuze opslag	7,5% Afslag	Prijseffect NEA-index
Beek	€ 259.951	€ 257.043	€ 2.908		€ -21.077	€ 23.984
Beekdaelen	€ 614.358	€ 605.416	€ 8.942		€ -49.814	€ 58.756
Beesel	€ 164.902	€ 164.531	€ 371		€ -13.368	€ 13.740
Bergen	€ 154.877	€ 153.303	€ 1.573		€ -12.555	€ 14.128
Brunssum	€ 702.747	€ 693.060	€ 9.687		€ -56.980	€ 66.667
Echt-Susteren	€ 639.326	€ 629.644	€ 9.683		€ -51.836	€ 61.519
Eijsden-Margraten	€ 455.890	€ 450.446	€ 5.444		€ -36.963	€ 42.407
Gennep	€ 335.194	€ 328.622	€ 6.573		€ -27.179	€ 33.752
Gulpen-Wittem	€ 320.044	€ 314.837	€ 5.207		€ -25.950	€ 31.158
Heerlen	€ 2.195.056	€ 2.160.626	€ 34.430		€ -177.979	€ 212.409
Horst aan de Maas	€ 519.689	€ 512.954	€ 6.735		€ -42.137	€ 48.873
Kerkrade	€ 1.436.441	€ 1.413.111	€ 23.330		€ -116.467	€ 139.797
Landgraaf	€ 1.068.176	€ 1.053.052	€ 15.124		€ -86.607	€ 101.731
Leudal	€ 542.265	€ 535.171	€ 7.094		€ -43.968	€ 51.062
Maasgouw	€ 491.350	€ 483.916	€ 7.434		€ -39.840	€ 47.274
Maastricht	€ 3.336.817	€ 3.282.117	€ 54.700		€ -270.553	€ 325.253
Meerssen	€ 569.015	€ 560.268	€ 8.747		€ -46.138	€ 54.885
Nederweert	€ 200.232	€ 197.826	€ 2.406		€ -16.232	€ 18.638
Peel en Maas	€ 511.853	€ 510.496	€ 1.357		€ -41.499	€ 42.856
Roerdalen	€ 270.484	€ 267.355	€ 3.129		€ -21.933	€ 25.063
Roermond	€ 813.204	€ 802.600	€ 10.604		€ -65.935	€ 76.539
Simpelveld	€ 166.629	€ 164.875	€ 1.755		€ -13.509	€ 15.264
Sittard-Geleen	€ 2.128.077	€ 2 .097.646	€ 30.431		€ -172.545	€ 202.976
Stein	€ 334.726	€ 318.083	€ 16.643	€ 9.047	€ -13.309	€ 20.905
Vaals	€ 214.706	€ 211.429	€ 3.277		€ -17.411	€ 20.688
Valkenburg aan de Geul	€ 435.366	€ 428.379	€ 6.987		€ -35.300	€ 42.286
Venlo	€ 1.411.710	€ 1.393.639	€ 18.071		€ -114.461	€ 132.532
Venray	€ 431.082	€ 426.513	€ 4.570		€ -34.951	€ 39.521
Voerendaal	€ 195.945	€ 193.759	€ 2.186		€ -15.886	€ 18.072
Weert	€ 435.792	€ 428.724	€ 7.069		€ -35.337	€ 42.406
Totaal	€ 21.355.907	€ 21.039.441	€ 316.466	€ 9.047	€ -1.717.722	€ 2.025.141

Het totale vervoersresultaat is met € 316.466,- gestegen ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023. Deze stijging is te wijten aan drie belangrijke oorzaken:

- De impact op het vervoersvolume veroorzaakt door COVID-19 heeft als gevolg dat de gewijzigde begroting 2023–2 gebaseerd is op het gerealiseerde vervoersvolume 2019, verminderd met een afslag van 7,5%. De afslag van 7,5% is tevens ingerekend op de toeslagen laag en hoog en meereizend OV-er. Dit leidt tot een daling van € 1.717.722,-.
- De NEA-index voor 2023 is in december 2022 bekendgemaakt en bedraagt 13,7%. Bij het opstellen van de gewijzigde begroting 2023-2 is de NEA-index 13,7% ingerekend en resulteert deze verwerking in een stijging van het vervoersresultaat omdat voorheen in de meerjarenbegroting gerekend is met een NEA-index van 3,5%. De stijging van de NEA-index heeft effect op alle elementen van het vervoersresultaat. Voor 2023 leidt dit tot een stijging van € 2.025.141,-

Voor één gemeente, de gemeente Stein, is een individueel opslagpercentage ingerekend. Dit leidt tot een stijging van het vervoervolume van € 9.047,-.

4.3.2 Totaalanalyse (Wmo)

Op totaalniveau stijgen de kosten voor het Wmo-vervoer ten opzichte van de begroting 2023-1 met € 748.786,- naar € 27.529.466,-.

Naast de eerdergenoemde stijging van het vervoersresultaat ad € 316.466,- stijgen ook de kosten regie met € 173.813,-. De beheerkosten stijgen eveneens met € 69.881,-.

De kosten regie stijgen per saldo met € 173.813,-.

Dit is als volgt te verklaren:

De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% voor alle werknemers in de betreffende loonschalen. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen.

De onregelmatigheidstoeslag is opnieuw ingerekend en telt ook mee in de berekening van de sociale lasten en pensioenlasten.

De beheerskosten stijgen per saldo met € 69.881,-.

Hierbij valt op te merken dat wij een algehele indexatie doorgerekend hebben van gemiddeld 4,9% op basis van de indexatiebrieven die wij ontvangen hebben van onze leveranciers.

Dit wordt veroorzaakt omdat:

1. Wij hogere telefoonkosten (+ € 4.092,-) verwachten.
2. Wij een lagere afschrijving met betrekking tot de dubieuze debiteuren (- € 1.500,-) verwachten.
3. Wij een stijging (+ € 7.584,-) van het gas, water, licht verwachten.
4. Wij een stijging (+ € 13.183,-) van de huur verwachten.
5. Wij een stijging van de automatiseringskosten (+ € 59.963,-) verwachten als gevolg van de aanbesteding en verhogingen van diverse leveranciers en Microsoft Office 365.
6. Er sprake is van een daling in de rechts- en deskundig advieskosten (- € 5.087,-).
7. Een interne doorbelasting (- € 8.354 ,-) van Wmo- naar GGZ-vervoer heeft plaatsgevonden (zie paragraaf 4.4.2 op pagina 46).

De loonkosten stijgen per saldo met € 193.381,-.

De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% voor alle werknemers. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen. Naast de stijging van de cao wordt er ook tijdelijk een functie extern ingehuurd (adviseur finance & control), die leidt tot een stijging van de loonkosten. Sinds 1 februari 2023 is deze functie ingevuld (vast dienstverband).

De kapitaalkosten nemen met € 4.754,- af vanwege de actualisering van de bankkosten en verwachte renteopbrengsten.

Het saldo in de bestemmingsreserve ‘ICT’ bedraagt op 31-12-2022 € 110.051,-. Hiervan is € 49.392,- reeds gealloceerd voor toekomstige afschrijvingen. Het bedrag van € 60.659,- is beschikbaar als restant in de gewijzigde begroting 2023-2 en wordt ingezet voor de doorontwikkeling van ‘MijnOmnibuzz’.

4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer)

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer voor het eerst opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart. Vanaf 2023 sluit ook de gemeente Nederweert aan. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c ‘Jeugdhulp dagbesteding’.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2023-2 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de interne doorbelasting Wmo naar GGZ en de verdeling van de investeringskosten weergegeven worden.

4.4.1 Verdeling vervoerskosten

De begrote vervoerskosten worden gebaseerd op de kilometers die in 2022 voor dit type vervoer gereden zijn. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Nederweert	13.608	294
Roermond	21.937	1.585
Totaal	35.545	1.879

Tabel verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2023-2	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 22.616	€ 5.655	€ 7.916,44		€ 36.188	50%	€ 54.282
Roermond	€ 42.659	€ 10.670	€ 14.935	€ 17	€ 68.280		€ 68.280
Totaal	€ 65.275	€ 16.325	€ 22.851	€ 17	€ 104.468		€ 122.561

Om een mogelijke groei in het GGZ-volume al deels vooraf af te kunnen dekken is een opslag van 50% met de gemeente Nederweert afgesproken. Daarnaast verwachten wij, bovenop de intern doorbelaste kosten, nog extra overheadkosten in verband met het GGZ-vervoer. Deze kosten worden tussen beide gemeenten verdeeld naar rato van het aantal inwoners.

Tabel overheadkosten

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.130
Roermond	59.965	77%	€ 3.870
Totaal	77.466	100%	€ 5.000

4.4.2 Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer plaats. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal aantal ritten.

De overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal pashouders per gemeente op 1 januari 2023 ten opzichte van het totaal aantal pashouders. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus tot een vermindering voor de lasten voor de andere gemeenten.

Tabel verdeling doorbelasting

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.047	€ 76	€ 1.122
Roermond	€ 5.642	€ 1.590	€ 7.232
Totaal	€ 6.688	€ 1.666	€ 8.354

4.4.3 Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer

Als laatste zijn er ook investeringskosten gemaakt om het GGZ-vervoer mogelijk te kunnen maken. Deze kosten worden wederom naar rato van het aantal inwoners verdeeld tussen de gemeenten.

Tabel verdeling investeringskosten

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Kosten
Nederweert	17.501	23%	€ 2.259
Roermond	59.965	27%	€ 7.746
Totaal	77.466	100%	€ 10.005

In 2022 heeft de gemeente Roermond het totaal van deze investeringskosten á € 10.005,- al betaald. In de totaalbijdrage wordt dit verrekend door de investeringskosten voor de gemeente Nederweert in mindering te brengen op de bijdrage van de gemeente Roermond

4.4.4 Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente

Gemeente	Kosten
Nederweert	€ 58.792
Roermond	€ 77.123
Totaal	€ 135.915

5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschrijvingen of aflossingen) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving/aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	101.875	-	-	101.875	10,00%		20.063	-	101.875	81.812
Hardware	23.556	-	-	23.556	33,33%		11.877	-	23.556	11.679
Inrichting en verbouwing	88.232	-	-	88.232	4,00%		4.398	-	88.232	83.834
Technische installaties	91.274	-	-	91.274	6,67%		7.906	-	91.274	83.368
Software	43.365	-	-	43.365	10,00%		6.949	-	43.365	36.416
Totaal Wmo-vervoer	348.302	-	-	348.302		-	51.192	-	348.302	297.110
Totaal-generaal	348.302	-	-	348.302	-	-	51.192	-	348.302	297.110

5.2 Staat van reserves

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2023	Reserves na bestemming ultimo 2023
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve personeel	29.377	-	-	15.805	13.572	-	-	13.572
Bestemming ICT	110.051	-	-	6.125	103.926	-	-	103.926
Totaal Reserves	1.039.428	-	-	21.930	1.017.498	-	-	1.017.498

Op 24 oktober 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'. In 2023 zal deze nota geactualiseerd worden.

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz

Het risico dat door politieke verschuiving (verkiezingen) of een algemene verandering in het politieke klimaat gemeenten niet meer achter de missie en visie van Omnibuzz staan of over onvoldoende middelen beschikken om deze te realiseren. Dit kan met name invloed hebben op de eventuele instroom van additionele vormen van doelgroepenvervoer.

Naar aanleiding van de evaluatie van de GR Omnibuzz zullen wij een kaderdocument opstellen waarin de gezamenlijke missie en visie van Omnibuzz en de deelnemende gemeenten wordt vastgelegd. Dit document kan als overdrachtsdocument aan nieuwe bestuurders worden aangeboden.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
1.000.000	40%	400.000

2 Plotselinge wijzigingen in vervoersvolume ten gevolge van externe ontwikkeling

Het risico dat er door wijzigingen die Omnibuzz zelf niet in de hand heeft onvoorziene fluctuaties ontstaan in de volumes van met name het Wmo-vervoer.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	60%	120.000

3 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de taxibedrijven failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
500.000	80%	400.000

4 Gebrek aan kennis omtrent nieuwe activiteiten, processen en/of projecten

Het risico dat er binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is over nieuwe activiteiten en processen zoals bijvoorbeeld Wmo-BG, leerlingen- en jeugdvervoer.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
100.000	60%	60.000

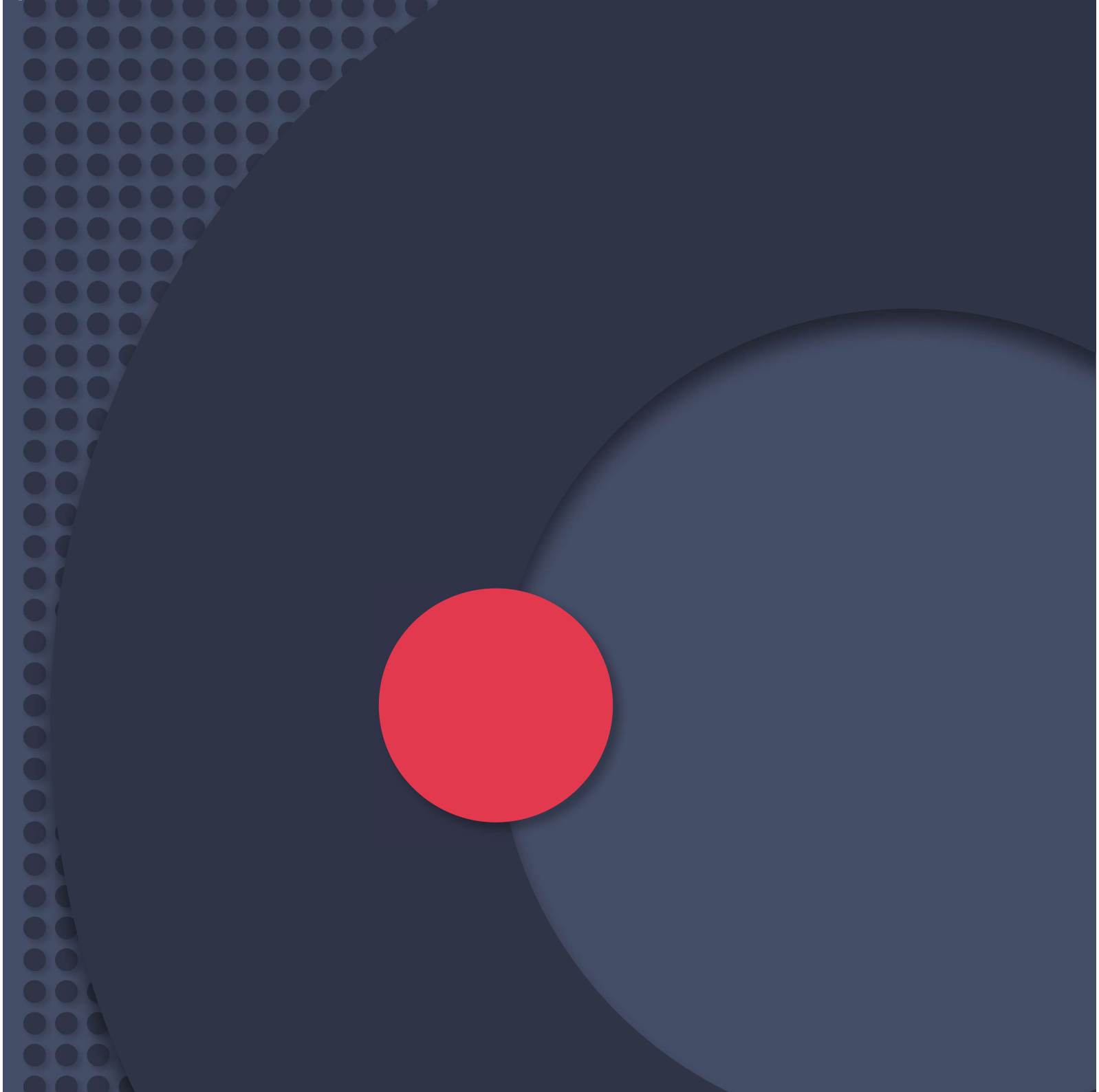
5 Regie en planning

Het risico dat door onvoldoende kennis of door externe invloeden systemen niet of onvoldoende functioneren waardoor processen stagneren.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
820.000	40%	328.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	1.308.000


120
omnibuzz
KS-780-V



omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

V1.00 - 202304

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2024

Meerjarenperspectief 2025 - 2027





Inhoud

1. Inleiding 3

2. Omnibuzz 6

2.1 Wie is Omnibuzz 6
2.2 Relevante ontwikkelingen 7
2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 9
2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 10
2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 12

3. De beleidsbegroting 16

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 16
3.2 Paragrafen 19

4. Financiële begroting 32

4.1 Financiële kaders 32
4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 34
4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo) 35
4.4 Analyse eerste begroting 2024 ten opzichte van het jaar 2024 uit de meerjarenbegroting 2023-1 43
4.5 Meerjarenraming 2025-2027 44
4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ) 61
4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2025-2027 63

5. Bijlagen 68

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 68
5.3 Opbouw algemene reserve 70

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz. Hierin zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het (collectief) vraagafhankelijk vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld.


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) en verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 39.000 klanten hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten geborgd is. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

Het doel van Omnibuzz is: 'Het bieden van de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer.' Hierbij ligt een sterke focus op het bieden van (maatwerk-)oplossingen voor vervoersvragen van klanten.

Omnibuzz zorgt dat klanten - ook diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van klanten.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

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

2.1.1 Missie

De missie van Omnibuzz is:

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

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

> "Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden."

2.1.2 Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg. Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gedetailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen wij alle belangen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodzakelijk om het vervoer voor de reizigers passend uit te blijven voeren, voor gemeenten betaalbaar te houden en voor vervoerders uitvoerbaar te houden.

2.1.3 Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. Recent heeft dit geleid tot het bieden van noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het

vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

2.1.4 Regiemodel

Omnibuzz is opgericht om de doelstellingen voor de 30 Limburgse gemeenten te realiseren. Hiermee dragen de Limburgse gemeenten zorg voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer. Om te sturen op deze ambities is gekozen voor een mobiliteitscentrale volgens het regiemodel. Dit betekent een scheiding tussen regie en de uitvoering van het vervoer.

Wij optimaliseren het vervoer doordat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem passend, betaalbaar en toekomstbestendig inrichten. Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen, maar dit is niet noodzakelijk. De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch. De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

- Het kantelen van vervoer en het OV-gebruik stimuleren.
- Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- Omnibuzz als slimme organisatie.

Na een korte omschrijving van de relevante ontwikkelingen voor het Omnibuzz-vervoer, worden de uitgangspunten per pijler toegelicht.

2.2 Relevante ontwikkelingen

2.2.1 Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Het openbaar vervoer (OV) biedt in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren. Ten eerste bleek het OV door het open karakter een minder geschikt alternatief voor onze klanten vanwege een hoger besmettingsrisico. Bovendien groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan door aanpassingen in de lijnvoering in Limburg. Naast de verschraling van het aanbod, lag ook de kwaliteit van het OV in Limburg afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Omnibuzz en de gemeenten ondervinden de gevolgen van deze ontwikkelingen en zijn intensief in gesprek met de Provincie Limburg en Arriva hierover. De insteek van Omnibuzz is het minimaliseren van deze gevolgen voor Omnibuzz en het optimaliseren van het aanbod van openbare vervoersoplossingen, zodat deze ook voor (potentiële) klanten van Omnibuzz passend zijn.

2.2.2 Impact van COVID-19 en tekort aan personeel in de vervoerssector

De impact van COVID-19 is intussen verminderd, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. Dit is het geval op gemeenteniveau, maar ook op organisatieniveau nemen de verschillen tussen begroting en realisatie toe. In de uitvoering van het vervoer hebben wij nagenoeg alle maatregelen ten gevolge van de pandemie kunnen loslaten. Voor de komende periode gaan wij er van uit dat dit zo blijft, al zullen wij voorbereid moeten zijn op nieuwe besmettingsgolven en bijbehorende uitvoeringsprotocollen.

Dat de uitvoering van het vervoer weer als vanouds verloopt, wil niet zeggen dat de situatie weer gelijk is aan de periode tot aan COVID-19. Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het vervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerd chauffeurs. Dit blijft een hardnekkig probleem en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Dit is derhalve een structureel actiepunt voor onze vervoerders.

Een belangrijke taak die hier voor Omnibuzz uit voortvloeit, is het verkrijgen van inzicht in de gevolgen van de pandemie voor de langere termijn en de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang als basis voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de aanpak van het chauffeurstekort, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

2.2.3 Vervoersresultaat

Tot en met 2019 werden de gerealiseerde vervoerscijfers uit voorgaand jaar voor de begroting als uitgangspunt genomen. In verband met COVID-19 en de nasleep hiervan is het niet meer opportuun met dit uitgangspunt te werken. Hoewel in 2022 de impact van de pandemie behoorlijk is afgenomen, blijft het vervoersvolume nog steeds ver achter ten opzichte van het niveau van 2019. In de tweede helft van 2022 lijkt dit volume zich rond de 75% van 2019 te stabiliseren. Vanwege de onzekerheden is het moeilijk te bepalen welk uitgangspunt wel passend is. Als uitgangspunt is het gerealiseerde vervoersvolume van 2019 gehandhaafd. Voor 2024 wordt hierop een afslag percentage toegepast van 5% en voor 2025 2,5%. Het gehanteerde percentage biedt begrotingstechnisch voldoende ruimte om de vraagontwikkeling, aanvullende continuïteitsafspraken (hoger vervoerstarief) en eventueel vaccinatievervoer op te kunnen vangen. 2019 is ook het jaar waarop de contractuele afspraken met de vervoerders zijn gebaseerd. De ontwikkeling van het volume varieert tussen de gemeenten. Daarom hebben individuele gemeenten de mogelijkheid om een afwijkend percentage toe te passen en een eventuele stijging in het vervoersvolume op te vangen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek heeft aangegeven.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2022, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2022 (3,5%). Normaal gesproken zou de NEA-index voor 2023 worden doorgerekend in deze begroting. Omdat deze uitzonderlijk en extreem hoog is uitgevallen (13,7%), is hiervan afgeweken. Ook voor de hieropvolgende jaren rekenen wij met een indexcijfer van 3,5%, omdat de index voor 2023 niet realistisch is voor het meerjarenperspectief. De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is afhankelijk van de omvang van het vervoer. De omvang bepaalt of dit tarief het voorcalculatorisch tarief op basis van de vervoerscontracten is of de tarieven uit het addendum. Het addendum gaat uit van tarieven die meebewegen met de omvang van het vervoer, zodat vervoerders deels gecompenseerd worden voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Dit gebeurt aan de hand van staffels, die bepaald zijn als percentages van het volume in het referentiejaar 2019. Concreet wordt de prijs per zone met een afgesproken bedrag verhoogd, als het volume onder een bepaald percentage (ten opzichte van 2019) zakt.

De klantbijdrage wordt niet in de begroting van Omnibuzz verwerkt. Eventuele wijzigingen hierin hebben geen effect op de begroting, maar uiteraard wel op de totale kosten van het vervoer voor de gemeenten. Een lager vervoersvolume leidt uiteraard tot lagere vervoersopbrengsten voor de gemeente.

2.2.4 Bonus malus

Onder de beheerkosten is op basis van de historische ervaringscijfers een bedrag opgenomen voor de bonus malus. De berekening van de daadwerkelijke realisatie hiervan is afhankelijk van het volume en maakt onderdeel uit van de continuïteitsafspraken. Als gevolg van de COVID-19 maatregelen is dit aspect niet volledig op voorhand voorspelbaar. Omnibuzz werkt momenteel verschillende scenario's uit voor deze systematiek die recht doen aan de realiteit in de vervoerssector en bovendien zorgt voor een goede borging van de uitvoeringskwaliteit. Hierbij hanteren wij een integrale aanpak, waarbij wij onderwerpen als de contractduur (verlengingsjaren) en duurzaamheid meenemen.

2.2.5 Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van verward gedrag door onder andere dementie binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de

uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij concreet terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Ondanks een daling in het aantal telefonische contacten blijft de benodigde tijd om deze aanvragen af te handelen nagenoeg gelijk.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties voor deze doelgroep die zorgen voor passend vervoer voor deze klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten (indicatie extra zorg) of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen (indicatie persoonlijke overdracht). Een goede toepassing van deze indicaties gaat echter niet vanzelf. Hiervoor is afstemming nodig tussen gemeenten (consulenten), vervoerders en Omnibuzz. Vanwege de geringe omvang en beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen voorlopig niet begroot. Door de signalen die wij uit de uitvoering van ons vervoer krijgen te delen met de desbetreffende gemeente, ondersteunen wij gemeenten bovendien in de gemeentelijke taak van vroegsignalering van verward gedrag.

2.2.6 Compliance en toename 'kruimelfuncties'

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Deze recente toename leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Het betreft onder andere een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) per 1 juli 2022, de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), de Archiefwet, het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, de Wet Elektronische publicaties (Wep), de implementatie van de Wet open overheid (Woo) per 1 mei 2022. Met ingang van 1 januari 2024 treedt verder de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) in werking, waarin eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers.

Omnibuzz streeft ernaar tijdig aan alle bijbehorende verplichtingen te voldoen. De wetten hebben zowel betrekking op lopende processen als op de ontwikkeling van nieuwe diensten, zoals MijnOmnibuzz. Op dit moment vraagt dit de nodige inspanning, omdat de wetswijzigingen elkaar snel opvolgen. Vanwege het structurele en terugkerende karakter pakken wij dit grotendeels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie over onvoldoende capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar was, huren wij hiervoor deels extern advies in bij Daadkracht, een externe organisatie waar wij sinds 2021 de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer hebben ondergebracht.

2.2.7 Kostenontwikkeling komende jaren

De meeste kosten voor Omnibuzz worden jaarlijks geïndexeerd. Voor 2023 heeft dit tot geleid tot forse prijsstijgingen. De NEA-index die contractueel met de vervoerders is overeengekomen, is voor 2023 historisch hoog uitgevallen, namelijk 13,7%. Dit komt vooral door de brandstofkosten en de loonontwikkeling in de taxibranche. Dit werkt uiteraard door in de begroting 2024 en meerjarenperspectief. Zoals hiervoor aangegeven wordt voor 2024 en het meerjarenperspectief met een indexering van 3,5% gerekend. Bovendien zien wij dat diverse leveranciers in 2023 forse indexaties hebben doorgevoerd hetgeen leidt tot structurele kostenstijgingen. Voor de komende jaren verwachten wij ook stijgende prijzen, maar in veel minder sterke mate. Recent is gebleken dat maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen zoals de oorlog in Oekraïne en de energiecrisis een grote impact kunnen hebben en dat een meerjarig perspectief onzekerheden met zich meebrengt.

2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz, omdat alternatief vervoer de enige oplossing

is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

2.3.1 Samenwerking met Provincie Limburg

De focus blijft voorlopig dus op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit. Waar mogelijk intensiveren wij de afstemming met de Provincie Limburg om toe te werken naar integrale mobiliteit.

De samenwerking tussen Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz komt tot uiting in het onderzoeksrapport 'Iedereen Mobiel' uit 2022, waaruit een gezamenlijk actieplan is opgesteld.

Alle geprioriteerde aanbevelingen uit het actieplan zetten wij om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. De rol van Omnibuzz varieert van klankbord, adviseur, (mede)onderzoeker tot (mede) opdrachtgever. In de begroting is daarom een bedrag opgenomen voor onderzoek ' Maatwerk OV en DGV' , voor de uitvoering van deze projecten.

De Voor Elkaar Pas (VEP) zien wij daarbij als een belangrijk instrument. Wij overleggen intensief met de Provincie Limburg en Arriva om de VEP nog beter af te stemmen op onze doelgroep. Dit komt in de volgende paragraaf uitgebreider aan bod.

Tevens leggen wij de verbinding met andere initiatieven zoals Kommee/Trendsportal en ikwilvervoer.nl, waarmee wij actief willen sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin. Via deze initiatieven proberen wij in te springen op de kansen voor (lokaal) aanbod van ander vervoer die ontstaan uit de terugtrekkende beweging van het OV. Door middel van promotie en verruiming van de mobiliteitsmogelijkheden voor Omnibuzz-klanten proberen wij klanten zoveel mogelijk van ander vervoer gebruik te laten maken, mits dit passend kan. Hierin betrekken wij ook de duurzaamheidsdoelstellingen.

2.3.2 De Voor Elkaar Pas (VEP)

De VEP is een op maat gemaakt reisproduct, exclusief voor klanten van Omnibuzz, dat hen de mogelijkheid biedt met het OV te reizen tegen gunstige voorwaarden. De afspraken over de Voor Elkaar Pas (VEP) zijn vastgelegd in 2017 met een looptijd van 5 jaar. In 2022 zijn deze passen in principe allemaal verlengd. Dit was een behoorlijke operatie, waarbij de voorwaarden van de Voor Elkaar Pas overigens niet wezenlijk veranderd zijn. Wij blijven optimaliseren, aansluiting zoeken bij innovaties in het OV en inzetten op verbetering van de productvoorwaarden.

In 2023 zijn wij voornemens als onderdeel van het actieplan deel te nemen aan de open dagen van Arriva en hierbij de VEP actief onder de aandacht te brengen. Op termijn willen wij graag toe naar een mogelijke inzet van de VEP als voorliggende voorziening. De Provincie Limburg en Arriva tonen zich constructieve partners, maar ook zij hebben te maken met uitdagingen die voor ons helaas herkenbaar zijn, zoals een dalende vervoersvraag, toenemende kosten en personeelstekorten. Zo leidt de urgentie en de actualiteit soms de aandacht af van de plannen voor de toekomst.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer wordt op verschillende manier optimale efficiëntie nagestreefd. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

2.4.1 Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen van 2020 tot 1 januari 2025 met opties tot verlenging. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als 'bijna perfect bestek'. Dit betekent onder andere dat de ambities realistisch en haalbaar zijn binnen de looptijd van de contracten. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben

twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

- Taxi Nelissen - regio Maastricht.
- Taxi Van Loo - regio Heuvelland.
- Taxi Hanneman - regio Parkstad, regio Westelijke Mijnstreek.
- Personenvervoer Midden-Limburg (PML) - regio Roermond.
- Taxi Van Driel - regio Weert, regio Venray/Noord Limburg.
- Taxi De Leeuw - regio Venlo/Peel en Maas.

De relatief lange looptijd zorgt ervoor dat vervoerders kunnen investeren in duurzaam vervoer en goed werkgeverschap. Door de enorme en onvoorziene impact van de pandemie is het noodzakelijk de overeenkomsten met vervoerders tussentijds aan te passen aan de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit van het vervoer op de langere termijn geborgd blijft. Ook andere aspecten van het contract vragen om een herziening van de afspraken. Gemeenten hebben bijvoorbeeld afgesproken dat het Omnibuzz-vervoer middels een groeimodel vanaf 2025 volledig zero emissie is. Dit scenario is intussen onhaalbaar. Momenteel evalueren wij de huidige contracten en de haalbaarheid van de kwaliteitsafspraken als basis voor de keuze voor een nieuwe aanbesteding of om de huidige contracten te verlengen. Contractueel is er een optie om de lopende contracten tot 1 januari2028 (met drie jaar dus) te verlengen. De uiteindelijke keuze hangt vooral af van drie centrale factoren: duurzaamheid, personeel en vervoersvolume.

Wij hanteren verschillende instrumenten die bijdragen aan de continuïteit, kwaliteit en efficiënte uitvoering van het vervoer, zodat (minimaal) aan de contractueel afgesproken kwaliteitseisen wordt voldaan. De efficiëntie van het vervoer is al verhoogd door de contante betalingen af te schaffen. Efficiënter plannen is een gezamenlijke opdracht voor de vervoerders en Omnibuzz, omdat de inzet van voertuigen daarmee wordt beperkt. Belangrijke instrumenten hierbij zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Via vraagspreiding geven wij sturing aan de gewenste vertrek- en ophaalmomenten en voorkomen wij piekvorming in de planning/uitvoering van het vervoer en het onnodig inzetten van een aannamestop. Tegelijk pakken wij het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen bij het behouden van het huidige personeel en werven van nieuw personeel. Middels data gedreven onderzoek vergroten wij de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-)data. De intentie is om op termijn toe te groeien naar voorspellend vermogen.

Met name de samenwerking tussen de deelnemende gemeenten en Omnibuzz is met name doorslaggevend als het gaat om het zo efficiënt organiseren van het vervoer. Gemeenten bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Zo heeft het gemeentelijk beleid de meest directe invloed op de beheersbaarheid van het vervoer. In de advisering aan gemeenten zetten wij in op bewustwording en signalering, zodat vervoerspecificaties voor de klant passend zijn. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Anderzijds intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder.

De mogelijkheden tot het reserveren van ritten richten wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk in. De taxipoints in de ziekenhuizen zijn gemoderniseerd en in 2023 leveren wij een volwaardige MijnOmnibuzz omgeving op, waarmee klanten laagdrempelig en veilig digitale diensten kunnen afnemen. De komende jaren zullen wij vooral inzetten op het stimuleren van gebruik van digitale diensten door het promoten van MijnOmnibuzz en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.

2.4.2 Instroom ander doelgroepenvervoer

Gemeenten kunnen op individuele basis of als regio een vervoersprobleem aan Omnibuzz voorleggen. Gezamenlijk bekijken wij dan of instroom mogelijk en wenselijk is en

tegen welke voorwaarden dit gebeurt. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz sinds 2022 (op geringe schaal) een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert. Hiervoor is geen aparte aanbesteding noodzakelijk. Omnibuzz heeft de vervoerscontracten flexibel ingericht, waardoor instroom op kleine schaal kan plaatsvinden binnen de huidige contracten. Elke mobiliteitsbehoefte is in principe bespreekbaar en de deelnemende gemeenten bepalen in eerste instantie zelf wat (in tijd en omvang) wel en niet kan. Zodra de instroom concreet is, wordt deze taak als zodanig ingerekend in de begrotingen.

2.4.3 Invulling andere vervoersbehoeften

Omnibuzz kan flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren gedaan voor vervoer van en naar 'besmette' huisartsenpraktijken, COVID-19 hotels en vaccinatielocaties. Ook hebben wij vluchtelingen uit Oekraïne geholpen met reizen en geholpen bij het evacuëren van mensen tijdens de wateroverlast. Op deze wijze dient het beschikbare vervoersysteem als acute noodoplossing. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is binnen het systeem.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

2.5.1 Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz ook een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit. Om dit te faciliteren zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten binnen Omnibuzz voortdurend in ontwikkeling. Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits. Dit vraagt om investeringen in de eigen organisatie. Hier tegenover staan (op termijn) structurele besparingen, meer flexibiliteit in de organisatie en behoud van kennis en expertise ten behoeve van de gemeenten.

2.5.2 Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan op de nieuwe werkelijkheid, zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen. Hierdoor is de organisatie gegroeid in flexibiliteit en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt zowel voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding met de vervoerders en de afstemming met gemeenten. Dit zal komend jaar aandacht blijven vragen, want wij werken aan nieuwe structurele afspraken die beter passen bij de huidige onvoorspelbaarheid van de vervoersontwikkeling. Het inhoudelijk werk wordt intern verricht. Alleen juridische toetsing gebeurt, indien nodig, door een externe partij, zodat wij mogelijke risico's minimaliseren.

2.5.3 Aanpassing verdeelsystematiek

De afrekensystematiek voor gemeenten is met ingang van 2023 aangepast als reactie op het verzoek van gemeenten om de relatie tussen de kostenverdeling en de daadwerkelijke kosten/verbruik te versterken. Nu dit is aangepast, gaan we samen met de gemeenten aan de slag met de afrekensystematiek voor de klanten. Afrekening op basis van kilometers voor de klant maakt een duidelijke afstemming met het OV-tarief mogelijk. Dit is een belangrijk uitgangspunt voor veel gemeenten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter verregaande consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden, die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Dit betreft onder andere het opstaptarief, de maximale reisafstand en de jaarbudgetten. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevoeligheden en de gevolgen op klantniveau vraagt dit verder intensief overleg

met gemeenten en vertegenwoordigers van de gebruikers, zoals het cliëntenpanel. Dit is een traject dat wij de komende jaren dus gezamenlijk oppakken.

2.5.4 Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking als geheel zo goed en transparant mogelijk te laten functioneren. Wij investeren ook in de relatie met individuele gemeenten, bijvoorbeeld door het uitnodigen van nieuwe bestuurders en contactambtenaren voor een kennismakingsgesprek, zodat de continuïteit bij de gemeente geborgd is en de lijnen met Omnibuzz kort blijven. Mede hierdoor merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. Dit bevordert de uitwisseling van ideeën en de onderlinge verbondenheid en zorgt er tevens voor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz in toenemende mate kunnen benutten.

2.5.5 Digitalisering en compliance

Omnibuzz werkt de komende jaren aan verdergaande digitalisering van processen. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarvan de implementatie stapsgewijs zal plaatsvinden in de komende jaren. Digitalisering is van groot belang vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid. Het is tevens een verplichting en dient aan veel eisen te voldoen. In de prioritering is daarom de combinatie gelegd met de wettelijke verplichtingen, zoals de implementatie van de verplichte publicaties binnen de Wet Open Overheid (Woo). Dit betekent dat in 2023 eerst de vergaderstukken en de klantinformatie (die nog niet voldoet) toegankelijk worden gemaakt. MijnOmnibuzz zal na oplevering via een officiële inspectie getoetst worden op de toegankelijkheidseisen, waarna eventuele aandachtspunten kunnen worden verholpen. Vervolgens wordt de externe communicatie (met gemeenten) en tenslotte de interne communicatie aangepakt. Omdat de kosten van digitalisering op voorhand niet duidelijk zijn, werken wij met een stelpost. Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Tegelijk beogen wij met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het afbouwen van de capaciteit voor telefonisch klantcontact.

De Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) zal naar verwachting per 1 januari 2024 in werking treden. Deze wet richt zich op de digitale communicatie tussen overheden en burgers. Dat wil zeggen dat wij ons vanaf 2023 voorbereiden op de bijbehorende verplichtingen en de digitale communicatie veilig en klantvriendelijk vormgeven. Zowel binnen de ontwikkeling van MijnOmnibuzz als in de overige digitale processen gaan wij er van uit dat wij aan deze wet voldoen zodra deze van kracht wordt. Bovendien lopen gesprekken met de Provincie Limburg naar aanleiding van aanbevelingen over het digitale archief. De processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau moet nog worden ingericht. Hiervoor kan Omnibuzz gebruikmaken van de deskundigheid van de archiefinspecteur van de gemeente Sittard-Geleen. Dit zal naar verwachting in 2023 gebeuren. Hieronder valt ook het recht op vergetelheid.

Het is moeilijk om verder vooruit te kijken, omdat wetswijzigingen en de implicaties ervan nog niet op voorhand bekend zijn. Wij merken wel dat wettelijke voorschriften regelmatig wijzigen of aangescherpt worden, waardoor wij rekening houden met een structurele taakverzwaring op het gebied van compliance.

2.5.6 Bedrijfsvoering

De nieuwe realiteit van hybride werken vraagt een passende invulling van goed werkgeverschap, doelmatig werken en infectiepreventie. Ook de toekomstbestendigheid van de huidige huisvestiging wordt onderzocht. Alle medewerkers zijn gefaciliteerd om (deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderingen vanaf kantoor is gefaciliteerd. Het

dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten is op hetzelfde hoge niveau gebleven. Er is dus geen enkele reden om hier wijzigingen in aan te brengen. Door het hybride werken verandert wel de aard van integriteitskwesties. Omdat wij dit een belangrijk aandachtspunt vinden, werken wij structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema's. Naast de interne integriteit hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren.

2.5.7 Het applicatielandschap als basis

Omdat digitalisering continu in ontwikkeling is, is het van groot belang om ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2022 is fors geïnvesteerd in de stabiliteit, toekomstbestendigheid en veiligheid van dit applicatielandschap. Er zijn investeringen gedaan in het maatwerkpakket voor de klantenadministratie (OMA) en de diensten voor ICT-beheer zijn opnieuw aanbesteed.

Vanwege het basisnormenkader voor informatiebeveiliging, de Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO), is in 2022 de rol van security officer binnen Omnibuzz vormgegeven en belegd bij Daadkracht. In 2023/2024 wordt de informatiebeveiliging verder uitgebouwd via de implementatie van ISMS (information securitymanagement system). Hiermee leggen wij een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap, zoals de ontwikkeling van MijnOmnibuzz, waar wij de komende jaren op kunnen voortbouwen.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

3.1.1 Wat willen wij bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen. De doelstellingen zijn:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden.
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering.
- Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de burger en het zo veel als mogelijk gebruikmaken van algemeen toegankelijke (voorliggende) voorzieningen.
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden en vervoer blijven uitvoeren binnen de gemeentelijke begrotingen.
- Grip op de interne organisatie, ondanks de toenemende (wettelijke) verplichtingen.

3.1.2 Wat gaan wij ervoor doen?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen wij samen vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-)werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Samengevat zal Omnibuzz in 2024-2027 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV- en doelgroepenvervoer.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- Uitwerking toekomstbestendige afspraken met de vervoerders en besluitvorming over contractueel vervolg van de vervoerscontracten.
- Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor vraagspreiding.
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz en nieuwe taxipoints die het reizen gemakkelijker maken en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevorderen.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- Advisering en uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.
- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.

- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy/informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel 'begroting 2024'.

Tabel begroting 2024

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ -133.547
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ 133.547
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125

Voor de verdeling van baten en lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hieromtrent voorschrijft (IV3). Uitgangspunt is dat baten en lasten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan taken/activiteiten/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorend structureel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 'Overhead' zijn, conform de 'notitie Overhead' in het kader van het BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en -ondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2024 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 5.000 voor 2024. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld '6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie 'overhead' toegerekend wordt aan de overhead. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus-malus regeling en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan wederom uit loon- en beheerkosten.

Tevens nemen wij vanaf dit jaar voor het eerst het GGZ-vervoer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hier zijn wij gedurende 2022 mee gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert.

Daarmee samenhangend wordt er vanaf dit jaar ook een splitsing gemaakt in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer en het GGZ-vervoer. Dit valt terug te zien in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo' en 0.4 'Overhead GGZ'. Naast de kosten die dit GGZ-vervoer met zich meebrengt, vindt er ook een interne doorbelasting plaats van indirecte kosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.71 bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 32.

3.1.4 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde 'Besluit begroting en verantwoording', ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. In de tabel zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2024	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,32	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,7%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,6%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt deze 9,6% van de totale lasten. Omnibuzz wil deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

3.2 Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

3.2.1 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen.

Onderstaand wordt de weerstandsratio aangegeven als een directe confrontatie tussen de benodigde weerstandscapaciteit en de risico's. Als onverhoopt veel risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

Algemene reserve	Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico	Weerstandsratio
€ 900 .000	€ 1.308.000	0,69

De minimale omvang van de algemene reserve is eerder vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt, alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

3.2.2 Risicomanagement

In het bedrijfsplan van januari 2016 is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Medio 2018 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 24 oktober 2018 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur.

Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandvermogen.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz	v						
Beheersbaarheid van het vervoer		v					
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		v					
Kennis en inzetbaarheid intern personeel			v	v			v
Continuiteit risico tgv serverbeheer					v		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorgerekend, wordt de maximale impact geschat op € 1.308.000,-. Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. De algemene reserve is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 door de deelnemende gemeenten volgestort.

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. In 2018 heeft de laatste actualisering plaatsgevonden. De minimale omvang van de algemene reserve is in 2018 vastgesteld op € 520.000,-. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 68. De vaststelling is geldend tot en met 2023 als de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Sinds ultimo 2021 bedraagt het saldo van de algemene reserve € 900.000,- en ligt hiermee binnen de afgesproken

bandbreedte van het minimum- en maximumniveau van de algemene reserve. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

In de 30 deelnemende gemeenten nemen wij - op totaalniveau - al een aantal jaar op rij een stijging van het vervoer waar. Door de uitbraak van de COVID-19 pandemie is deze ontwikkeling in 2020 abrupt afgebroken. De verdere ontwikkeling in het vervoer is door de actualiteit nog minder voorspelbaar. Ook keuzes die gemeenten (gaan) maken, zijn afhankelijk van de ontwikkelingen in het vervoer.

Voor een toelichting op de situatie en gevolgen rondom COVID-19 verwijzen wij u naar paragraaf 2.2.2 'Impact van COVID-19 en tekort aan personeel in de vervoerssector' op pagina 7.

Geprognosticeerde balans 2024

Activa	31-dec-2023 €	31-dec-2024 €	Passiva	31-dec-2023 €	31-dec-2024 €
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	297.110	265.117	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	117.498	111.373
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming	-	-
Totaal vaste activa	297.110	265.117	Totaal vaste passiva	1.017.498	1.011.373
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.389.705	4.726.008	Overige schulden	1.151.437	1.178.580
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	243.975	262.057	Te betalen verplichtingen	267.598	267.598
Liquide middelen	231.516	241.348	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	261.966	206.658	Overige Nederlandse overheidslichamen	3.987.739	3.243.638
Totaal vlottende activa	6.127.163	5.436.072	Totaal vlottende passiva	5.406.774	4.689.815
Totaal generaal	6.424.272	5.701.189	Totaal generaal	6.424.272	5.701.189

De balansposten ' Vlottende activa' en 'Vlottende passiva' zijn voor 2024 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of, waar mogelijk, een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nieuwe nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die in 2018 is vastgesteld door het algemeen bestuur, alsmede met de huidige weerstandscapaciteit.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende kengetallen opgenomen:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Kengetallen drukken de verhouding uit tussen bepaalde onderdelen van de begroting en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Onderstaand volgt een korte toelichting op de voorgeschreven kengetallen:

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen.
- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan.
- De structurele exploitatieruimte is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of daling van de lasten daarvoor nodig is.
- De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten (niet van toepassing voor Omnibuzz).
- De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde (niet van toepassing op Omnibuzz).

De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2024 (t) en meerjarenperspectief 2025-2027 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel begrotingsjaar 2024

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2022	2023-2	2024
Netto schuldquote	-16%	-3%	-3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-16%	-3%	-3%
Solvabiliteitsratio	69%	21%	19%
Structurele exploitatieruimte	12%	-0,08%	-0,02%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Tabel begrotingsjaar 2025-2027

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2025	2026	2027
Netto schuldquote	-3%	-2%	-2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-3%	-2%	-2%
Solvabiliteitsratio	23%	21%	21%
Structurele exploitatieruimte	-0,02%	-0,02%	-0,02%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voor 2024 (t) en meerjarenperspectief 2025-2027 is de geprognosticeerde balans 2024 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2022 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de concept-jaarrekening gebruikt.

Voor 2022 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen.

De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 19% en 69%. Dit betekent dat voor 2024 (t) 19% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is negatief. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2024 -0,02%%. Voor 2024 zijn geen incidentele baten of lasten voorzien. Tekorten worden aangevuld en overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

3.2.3 Financiering

Treasury
De financiering van Omnibuzz bestaat uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Omdat inkomsten en uitgaven niet altijd synchroon lopen en verplichtingen zijn aangegaan om op bepaalde tijden kosten te betalen, bestaat de mogelijkheid om geld te lenen middels de bestaande kredietfaciliteit. De hieraan verbonden kosten worden opgenomen als kapitaallasten. Voor de begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 zijn geen kosten begroot voor kredietfaciliteiten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve 'ICT' valt elke jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,- per jaar.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 5.227.535	€ 5.954.390	€ -726.855
Kwartaal 2	€ 5.048.295	€ 5.781.617	€ -733.322
Kwartaal 3	€ 4.869.055	€ 5.608.844	€ -739.789
Kwartaal 4	€ 4.689.815	€ 5.436.072	€ -746.256
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 4.958.675	€ 5.695.231	€ -736.556
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 736.556		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 28.928.610	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.372.146	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 3.108.702	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2022 als basis voor de kasgeldlimiet 2023 en verder te nemen, alsmede de geprognosticeerde balans.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet HOF. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2023-2 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting	2027 Begroting
		vorig begro-tingsjaar	huidig begro-tingsjaar	volgend begro-tingsjaar	begro-tingsjaar t+2	begro-tingsjaar t+3
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	45	40	32	32	32
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	0	0	0	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:					
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transac-ties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:					
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten	0	0	0	0	0
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	45	40	32	32	32

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. In 2023 en de daaropvolgende jaren drukken de afschrijvingen op de exploitatie en er worden in 2023 relatief kleine investeringen gedaan. Per saldo zorgt dit voor een positief EMU-saldo voor 2023 en de daaropvolgende jaren.

Economische vooruitzichten
In 2023 stabiliseert de economie, met een bbp-groei van 0,8%. Daarna trekt de groei weer aan, ondersteund door het tijdelijke overheidsbeleid om de inkomens te compenseren voor de hoge energieprijzen. In 2024 groeit de economie naar verwachting met het trendmatige (potentiële) tempo (1,6%). De inflatie heeft dit jaar naar verwachting haar piek bereikt.

Bij de voorziene energieprijzen en overheidsmaatregelen volgt in de komende jaren een minder hoge prijsstijging. Vooral door de uitzonderlijke prijsstijging van energie in het afgelopen jaar komt de geraamde inflatie dit jaar uit op gemiddeld 11,5%. Daarna volgt een daling naar 4,9% in 2023 en 5,0% in 2024, het jaar waarin het energieprijsplafond stopt.

Daarnaast blijft de kerninflatie hoog door doorwerking van energie-inflatie naar de prijzen van andere goederen en diensten, de krappe arbeidsmarkt en de hoge bezettingsgraad van de economie.

De arbeidsmarkt blijft de gehele ramingsperiode uiterst krap. De groei van de werkgelegenheid zakt volgend jaar onder de groei van het arbeidsaanbod. Daardoor stijgt de geraamde werkloosheid van 3,6% dit jaar naar 4,2% in 2023, om vervolgens licht te dalen naar 4,0% in 2024. Door de krapte en de hoge inflatie nemen de loonstijgingen toe.

De COVID-19 crisis heeft de overheidsfinanciën niet doen ontsporen. Door de koopkrachtmaatregelen in het kader van de hoge energieprijzen, stijgt het begrotingstekort in 2023 naar 3,0% bbp. De schuldquote zakt volgend jaar net onder 50% bbp en daalt in 2024 verder naar 47,7% bbp. Dit komt vooral door het noemereffect van de hoge inflatie.

De onzekerheid rond deze raming is groot. Zo zijn er de nodige financiële stabiliteitsrisco's. Daarnaast is het niet uitgesloten dat de energie- en voedselprijzen langer hoog blijven. In een dergelijk scenario, waarin ook de wereldhandelsgroei afneemt, groeit het bbp in 2023 en 2024 met gemiddeld 0,8%-punt minder dan geraamd. Daarbij loopt de inflatie in 2024 op tot boven de 9%, ongeveer 4,5%-punt hoger dan in de raming. In een variant waarin het prijsplafond met een jaar zou worden verlengd, wordt de koopkracht van huishoudens langer ondersteund, maar verslechtert het begrotingstekort.

(Bron: DNB, Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten DNB - december 2022).

3.2.4 Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes
Sinds de totstandkoming van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte en doelmatige organisatie. De organisatie is hierbij ingericht op basis van een aantal sturingsprincipes die behouden blijven. Daarnaast vraagt de groei en ontwikkeling van de organisatie om een aantal nieuwe sturingsprincipes.

De volgende principes worden door Omnibuzz bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie gehanteerd:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot de Provincie Limburg.

Professionaliteit

Omnibuzz organiseert haar werkorganisatie op een professionele manier. Uitgangspunt hierbij is dat de organisatie-inrichting en -sturing faciliterend moeten zijn voor de medewerkers.

Doelmatigheid

De werkorganisatie wordt doelmatig ingericht. Dat wil zeggen dat binnen de geldende kwaliteitskaders en taakstelling een zo efficiënt mogelijke organisatie wordt ingericht.

Lerende organisatie

Omnibuzz is een organisatie in groei en in ontwikkeling. Dit betekent dat processen, systemen en werkwijzen voortdurend worden geoptimaliseerd. Omnibuzz stimuleert haar medewerkers bij te dragen aan het principe van een lerende organisatie.

Good governance

De organisatie wordt ingericht op basis van de principes van good governance en met inachtneming van de bepalingen van de wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2017 heeft de Belastingdienst Omnibuzz vrijgesteld van de vennootschapsbelasting op basis van de dienstverleningsovereenkomsten vrijstelling.

In 2018 heeft de Belastingdienst het standpunt ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%).

Dit heeft tot gevolg gehad dat de fiscale afhandeling van het ondernemershandelen in het kader van de vervoersbeweging van Omnibuzz per 1 april 2019 is teruggevallen naar de individuele gemeenten.

Bestuurlijke structuur

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 30 leden met 38 stemmen. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

- 4 leden vanuit Zuid-Limburg.
- 3 leden vanuit Noord- en Midden-Limburg.

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur. In de nadere uitwerking van de verordeningen van dagelijks bestuur en algemeen bestuur, alsmede de organisatie- en directieverordening, is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

Structuur werkorganisatie

Omnibuzz staat onder aansturing van een éénhoofdige directie. De directeur legt verantwoording af aan het bestuur en geeft leiding aan de werkorganisatie.

Binnen de werkorganisatie worden twee afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Uitvoering, waaronder ritreservering en tactische regievoering.
- Bedrijfsvoering, waaronder ICT, financiële administratie, finance & control en klantenservice.

Naast deze afdelingen wordt een aantal staffuncties onderscheiden, die onder aansturing van de directeur vallen.

De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

In de vergadering van het dagelijks bestuur op 13 november 2019 is ingestemd met de tweede evaluatie van het organisatieplan. In het formatieplan is de benodigde bezetting per afdeling als volgt vastgelegd:

Afdeling Uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	3,00
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	4,45
Projectmedewerker uitvoering	0,80
Hoofd ritreservering	1,00
Afdeling uitvoering totaal	32,7

De totale verwachte bezetting van de afdeling uitvoering bedraagt maximaal 32,70 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2023.

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting kennen in 2024:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,90
Teamleider financiële administratie	1,00
Financieel medewerkers A	3,00
Financieel medewerkers B	1,00
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,00
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,67
Medewerker finance & control	0,80
Afdeling bedrijfsvoering totaal	16,04

De totale verwachte bezetting van de afdeling bedrijfsvoering bedraagt in 2024 16,04 fte en is hiermee ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

Staffuncties

De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	Fte
Directeur	1,00
HR beleidsadviseur	0,80
HR assistent	0,50
Adviseur projecten	3,50
Secretariaat	1,39
Functionaris gegevensbescherming	0,10
Privacy officer	0,20
Communicatieadviseur	0,50
Coördinator klachtenafhandeling	1,00
Medewerker klachtenafhandeling	0,90
Medewerker databeheer en -analyse	0,60
Afdeling staf totaal	10,49

De verwachte bezetting van de staffuncties bedraagt in 2024 10,49 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2023.

Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	Fte
Projectleider	0,50

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 60,03 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten.

Het verloop van de bezetting over de jaren is als volgt:

Afdeling	2023	2024	2025	2026	2027
Uitvoering	32,70	32,70	32,70	32,70	32,70
Bedrijfsvoering	16,04	16,04	16,04	16,04	16,04
Staf	10,49	10,49	10,49	10,49	10,49
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	60,03	60,03	60,03	60,03	60,03


120
omnibuzz

4 Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Aan de begroting 2024 ligt een aantal financiële uitgangspunten ten grondslag. Deze uitgangspunten vloeien deels voort uit eerdere besluiten die het bestuur heeft genomen, deels uit gemaakte contractuele afspraken en ze worden deels bepaald op basis van het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

Het algemeen bestuur heeft op 21 december 2022 ingestemd met de volgende financiële uitgangspunten voor de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027:

1. In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt genomen worden. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2024 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de ontwikkeling van het COVID-19 virus en de eventueel de beperkende maatregelen. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019. Hierop wordt voor 2024 een afslag van 5% toegepast.

2. In eerdere begrotingen tot kalenderjaar 2019 werd er een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2019 gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeentes hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen dan wel geen opslag toe te passen. Voor de begroting 2024 wordt voorgesteld om 0% te hanteren als opslagpercentage, tenzij de individuele gemeentes wel een opslagpercentage willen toepassen.

3. Normaal gesproken wordt het vervoerstarief 2024 geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2023. Gezien de uitzonderlijke situatie en de hoogte van deze index wordt voorgesteld om de NEA-index 2022 te hanteren (3,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de nieuwe vervoerscontracten of de tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2022.

4. De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2024 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2023. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index.

5. Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index zoals weergegeven onder 6 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2024 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2%.

6. De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2024 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2025-2027 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 2,5% voor 2024 en 2025, en 2,2% voor 2026 en 2027.

7 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie 'Afrekensystematiek' op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

8 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2019 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2024 e.v. als basis genomen.

9 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3' (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2023).

10 In de begroting 2024 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000,- bedraagt conform de vastgestelde 'Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement'. Actualisatie van deze nota in 2023 kan dit bedrag wijzigen.

11 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.

12 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2025-2027:

13 Het vervoersvolume van 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Voor het jaar 2025 wordt een afslag van 2,5% toegepast, voor de jaren 2026 en 2027 geldt de nullijn.

14 Voor indexatie van de beheerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2025 bedraagt deze 2,5%, voor 2026 en 2027 2,2%.

Additionele uitgangspunten GGZ-vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is):

15 Verdeelsleutel GGZ-vervoer: Voor de deelnemende gemeenten GGZ-vervoer geldt de verdeelsleutel op basis van inwoners/ ritten en kilometers.

16 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer: overhead/ indirecte vervoerkosten worden intern doorbelast aan GGZ-vervoer op basis van pashouders/ ritten.

17 Investeringskosten GGZ: De worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1-1-2023) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Beleidsindicatoren

Indicator	2024	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,32	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,7%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,6%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ -133.547
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ 133.547
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo)

4.3.1 Vervoerskosten en baten (Wmo)

Het vervoersvolume 2024 is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, verminderd met een afslag van 5%.

Tabel Vervoersvolume 2024

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2024	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	95% ritten
Beek	104.222	99.011	4.954	23.373	1.430	13.871
Beekdaelen	249.860	237.367	7.587	59.365	1.945	32.247
Beesel	65.123	61.867	5.193	21.264	931	8.555
Bergen	71.485	67.911	314	11.593	634	5.655
Brunssum	265.051	251.799	14.429	67.320	2.948	42.889
Echt-Susteren	267.999	254.599	9.450	51.953	3.733	30.820
Eijsden-Margraten	189.577	180.098	7.298	46.873	2.229	22.029
Gennep	126.889	120.544	7.329	40.971	1.203	19.859
Gulpen-Wittem	134.359	127.641	9.181	47.396	2.137	13.704
Heerlen	833.627	791.946	16.704	141.525	11.058	138.431
Horst aan de Maas	221.485	210.411	10.566	55.282	1.881	23.141
Kerkrade	538.218	511.307	20.895	115.292	4.440	91.354
Landgraaf	407.795	387.406	14.295	84.327	5.008	65.250
Leudal	242.113	230.007	2.340	36.638	2.260	22.533
Maasgouw	208.919	198.473	4.868	40.472	2.813	22.987
Maastricht	1.170.965	1.112.417	78.155	368.460	11.830	229.417
Meerssen	230.208	218.698	12.867	67.923	2.161	28.839
Nederweert	85.907	81.611	1.415	7.084	642	9.772
Peel en Maas	218.690	207.755	10.099	58.843	1.923	22.413
Roerdalen	112.369	106.750	4.046	30.395	568	13.194
Roermond	297.386	282.517	1.506	47.516	3.282	56.052
Simpelveld	68.973	65.525	2.665	14.087	1.425	8.161
Sittard-Geleen	804.784	764.545	65.836	209.312	8.807	126.290
Stein	129.814	123.324	4.528	41.377	1.813	16.497
Vaals	89.973	85.474	2.156	21.176	1.636	10.204
Valkenburg aan de Geul	180.485	171.461	7.396	40.921	2.459	21.281
Venlo	508.825	483.384	25.509	117.766	5.853	95.233
Venray	161.861	153.768	2.437	33.477	1.900	27.679
Voerendaal	76.859	73.016	1.411	11.945	1.159	11.555
Weert	153.351	145.683	3.240	30.025	2.414	31.344
Totaal	8.217.173	7.806.315	358.667	1.943.951	92.521	1.261.256

In de tabel 'Vervoersvolume 2024' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

Basis voor de vervoerskosten zijn het opstarttarief en het geïndexeerd kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief 2023 is vastgesteld op € 5,31 (afgerond) en het nacalculatorisch kilometertarief 2023 is € 1,84 (afgerond). Beide tarieven worden jaarlijks met 3,5% geïndexeerd, conform de uitgangspuntennotitie. Er dient hierbij wel in gedachten gehouden te worden dat de calculaties gemaakt zijn met niet-afgeronde tarieven. De afgeronde tarieven zijn de geïndexeerde € 5,50 opstarttarief en de afgeronde geïndexeerde € 1,91 kilometertarief. De financiële kaders worden in 4.1 'Financiële kaders' op pagina x toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit 'Tabel Vervoersvolume 2024' op pagina 35.

Tabel Vervoerskosten 2024
Het vervoersvolume 2024 is gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume 2019 met een afslag van 5%. Hier worden aantallen van de gerealiseerde zones, toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019 als grondslag gebruikt. Er is geen opslagpercentage per gemeente opgenomen.

Tabel Vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2024	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 265.221	€ 3.239	€ 6.412	€ 1.901	€ 276.772
Beekdaelen	€ 630.301	€ 4.960	€ 16.285	€ 2.586	€ 654.132
Beesel	€ 165.106	€ 3.395	€ 5.833	€ 1.238	€ 175.572
Bergen	€ 160.704	€ 205	€ 3.180	€ 843	€ 164.932
Brunssum	€ 716.334	€ 9.432	€ 18.467	€ 3.920	€ 748.154
Echt-Susteren	€ 655.350	€ 6.177	€ 14.252	€ 4.963	€ 680.742
Eijsden-Margraten	€ 464.832	€ 4.771	€ 12.858	€ 2.963	€ 485.425
Gennep	€ 339.232	€ 4.791	€ 11.239	€ 1.599	€ 356.862
Gulpen-Wittem	€ 318.951	€ 6.002	€ 13.002	€ 2.841	€ 340.795
Heerlen	€ 2.272.428	€ 10.919	€ 38.824	€ 14.702	€ 2.336.873
Horst aan de Maas	€ 528.803	€ 6.907	€ 15.165	€ 2.500	€ 553.376
Kerkrade	€ 1.478.029	€ 13.659	€ 31.628	€ 5.902	€ 1.529.218
Landgraaf	€ 1.098.068	€ 9.345	€ 23.133	€ 6.658	€ 1.137.203
Leudal	€ 562.865	€ 1.529	€ 10.051	€ 3.005	€ 577.450
Maasgouw	€ 505.170	€ 3.182	€ 11.103	€ 3.740	€ 523.195
Maastricht	€ 3.384.175	€ 51.089	€ 101.078	€ 15.729	€ 3.552.071
Meerssen	€ 575.936	€ 8.411	€ 18.633	€ 2.873	€ 605.854
Nederweert	€ 209.481	€ 925	€ 1.943	€ 853	€ 213.202
Peel en Maas	€ 519.733	€ 6.601	€ 16.142	€ 2.557	€ 545.033
Roerdalen	€ 276.273	€ 2.645	€ 8.338	€ 755	€ 288.010
Roermond	€ 847.309	€ 984	€ 13.035	€ 4.364	€ 865.692
Simpelveld	€ 169.922	€ 1.742	€ 3.864	€ 1.895	€ 177.423
Sittard-Geleen	€ 2.153.401	€ 43.036	€ 57.420	€ 11.708	€ 2.265.565
Stein	€ 326.060	€ 2.960	€ 11.351	€ 2.410	€ 342.781
Vaals	€ 219.229	€ 1.409	€ 5.809	€ 2.174	€ 228.622
Valkenburg aan de Geul	€ 444.235	€ 4.834	€ 11.226	€ 3.270	€ 463.565
Venlo	€ 1.446.048	€ 16.675	€ 32.306	€ 7.781	€ 1.502.810
Venray	€ 445.625	€ 1.593	€ 9.184	€ 2.527	€ 458.928
Voerendaal	€ 202.874	€ 922	€ 3.277	€ 1.542	€ 208.614
Weert	€ 450.336	€ 2.118	€ 8.237	€ 3.210	€ 463.901
Totaal	€ 21.832.032	€ 234.457	€ 533.275	€ 123.009	€ 22.722.773

4.3.2 Indirecte vervoerskosten

Alle kosten die verband houden met de uitvoering van vervoer binnen de organisatie Omnibuzz, op basis van deze regeling, worden gedragen door de gemeenten. Deze worden berekend op basis van het werkelijk aantal gemaakte ritten door de inwoners van de gemeenten. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal verreden ritten in 2019 per gemeente.

Tabel indirecte vervoerskosten 2024

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	14.601	1,10%	€ 35.389
Beekdaelen	33.944	2,56%	€ 82.272
Beesel	9.005	0,68%	€ 21.826
Bergen	5.953	0,45%	€ 14.429
Brunssum	45.146	3,40%	€ 109.423
Echt-Susteren	32.442	2,44%	€ 78.631
Eijsden-Margraten	23.188	1,75%	€ 56.202
Gennep	20.904	1,57%	€ 50.666
Gulpen-Wittem	14.425	1,09%	€ 34.963
Heerlen	145.717	10,98%	€ 353.181
Horst aan de Maas	24.359	1,83%	€ 59.040
Kerkrade	96.162	7,24%	€ 233.073
Landgraaf	68.684	5,17%	€ 166.473
Leudal	23.719	1,79%	€ 57.489
Maasgouw	24.197	1,82%	€ 58.647
Maastricht	241.492	18,19%	€ 585.316
Meerssen	30.357	2,29%	€ 73.578
Nederweert	10.286	0,77%	€ 24.931
Peel en Maas	23.593	1,78%	€ 57.183
Roerdalen	13.888	1,05%	€ 33.661
Roermond	59.002	4,44%	€ 143.006
Simpelveld	8.590	0,65%	€ 20.820
Sittard-Geleen	132.937	10,01%	€ 322.206
Stein	17.365	1,31%	€ 42.088
Vaals	10.741	0,81%	€ 26.033
Valkenburg aan de Geul	22.401	1,69%	€ 54.294
Venlo	100.245	7,55%	€ 242.969
Venray	29.136	2,19%	€ 70.618
Voerendaal	12.163	0,92%	€ 29.480
Weert	32.994	2,49%	€ 79.969
Totaal	1.327.636	100,00%	€ 3.217.856

4.3.3 Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden gedragen door de gemeenten, naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS (peildatum 1 januari 2023). Overheadkosten bestaan onder andere uit de loonkosten directie, management en staf, automatisering en facilitaire kosten.

Tabel overheadkosten 2024

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.133	1,44%	€ 40.935
Beekdaelen	35.959	3,21%	€ 91.240
Beesel	13.449	1,20%	€ 34.124
Bergen	13.119	1,17%	€ 33.287
Brunssum	27.677	2,47%	€ 70.225
Echt-Susteren	31.975	2,85%	€ 81.131
Eijsden-Margraten	25.987	2,32%	€ 65.937
Gennep	17.763	1,59%	€ 45.070
Gulpen-Wittem	14.204	1,27%	€ 36.040
Heerlen	87.107	7,78%	€ 221.019
Horst aan de Maas	43.651	3,90%	€ 110.757
Kerkrade	45.636	4,07%	€ 115.793
Landgraaf	37.194	3,32%	€ 94.373
Leudal	36.133	3,23%	€ 91.681
Maasgouw	24.303	2,17%	€ 61.665
Maastricht	122.632	10,95%	€ 311.157
Meerssen	18.600	1,66%	€ 47.194
Nederweert	17.501	1,56%	€ 44.406
Peel en Maas	45.283	4,04%	€ 114.898
Roerdalen	20.705	1,85%	€ 52.535
Roermond	59.965	5,35%	€ 152.151
Simpelveld	10.398	0,93%	€ 26.383
Sittard-Geleen	92.232	8,23%	€ 234.022
Stein	24.772	2,21%	€ 62.855
Vaals	10.203	0,91%	€ 25.888
Valkenburg aan de Geul	16.427	1,47%	€ 41.681
Venlo	103.329	9,22%	€ 262.179
Venray	44.633	3,98%	€ 113.248
Voerendaal	12.404	1,11%	€ 31.473
Weert	50.915	4,54%	€ 129.188
Totaal	1.120.289	100,00%	€ 2.842.534

In de eerste begrotingswijziging 2023 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen

verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 'Analyse tweede begrotingswijziging 2023 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2023 (Wmo)' op pagina 42 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2023.

4.3.4 Tabel Eindresultaat

Gemeente	2024	
Beek	€	353.096
Beekdaelen	€	827.643
Beesel	€	231.522
Bergen	€	212.648
Brunssum	€	927.802
Echt-Susteren	€	840.505
Eijsden-Margraten	€	607.564
Gennep	€	452.598
Gulpen-Wittem	€	411.798
Heerlen	€	2.911.073
Horst aan de Maas	€	723.172
Kerkrade	€	1.878.083
Landgraaf	€	1.398.049
Leudal	€	726.620
Maasgouw	€	643.507
Maastricht	€	4.448.544
Meerssen	€	726.625
Nederweert	€	282.539
Peel en Maas	€	717.114
Roerdalen	€	374.207
Roermond	€	1.160.849
Simpelveld	€	224.626
Sittard-Geleen	€	2.821.793
Stein	€	447.724
Vaals	€	280.544
Valkenburg aan de Geul	€	559.540
Venlo	€	2.007.958
Venray	€	642.795
Voerendaal	€	269.567
Weert	€	673.057
Totaal	€	28.783.163

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2024. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2024 gevraagd wordt.

4.3.5 Eindresultaat IV3 2024

Tabel IV3

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal	Eindresultaat begroting
Beek	€ 312.161	€ 40.935	€ 353.096	€ 353.096
Beekdaelen	€ 736.404	€ 91.240	€ 827.643	€ 827.643
Beesel	€ 197.398	€ 34.124	€ 231.522	€ 231.522
Bergen	€ 179.361	€ 33.287	€ 212.648	€ 212.648
Brunssum	€ 857.576	€ 70.225	€ 927.802	€ 927.802
Echt-Susteren	€ 759.374	€ 81.131	€ 840.505	€ 840.505
Eijsden-Margraten	€ 541.627	€ 65.937	€ 607.564	€ 607.564
Gennep	€ 407.528	€ 45.070	€ 452.598	€ 452.598
Gulpen-Wittem	€ 375.758	€ 36.040	€ 411.798	€ 411.798
Heerlen	€ 2.690.054	€ 221.019	€ 2.911.073	€ 2.911.073
Horst aan de Maas	€ 612.416	€ 110.757	€ 723.172	€ 723.172
Kerkrade	€ 1.762.290	€ 115.793	€ 1.878.083	€ 1.878.083
Landgraaf	€ 1.303.676	€ 94.373	€ 1.398.049	€ 1.398.049
Leudal	€ 634.939	€ 91.681	€ 726.620	€ 726.620
Maasgouw	€ 581.843	€ 61.665	€ 643.507	€ 643.507
Maastricht	€ 4.137.387	€ 311.157	€ 4.448.544	€ 4.448.544
Meerssen	€ 679.431	€ 47.194	€ 726.625	€ 726.625
Nederweert	€ 238.133	€ 44.406	€ 282.539	€ 282.539
Peel en Maas	€ 602.217	€ 114.898	€ 717.114	€ 717.114
Roerdalen	€ 321.671	€ 52.535	€ 374.207	€ 374.207
Roermond	€ 1.008.698	€ 152.151	€ 1.160.849	€ 1.160.849
Simpelveld	€ 198.243	€ 26.383	€ 224.626	€ 224.626
Sittard-Geleen	€ 2.587.771	€ 234.022	€ 2.821.793	€ 2.821.793
Stein	€ 384.869	€ 62.855	€ 447.724	€ 447.724
Vaals	€ 254.656	€ 25.888	€ 280.544	€ 280.544
Valkenburg aan de Geul	€ 517.859	€ 41.681	€ 559.540	€ 559.540
Venlo	€ 1.745.779	€ 262.179	€ 2.007.958	€ 2.007.958
Venray	€ 529.546	€ 113.248	€ 642.795	€ 642.795
Voerendaal	€ 238.094	€ 31.473	€ 269.567	€ 269.567
Weert	€ 543.870	€ 129.188	€ 673.057	€ 673.057
Totaal	€ 25.940.629	€ 2.842.534	**€ 28.783.163**	**€ 28.783.163**

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2024. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2024 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf 3.1.3 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 17.

4.3.6 Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2024	Eindresultaat MJP 2024	Verschil	Programma Wmo-vervoer 6.71 Maatwerk-dienstverlening 18+	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)
Beek	€ 353.097	€ 342.379	€ 10.718	€ 8.210	€ 2.508
Beekdaelen	€ 827.647	€ 796.301	€ 31.346	€ 24.023	€ 7.323
Beesel	€ 231.524	€ 241.174	€ -9.650	€ -13.514	€ 3.864
Bergen	€ 212.649	€ 191.894	€ 20.755	€ 14.517	€ 6.238
Brunssum	€ 927.805	€ 889.587	€ 38.218	€ 39.196	€ -978
Echt-Susteren	€ 840.508	€ 772.016	€ 68.492	€ 63.935	€ 4.557
Eijsden-Margraten	€ 607.567	€ 597.299	€ 10.268	€ 10.086	€ 182
Gennep	€ 452.600	€ 436.436	€ 16.164	€ 15.356	€ 808
Gulpen-Wittem	€ 411.800	€ 382.748	€ 29.052	€ 31.011	€ -1.960
Heerlen	€ 2.911.083	€ 2.719.731	€ 191.352	€ 191.713	€ -361
Horst aan de Maas	€ 723.177	€ 687.058	€ 36.119	€ 9.259	€ 26.860
Kerkrade	€ 1.878.088	€ 1.820.900	€ 57.188	€ 83.878	€ -26.690
Landgraaf	€ 1.398.053	€ 1.359.302	€ 38.751	€ 58.313	€ -19.562
Leudal	€ 726.624	€ 634.649	€ 91.975	€ 77.804	€ 14.171
Maasgouw	€ 643.510	€ 578.972	€ 64.538	€ 62.247	€ 2.291
Maastricht	€ 4.448.557	€ 4.424.880	€ 23.677	€ 55.315	€ -31.638
Meerssen	€ 726.628	€ 667.348	€ 59.280	€ 67.439	€ -8.160
Nederweert	€ 282.541	€ 265.184	€ 17.357	€ 8.226	€ 9.131
Peel en Maas	€ 717.119	€ 686.336	€ 30.783	€ 583	€ 30.200
Roerdalen	€ 374.209	€ 344.155	€ 30.054	€ 17.046	€ 13.008
Roermond	€ 1.160.856	€ 1.126.443	€ 34.413	€ 19.779	€ 14.634
Simpelveld	€ 224.627	€ 217.713	€ 6.914	€ 4.575	€ 2.340
Sittard-Geleen	€ 2.821.803	€ 2.611.094	€ 210.709	€ 218.454	€ -7.745
Stein	€ 447.726	€ 404.104	€ 43.622	€ 31.653	€ 11.970
Vaals	€ 280.545	€ 254.429	€ 26.116	€ 27.967	€ -1.851
Valkenburg aan de Geul	€ 559.541	€ 506.774	€ 52.767	€ 52.046	€ 722
Venlo	€ 2.007.969	€ 2.056.490	€ -48.521	€ -63.885	€ 15.365
Venray	€ 642.800	€ 622.261	€ 20.539	€ -14.375	€ 34.913
Voerendaal	€ 269.569	€ 262.752	€ 6.817	€ 2.416	€ 4.401
Weert	€ 673.063	€ 699.875	€ -26.812	€ -55.581	€ 28.769
Totaal	€ 28.783.288	€ 27.600.284	€ 1.183.004	€ 1.047.694	€ 135.310

4.4 Analyse eerste begroting 2024 ten opzichte van het jaar 2024 uit de meerjarenbegroting 2023-1

De gewijzigde uitgangspunten en inzichten die in deze eerste begrotingswijziging gehanteerd zijn, leiden tot een verandering in de te verwachten kosten en opbrengsten (vervoer, indirecte vervoerskosten en overheadkosten). Onderstaand worden deze verschillen per onderdeel geanalyseerd en verklaard.

Het totale resultaat is gestegen met € 1.182.881,– ten opzichte van de begroting 2023-1 & meerjarenperspectief. Dit totale resultaat bestaat uit een stijging van het vervoersresultaat € 946.951,–.

De stijging van het vervoersresultaat van € 946.951,– is te wijten aan de volgende belangrijke oorzaken:

In de begroting 2022 & meerjarenperspectief is met een index gerekend van 1%. Eind 2021 is bekendgemaakt dat de NEA-index 3,5% bedraagt. Deze NEA-index wordt toegepast op het vervoersresultaat van 2022 en vervolgens ook op het vervoersresultaat van 2023. Daarnaast is er in 2023-2 met een NEA-index van 13,7% gewerkt die natuurlijk ook nog effect heeft op het meerjarig tarief. Dit is dan ook de reden dat het vervoersresultaat hoger ligt dan in 2022. Daarnaast is er ook gerekend met een afslag op het vervoersvolume. Voor 2024 is gekozen voor een afslag van 5% van het gerealiseerde vervoer van 2019 in plaats van 100% van het gerealiseerde vervoer van 2019 dat in 2022 als basis werd gebruikt.

De stijging van de regiekosten € 180.775,– wordt gerealiseerd door het actualiseren van de cao-informatie. De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% in 2023 en de opvolgende jaren 2% voor alle werknemers in de betreffende loonschalen. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen. De onregelmatigheidstoeslag is opnieuw ingerekend en telt ook mee in de berekening van de sociale lasten en pensioenlasten.

De beheerkosten dalen per saldo met € 26.689,-.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende posten:

1. Een daling van het beheer van de taxipoints met € 1.000,-.
2. Een verwachte stijging van het gas, water, licht met € 7.584,-.
3. Een daling van de automatiseringskosten met € 2.243,-.
4. Een daling van de applicatiekosten van € 10.234,-.
5. Een daling van de accountantskosten van € 12.500,-.
6. Een interne doorbelasting van Wmo naar GGZ van - € 8.296,- (zie 4.6.2 hieronder).

De stijging van de lonen met € 86.581,- wordt gerealiseerd door het actualiseren van de cao-informatie. De lonen zijn ingerekend conform het principeakkoord dat bekendgemaakt is op 22 februari 2023. Het gaat hier om een gemiddelde loonsverhoging van 9,1% in 2023 en de opvolgende jaren 2% voor alle werknemers in de betreffende loonschalen. Verder zijn de lonen ingerekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen.

De daling van de kapitaalkosten met € 4.738,– wordt veroorzaakt door actualisatie van de bankkosten en verwachte renteopbrengsten van €5.000.

4.5 Meerjarenraming 2025-2027

4.5.1 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde 'Besluit begroting en verantwoording', ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Met deze beleidsindicatoren worden de effecten van het beleid toegelicht. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren opgenomen.

Indicator	2025	2026	2027	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	0,053	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,053	0,053	0,053	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,45	€ 3,48	€ 3,56	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,6%	1,6%	1,6%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,5%	9,1%	9,1%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2025 tot en met 2027 gemiddeld 9,2% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

4.5.2 Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2025-2027 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel begroting 2025

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 27.440.637	€ 27.440.637
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 138.166	€ 138.166
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.459	€ 9.459
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 27.500.096	€ -	€ -27.500.096
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 138.166	€ -	€ -138.166
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.895.002	€ 2.895.002	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 7.019	€ 7.019	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 30.545.282	€ 30.545.282	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 30.551.407	€ 30.545.282	€ -6.125

Tabel begroting 2026

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 28.994.808	€ 28.994.808
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 142.904	€ 142.904
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.778	€ 9.778
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 29.054.586	€ -	€ -29.054.586
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 142.904	€ -	€ -142.904
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.907.941	€ 2.907.941	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 7.214	€ 7.214	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 32.117.644	€ 32.117.644	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 32.123.769	€ 32.117.644	€ -6.125

Tabel begroting 2027

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 29.943.132	€ 29.943.132
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 147.767	€ 147.767
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 15.103	€ 10.103
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 30.003.234	€ -	€ -30.003.234
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 147.767	€ -	€ -147.767
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 2.998.314	€ 2.998.314	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 7.459	€ 7.459	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.161.775	€ 33.161.775	€ -
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve			
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.167.900	€ 33.161.775	€ -6.125

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2025-2027 opgenomen.

Activa	31-dec-2025 €	31-dec-2026 €	31-dec-2027 €	Passiva	31-dec-2025 €	31-dec-2026 €	31-dec-2027 €
Vaste activa				Vaste passiva			
Materiële vaste activa:				Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	237.148	213.007	188.866	Egalisatiereserve	-	-	-
				Bestemmingsreserve	105.248	99.123	92.998
Financiële vaste activa	-	-		Resultaat voor bestemming WMO	-	-	-
				Resultaat voor bestemming GGZ	-	-	-
Totaal vaste activa	237.148	213.007	188.866	Totaal vaste passiva	1.005.248	999.123	992.998
Vlottende activa				Vlottende passiva			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:				Netto-vlottende schulden:			
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.947.727	4.687.814	4.453.850	Overige schulden	1.299.021	1.209.680	1.229.094
Overige vorderingen	278.360	261.464	267.293	Overlopende passiva:			
				Te betalen verplichtingen	306.084	280.426	284.702
Liquide middelen	254.520	242.461	246.110	Voorschotbedragen:	2.370.719	3.159.497	2.887.309
Overlopende activa	263.317	243.981	237.985				
Totaal vlottende activa	4.743.924	5.435.719	5.205.238	Totaal vlottende passiva	3.975.824	4.649.603	4.401.105
Totaal generaal	4.981.072	5.648.726	5.394.104	Totaal generaal	4.981.072	5.648.726	5.394.104

4.5.3 Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume is gebaseerd op het gerealiseerde aantal kilometers in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er. In 2025 gaan wij nog uit van een afslag van 2,5%, waarmee wij dus op 97,5% van het totaal van 2019 verwachten te komen. In de jaren 2026 en 2027 verwachten wij dat het vervoersvolume weer gelijk is aan het niveau van 2019.

Tabel Vervoersvolume 2025

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2025	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	97,50% ritten
Beek	104.222	101.616	5.085	23.988	1.467	14.236
Beekdaelen	249.860	243.614	7.787	60.927	1.997	33.095
Beesel	65.123	63.495	5.330	21.824	956	8.780
Bergen	71.485	69.698	322	11.898	651	5.804
Brunssum	265.051	258.425	14.809	69.091	3.026	44.017
Echt-Susteren	267.999	261.299	9.699	53.321	3.831	31.631
Eijsden-Margraten	189.577	184.838	7.490	48.107	2.288	22.608
Gennep	126.889	123.717	7.521	42.049	1.235	20.381
Gulpen-Wittem	134.359	131.000	9.423	48.644	2.193	14.064
Heerlen	833.627	812.787	17.143	145.249	11.349	142.074
Horst aan de Maas	221.485	215.948	10.844	56.737	1.930	23.750
Kerkrade	538.218	524.763	21.444	118.326	4.556	93.758
Landgraaf	407.795	397.601	14.672	86.546	5.139	66.967
Leudal	242.113	236.060	2.401	37.602	2.320	23.126
Maasgouw	208.919	203.696	4.996	41.537	2.887	23.592
Maastricht	1.170.965	1.141.691	80.212	378.156	12.142	235.455
Meerssen	230.208	224.453	13.206	69.711	2.218	29.598
Nederweert	85.907	83.759	1.452	7.270	659	10.029
Peel en Maas	218.690	213.222	10.364	60.391	1.974	23.003
Roerdalen	112.369	109.560	4.152	31.195	583	13.541
Roermond	297.386	289.951	1.545	48.766	3.369	57.527
Simpelveld	68.973	67.249	2.735	14.457	1.463	8.375
Sittard-Geleen	804.784	784.664	67.568	214.820	9.038	129.614
Stein	129.814	126.569	4.647	42.466	1.860	16.931
Vaals	89.973	87.724	2.213	21.734	1.679	10.472
Valkenburg aan de Geul	180.485	175.973	7.590	41.998	2.524	21.841
Venlo	508.825	496.104	26.180	120.865	6.007	97.739
Venray	161.861	157.814	2.501	34.358	1.950	28.408
Voerendaal	76.859	74.937	1.448	12.259	1.190	11.859
Weert	153.351	149.517	3.326	30.816	2.478	32.169
Totaal	8.217.173	8.011.744	368.105	1.995.107	94.956	1.294.444

Tabel Vervoersvolume 2026 en 2027

Gemeente	Kilometers 1 jan t/m 31 dec 2019	Kilometers 2026	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend km OV-er	100% ritten
Beek	104.222	104.222	5.215	24.603	1.505	14.601
Beekdaelen	249.860	249.860	7.987	62.489	2.048	33.944
Beesel	65.123	65.123	5.467	22.383	980	9.005
Bergen	71.485	71.485	330	12.203	667	5.953
Brunssum	265.051	265.051	15.189	70.863	3.104	45.146
Echt-Susteren	267.999	267.999	9.947	54.688	3.929	32.442
Eijsden-Margraten	189.577	189.577	7.682	49.340	2.346	23.188
Gennep	126.889	126.889	7.714	43.128	1.266	20.904
Gulpen-Wittem	134.359	134.359	9.664	49.891	2.249	14.425
Heerlen	833.627	833.627	17.583	148.973	11.640	145.717
Horst aan de Maas	221.485	221.485	11.122	58.192	1.980	24.359
Kerkrade	538.218	538.218	21.994	121.360	4.673	96.162
Landgraaf	407.795	407.795	15.048	88.765	5.271	68.684
Leudal	242.113	242.113	2.463	38.567	2.379	23.719
Maasgouw	208.919	208.919	5.124	42.602	2.961	24.197
Maastricht	1.170.965	1.170.965	82.268	387.852	12.453	241.492
Meerssen	230.208	230.208	13.544	71.498	2.275	30.357
Nederweert	85.907	85.907	1.489	7.457	675	10.286
Peel en Maas	218.690	218.690	10.630	61.940	2.024	23.593
Roerdalen	112.369	112.369	4.259	31.995	598	13.888
Roermond	297.386	297.386	1.585	50.017	3.455	59.002
Simpelveld	68.973	68.973	2.805	14.828	1.500	8.590
Sittard-Geleen	804.784	804.784	69.301	220.328	9.270	132.937
Stein	129.814	129.814	4.767	43.555	1.908	17.365
Vaals	89.973	89.973	2.270	22.291	1.722	10.741
Valkenburg aan de Geul	180.485	180.485	7.785	43.075	2.589	22.401
Venlo	508.825	508.825	26.851	123.964	6.161	100.245
Venray	161.861	161.861	2.565	35.239	2.001	29.136
Voerendaal	76.859	76.859	1.485	12.573	1.221	12.163
Weert	153.351	153.351	3.411	31.606	2.541	32.994
Totaal	8.217.173	8.217.173	377.544	2.046.264	97.391	1.327.636

In bovenstaande tabellen worden de reisvolumes, waarmee gerekend is in deze meerjarenbegroting, gepresenteerd. Deze tabellen vormen tevens de basis voor de volgende tabellen.

Tabel Vervoerskosten 2025

Gemeente	Kilometers	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 281.727	€ 3.440	€ 6.811	€ 2.019	€ 293.997
Beekdaelen	€ 669.525	€ 5.268	€ 17.299	€ 2.747	€ 694.840
Beesel	€ 175.381	€ 3.606	€ 6.196	€ 1.315	€ 186.498
Bergen	€ 170.707	€ 218	€ 3.378	€ 895	€ 175.198
Brunssum	€ 760.913	€ 10.019	€ 19.617	€ 4.164	€ 794.713
Echt-Susteren	€ 696.137	€ 6.562	€ 15.139	€ 5.271	€ 723.109
Eijsden-Margraten	€ 493.758	€ 5.068	€ 13.659	€ 3.148	€ 515.632
Gennep	€ 360.341	€ 5.089	€ 11.939	€ 1.699	€ 379.068
Gulpen-Wittem	€ 338.798	€ 6.375	€ 13.811	€ 3.018	€ 362.002
Heerlen	€ 2.413.858	€ 11.599	€ 41.240	€ 15.617	€ 2.482.313
Horst aan de Maas	€ 561.714	€ 7.337	€ 16.109	€ 2.656	€ 587.816
Kerkrade	€ 1.570.016	€ 14.509	€ 33.596	€ 6.270	€ 1.624.391
Landgraaf	€ 1.166.407	€ 9.926	€ 24.573	€ 7.072	€ 1.207.979
Leudal	€ 597.897	€ 1.625	€ 10.676	€ 3.192	€ 613.389
Maasgouw	€ 536.611	€ 3.380	€ 11.794	€ 3.973	€ 555.758
Maastricht	€ 3.594.800	€ 54.269	€ 107.369	€ 16.707	€ 3.773.145
Meerssen	€ 611.781	€ 8.935	€ 19.793	€ 3.052	€ 643.560
Nederweert	€ 222.518	€ 982	€ 2.064	€ 906	€ 226.471
Peel en Maas	€ 552.080	€ 7.012	€ 17.147	€ 2.716	€ 578.955
Roerdalen	€ 293.466	€ 2.809	€ 8.857	€ 802	€ 305.934
Roermond	€ 900.043	€ 1.046	€ 13.846	€ 4.636	€ 919.570
Simpelveld	€ 180.493	€ 1.850	€ 4.105	€ 2.013	€ 188.461
Sittard-Geleen	€ 2.287.425	€ 45.715	€ 60.993	€ 12.437	€ 2.406.570
Stein	€ 346.352	€ 3.144	€ 12.057	€ 2.560	€ 364.114
Vaals	€ 232.871	€ 1.497	€ 6.171	€ 2.310	€ 242.848
Valkenburg aan de Geul	€ 471.882	€ 5.135	€ 11.924	€ 3.473	€ 492.415
Venlo	€ 1.536.045	€ 17.712	€ 34.317	€ 8.266	€ 1.596.340
Venray	€ 473.362	€ 1.692	€ 9.755	€ 2.684	€ 487.494
Voerendaal	€ 215.500	€ 980	€ 3.481	€ 1.637	€ 221.597
Weert	€ 478.364	€ 2.250	€ 8.749	€ 3.409	€ 492.773
Totaal	€ 23.190.772	€ 249.049	€ 566.465	€ 130.665	€ 24.136.950

Tabel Vervoerskosten 2026

Gemeente	Kilometers	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 299.064	€ 3.652	€ 7.230	€ 2.143	€ 312.089
Beekdaelen	€ 710.729	€ 5.593	€ 18.363	€ 2.916	€ 737.601
Beesel	€ 186.173	€ 3.828	€ 6.578	€ 1.396	€ 197.974
Bergen	€ 181.213	€ 231	€ 3.586	€ 950	€ 185.981
Brunssum	€ 807.740	€ 10.636	€ 20.824	€ 4.420	€ 843.620
Echt-Susteren	€ 738.976	€ 6.966	€ 16.071	€ 5.596	€ 767.608
Eijsden-Margraten	€ 524.145	€ 5.379	€ 14.499	€ 3.342	€ 547.365
Gennep	€ 382.519	€ 5.402	€ 12.674	€ 1.803	€ 402.398
Gulpen-Wittem	€ 359.649	€ 6.767	€ 14.661	€ 3.203	€ 384.281
Heerlen	€ 2.562.403	€ 12.312	€ 43.778	€ 16.578	€ 2.635.071
Horst aan de Maas	€ 596.282	€ 7.788	€ 17.101	€ 2.820	€ 623.990
Kerkrade	€ 1.666.633	€ 15.401	€ 35.663	€ 6.656	€ 1.724.353
Landgraaf	€ 1.238.186	€ 10.537	€ 26.085	€ 7.507	€ 1.282.315
Leudal	€ 634.690	€ 1.725	€ 11.333	€ 3.388	€ 651.136
Maasgouw	€ 569.634	€ 3.588	€ 12.519	€ 4.217	€ 589.959
Maastricht	€ 3.816.016	€ 57.608	€ 113.976	€ 17.736	€ 4.005.336
Meerssen	€ 649.430	€ 9.484	€ 21.011	€ 3.240	€ 683.165
Nederweert	€ 236.210	€ 1.043	€ 2.191	€ 962	€ 240.406
Peel en Maas	€ 586.056	€ 7.444	€ 18.202	€ 2.883	€ 614.584
Roerdalen	€ 311.524	€ 2.982	€ 9.402	€ 851	€ 324.760
Roermond	€ 955.430	€ 1.110	€ 14.698	€ 4.921	€ 976.159
Simpelveld	€ 191.602	€ 1.964	€ 4.357	€ 2.137	€ 200.060
Sittard-Geleen	€ 2.428.187	€ 48.528	€ 64.747	€ 13.202	€ 2.554.664
Stein	€ 367.665	€ 3.338	€ 12.799	€ 2.717	€ 386.520
Vaals	€ 247.204	€ 1.589	€ 6.550	€ 2.452	€ 257.796
Valkenburg aan de Geul	€ 500.921	€ 5.451	€ 12.658	€ 3.687	€ 522.718
Venlo	€ 1.630.570	€ 18.802	€ 36.429	€ 8.774	€ 1.694.575
Venray	€ 502.490	€ 1.796	€ 10.355	€ 2.849	€ 517.491
Voerendaal	€ 228.761	€ 1.040	€ 3.695	€ 1.738	€ 235.234
Weert	€ 507.803	€ 2.389	€ 9.288	€ 3.619	€ 523.099
Totaal	€ 24.617.903	€ 264.375	€ 601.324	€ 138.706	€ 25.622.307

Tabel Vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 309.531	€ 3.780	€ 7.483	€ 2.218	€ 323.012
Beekdaelen	€ 735.605	€ 5.788	€ 19.006	€ 3.018	€ 763.417
Beesel	€ 192.689	€ 3.962	€ 6.808	€ 1.445	€ 204.903
Bergen	€ 187.555	€ 239	€ 3.711	€ 984	€ 192.490
Brunssum	€ 836.011	€ 11.008	€ 21.553	€ 4.575	€ 873.147
Echt-Susteren	€ 764.840	€ 7.209	€ 16.633	€ 5.792	€ 794.474
Eijsden-Margraten	€ 542.490	€ 5.568	€ 15.007	€ 3.459	€ 566.523
Gennep	€ 395.907	€ 5.591	€ 13.117	€ 1.867	€ 416.482
Gulpen-Wittem	€ 372.237	€ 7.004	€ 15.174	€ 3.315	€ 397.731
Heerlen	€ 2.652.087	€ 12.743	€ 45.310	€ 17.158	€ 2.727.299
Horst aan de Maas	€ 617.151	€ 8.061	€ 17.699	€ 2.918	€ 645.829
Kerkrade	€ 1.724.965	€ 15.941	€ 36.912	€ 6.889	€ 1.784.705
Landgraaf	€ 1.281.522	€ 10.906	€ 26.998	€ 7.770	€ 1.327.196
Leudal	€ 656.904	€ 1.785	€ 11.730	€ 3.507	€ 673.926
Maasgouw	€ 589.571	€ 3.714	€ 12.957	€ 4.365	€ 610.607
Maastricht	€ 3.949.577	€ 59.625	€ 117.965	€ 18.356	€ 4.145.523
Meerssen	€ 672.160	€ 9.816	€ 21.746	€ 3.353	€ 707.075
Nederweert	€ 244.478	€ 1.079	€ 2.268	€ 996	€ 248.821
Peel en Maas	€ 606.567	€ 7.704	€ 18.839	€ 2.984	€ 636.095
Roerdalen	€ 322.427	€ 3.086	€ 9.731	€ 881	€ 336.126
Roermond	€ 988.870	€ 1.149	€ 15.213	€ 5.093	€ 1.010.324
Simpelveld	€ 198.308	€ 2.033	€ 4.510	€ 2.212	€ 207.062
Sittard-Geleen	€ 2.513.174	€ 50.226	€ 67.013	€ 13.665	€ 2.644.077
Stein	€ 380.534	€ 3.455	€ 13.247	€ 2.813	€ 400.048
Vaals	€ 255.856	€ 1.645	€ 6.780	€ 2.538	€ 266.818
Valkenburg aan de Geul	€ 518.453	€ 5.642	€ 13.101	€ 3.816	€ 541.013
Venlo	€ 1.687.640	€ 19.461	€ 37.704	€ 9.082	€ 1.753.885
Venray	€ 520.077	€ 1.859	€ 10.718	€ 2.949	€ 535.603
Voerendaal	€ 236.767	€ 1.076	€ 3.824	€ 1.799	€ 243.467
Weert	€ 525.576	€ 2.472	€ 9.613	€ 3.746	€ 541.407
Totaal	€ 25.479.529	€ 273.628	€ 622.370	€ 143.560	€ 26.519.088

Basis voor de vervoerskosten zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2024 in paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabellen ‘Vervoersvolume’ 2025 t/m 2027 op de voorgaande pagina’s.

De vervoerskorting in verband met de NEA-index 2020 is in het jaar 2022 volledig verrekend en hiermee is de afspraak ten einde gekomen.

4.5.4 Indirecte vervoerskosten 2025-2027

Alle kosten verband houdende met de uitvoering van vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten op basis van het werkelijk aantal gemaakte ritten door de inwoners van de gemeenten. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeenten van het jaar waarop de kosten betrekking hebben. De verdeelsleutel van de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal verreden ritten in 2019 per gemeente.

Voor een toelichting op de formatieve samenstelling van de afdeling uitvoering verwijzen wij naar de paragraaf ‘Structuur werkorganisatie’ op pagina 28.

Zoals toegelicht in hoofdstuk 2, wordt de planning niet door Omnibuzz zelf uitgevoerd. De planning van de ritten blijft minimaal tot 1 januari 2025 de verantwoordelijkheid van de vervoerders. De kosten van planning zijn nu nog inbegrepen in het vervoerstarief en dus inbegrepen in de vervoerskosten zoals weergegeven in de ‘Tabel indirecte vervoerskosten 2025-2027’ op pagina 55.

Tabel indirecte vervoerskosten 2025-2027

Gemeente	Verhouding ritten	2025	2026	2027
Beek	1,10%	€ 36.333	€ 37.090	€ 37.657
Beekdaelen	2,56%	€ 84.466	€ 86.226	€ 87.543
Beesel	0,68%	€ 22.408	€ 22.875	€ 23.224
Bergen	0,45%	€ 14.813	€ 15.122	€ 15.353
Brunssum	3,40%	€ 112.341	€ 114.681	€ 116.434
Echt-Susteren	2,44%	€ 80.729	€ 82.410	€ 83.670
Eijsden-Margraten	1,75%	€ 57.701	€ 58.903	€ 59.803
Gennep	1,57%	€ 52.017	€ 53.101	€ 53.913
Gulpen-Wittem	1,09%	€ 35.895	€ 36.643	€ 37.203
Heerlen	10,98%	€ 362.602	€ 370.155	€ 375.812
Horst aan de Maas	1,83%	€ 60.615	€ 61.877	€ 62.823
Kerkrade	7,24%	€ 239.289	€ 244.274	€ 248.007
Landgraaf	5,17%	€ 170.913	€ 174.473	€ 177.140
Leudal	1,79%	€ 59.022	€ 60.252	€ 61.173
Maasgouw	1,82%	€ 60.212	€ 61.466	€ 62.405
Maastricht	18,19%	€ 600.928	€ 613.445	€ 622.821
Meerssen	2,29%	€ 75.540	€ 77.114	€ 78.292
Nederweert	0,77%	€ 25.596	€ 26.129	€ 26.528
Peel en Maas	1,78%	€ 58.709	€ 59.932	€ 60.848
Roerdalen	1,05%	€ 34.559	€ 35.279	€ 35.818
Roermond	4,44%	€ 146.820	€ 149.879	€ 152.169
Simpelveld	0,65%	€ 21.375	€ 21.821	€ 22.154
Sittard-Geleen	10,01%	€ 330.800	€ 337.691	€ 342.852
Stein	1,31%	€ 43.211	€ 44.111	€ 44.785
Vaals	0,81%	€ 26.728	€ 27.285	€ 27.702
Valkenburg aan de Geul	1,69%	€ 55.743	€ 56.904	€ 57.773
Venlo	7,55%	€ 249.449	€ 254.645	€ 258.537
Venray	2,19%	€ 72.502	€ 74.012	€ 75.143
Voerendaal	0,92%	€ 30.266	€ 30.897	€ 31.369
Weert	2,49%	€ 82.102	€ 83.812	€ 85.093
Totaal	100%	€ 3.303.687	€ 3.372.501	€ 3.424.044

4.5.5 Overheadkosten

De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/ IV3 systematiek', worden gedragen door de gemeenten, naar rato van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari van het jaar waarop die kosten betrekking hebben. Het aantal inwoners wordt bepaald op de cijfers van het CBS (peildatum 1 januari 2023).

Tabel overheadkosten 2025-2027

Gemeente	Verhouding inwoners	2025	2026	2027
Beek	1,44%	€ 42.543	€ 42.732	€ 44.036
Beekdaelen	3,21%	€ 94.824	€ 95.246	€ 98.153
Beesel	1,20%	€ 35.465	€ 35.623	€ 36.710
Bergen	1,17%	€ 34.595	€ 34.749	€ 35.809
Brunssum	2,47%	€ 72.984	€ 73.309	€ 75.547
Echt-Susteren	2,85%	€ 84.318	€ 84.693	€ 87.279
Eijsden-Margraten	2,32%	€ 68.528	€ 68.833	€ 70.934
Gennep	1,59%	€ 46.841	€ 47.049	€ 48.486
Gulpen-Wittem	1,27%	€ 37.456	€ 37.623	€ 38.771
Heerlen	7,78%	€ 229.702	€ 230.723	€ 237.766
Horst aan de Maas	3,90%	€ 115.108	€ 115.620	€ 119.149
Kerkrade	4,07%	€ 120.342	€ 120.878	€ 124.568
Landgraaf	3,32%	€ 98.081	€ 98.517	€ 101.524
Leudal	3,23%	€ 95.283	€ 95.707	€ 98.628
Maasgouw	2,17%	€ 64.087	€ 64.372	€ 66.337
Maastricht	10,95%	€ 323.381	€ 324.820	€ 334.735
Meerssen	1,66%	€ 49.048	€ 49.266	€ 50.770
Nederweert	1,56%	€ 46.150	€ 46.356	€ 47.771
Peel en Maas	4,04%	€ 119.412	€ 119.943	€ 123.604
Roerdalen	1,85%	€ 54.599	€ 54.842	€ 56.516
Roermond	5,35%	€ 158.128	€ 158.831	€ 163.680
Simpelveld	0,93%	€ 27.420	€ 27.542	€ 28.382
Sittard-Geleen	8,23%	€ 243.216	€ 244.298	€ 251.756
Stein	2,21%	€ 65.324	€ 65.614	€ 67.617
Vaals	0,91%	€ 26.905	€ 27.025	€ 27.850
Valkenburg aan de Geul	1,47%	€ 43.318	€ 43.511	€ 44.839
Venlo	9,22%	€ 272.479	€ 273.691	€ 282.046
Venray	3,98%	€ 117.697	€ 118.221	€ 121.830
Voerendaal	1,11%	€ 32.709	€ 32.855	€ 33.858
Weert	4,54%	€ 134.263	€ 134.860	€ 138.977
Totaal	100%	€ 2.954.208	€ 2.967.350	€ 3.057.930

4.5.6 Eindresultaat 2025-2027

Gemeente	2025	2026	2027	Totaal
Beek	€ 372.873	€ 391.911	€ 404.705	€ 1.169.490
Beekdaelen	€ 874.130	€ 919.073	€ 949.114	€ 2.742.317
Beesel	€ 244.371	€ 256.472	€ 264.838	€ 765.681
Bergen	€ 224.606	€ 235.851	€ 243.653	€ 704.110
Brunssum	€ 980.038	€ 1.031.611	€ 1.065.128	€ 3.076.777
Echt-Susteren	€ 888.156	€ 934.712	€ 965.423	€ 2.788.291
Eijsden-Margraten	€ 641.861	€ 675.101	€ 697.260	€ 2.014.222
Gennep	€ 477.927	€ 502.548	€ 518.880	€ 1.499.355
Gulpen-Wittem	€ 435.353	€ 458.546	€ 473.705	€ 1.367.604
Heerlen	€ 3.074.617	€ 3.235.949	€ 3.340.877	€ 9.651.443
Horst aan de Maas	€ 763.539	€ 801.487	€ 827.802	€ 2.392.828
Kerkrade	€ 1.984.023	€ 2.089.504	€ 2.157.280	€ 6.230.807
Landgraaf	€ 1.476.972	€ 1.555.305	€ 1.605.860	€ 4.638.138
Leudal	€ 767.694	€ 807.095	€ 833.727	€ 2.408.516
Maasgouw	€ 680.057	€ 715.797	€ 739.350	€ 2.135.203
Maastricht	€ 4.697.454	€ 4.943.601	€ 5.103.079	€ 14.744.134
Meerssen	€ 768.149	€ 809.545	€ 836.138	€ 2.413.832
Nederweert	€ 298.217	€ 312.891	€ 323.119	€ 934.227
Peel en Maas	€ 757.076	€ 794.459	€ 820.546	€ 2.372.081
Roerdalen	€ 395.092	€ 414.880	€ 428.460	€ 1.238.433
Roermond	€ 1.224.519	€ 1.284.869	€ 1.326.173	€ 3.835.561
Simpelveld	€ 237.256	€ 249.422	€ 257.599	€ 744.277
Sittard-Geleen	€ 2.980.586	€ 3.136.653	€ 3.238.684	€ 9.355.923
Stein	€ 472.649	€ 496.245	€ 512.451	€ 1.481.345
Vaals	€ 296.481	€ 312.105	€ 322.370	€ 930.957
Valkenburg aan de Geul	€ 591.476	€ 623.132	€ 643.625	€ 1.858.233
Venlo	€ 2.118.268	€ 2.222.912	€ 2.294.468	€ 6.635.649
Venray	€ 677.693	€ 709.724	€ 732.576	€ 2.119.994
Voerendaal	€ 284.573	€ 298.985	€ 308.694	€ 892.253
Weert	€ 709.138	€ 741.771	€ 765.477	€ 2.216.387
Totaal	€ 30.394.845	€ 31.962.158	€ 33.001.062	€ 95.358.064

4.5.7 Eindresultaat IV3

Tabel begroting 2025

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal 2025	Eindresultaat begroting 2025
Beek	€ 330.330	€ 42.543	€ 372.873	€ 372.873
Beekdaelen	€ 779.306	€ 94.824	€ 874.130	€ 874.130
Beesel	€ 208.906	€ 35.465	€ 244.371	€ 244.371
Bergen	€ 190.012	€ 34.595	€ 224.606	€ 224.606
Brunssum	€ 907.054	€ 72.984	€ 980.038	€ 980.038
Echt-Susteren	€ 803.838	€ 84.318	€ 888.156	€ 888.156
Eijsden-Margraten	€ 573.333	€ 68.528	€ 641.861	€ 641.861
Gennep	€ 431.086	€ 46.841	€ 477.927	€ 477.927
Gulpen-Wittem	€ 397.897	€ 37.456	€ 435.353	€ 435.353
Heerlen	€ 2.844.915	€ 229.702	€ 3.074.617	€ 3.074.617
Horst aan de Maas	€ 648.431	€ 115.108	€ 763.539	€ 763.539
Kerkrade	€ 1.863.680	€ 120.342	€ 1.984.023	€ 1.984.023
Landgraaf	€ 1.378.892	€ 98.081	€ 1.476.972	€ 1.476.972
Leudal	€ 672.412	€ 95.283	€ 767.694	€ 767.694
Maasgouw	€ 615.969	€ 64.087	€ 680.057	€ 680.057
Maastricht	€ 4.374.073	€ 323.381	€ 4.697.454	€ 4.697.454
Meerssen	€ 719.101	€ 49.048	€ 768.149	€ 768.149
Nederweert	€ 252.066	€ 46.150	€ 298.217	€ 298.217
Peel en Maas	€ 637.664	€ 119.412	€ 757.076	€ 757.076
Roerdalen	€ 340.493	€ 54.599	€ 395.092	€ 395.092
Roermond	€ 1.066.391	€ 158.128	€ 1.224.519	€ 1.224.519
Simpelveld	€ 209.837	€ 27.420	€ 237.256	€ 237.256
Sittard-Geleen	€ 2.737.370	€ 243.216	€ 2.980.586	€ 2.980.586
Stein	€ 407.325	€ 65.324	€ 472.649	€ 472.649
Vaals	€ 269.576	€ 26.905	€ 296.481	€ 296.481
Valkenburg aan de Geul	€ 548.158	€ 43.318	€ 591.476	€ 591.476
Venlo	€ 1.845.789	€ 272.479	€ 2.118.268	€ 2.118.268
Venray	€ 559.996	€ 117.697	€ 677.693	€ 677.693
Voerendaal	€ 251.864	€ 32.709	€ 284.573	€ 284.573
Weert	€ 574.875	€ 134.263	€ 709.138	€ 709.138
Totaal	€ 27.440.637	€ 2.954.208	**€ 30.394.845**	**€ 30.394.845**

Tabel begroting 2026

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal 2026	Eindresultaat begroting 2026
Beek	€ 349.179	€ 42.732	€ 391.911	€ 391.911
Beekdaelen	€ 823.827	€ 95.246	€ 919.073	€ 919.073
Beesel	€ 220.849	€ 35.623	€ 256.472	€ 256.472
Bergen	€ 201.103	€ 34.749	€ 235.851	€ 235.851
Brunssum	€ 958.302	€ 73.309	€ 1.031.611	€ 1.031.611
Echt-Susteren	€ 850.018	€ 84.693	€ 934.712	€ 934.712
Eijsden-Margraten	€ 606.268	€ 68.833	€ 675.101	€ 675.101
Gennep	€ 455.499	€ 47.049	€ 502.548	€ 502.548
Gulpen-Wittem	€ 420.924	€ 37.623	€ 458.546	€ 458.546
Heerlen	€ 3.005.226	€ 230.723	€ 3.235.949	€ 3.235.949
Horst aan de Maas	€ 685.867	€ 115.620	€ 801.487	€ 801.487
Kerkrade	€ 1.968.627	€ 120.878	€ 2.089.504	€ 2.089.504
Landgraaf	€ 1.456.788	€ 98.517	€ 1.555.305	€ 1.555.305
Leudal	€ 711.388	€ 95.707	€ 807.095	€ 807.095
Maasgouw	€ 651.424	€ 64.372	€ 715.797	€ 715.797
Maastricht	€ 4.618.781	€ 324.820	€ 4.943.601	€ 4.943.601
Meerssen	€ 760.278	€ 49.266	€ 809.545	€ 809.545
Nederweert	€ 266.535	€ 46.356	€ 312.891	€ 312.891
Peel en Maas	€ 674.516	€ 119.943	€ 794.459	€ 794.459
Roerdalen	€ 360.038	€ 54.842	€ 414.880	€ 414.880
Roermond	€ 1.126.037	€ 158.831	€ 1.284.869	€ 1.284.869
Simpelveld	€ 221.881	€ 27.542	€ 249.422	€ 249.422
Sittard-Geleen	€ 2.892.354	€ 244.298	€ 3.136.653	€ 3.136.653
Stein	€ 430.631	€ 65.614	€ 496.245	€ 496.245
Vaals	€ 285.080	€ 27.025	€ 312.105	€ 312.105
Valkenburg aan de Geul	€ 579.621	€ 43.511	€ 623.132	€ 623.132
Venlo	€ 1.949.221	€ 273.691	€ 2.222.912	€ 2.222.912
Venray	€ 591.503	€ 118.221	€ 709.724	€ 709.724
Voerendaal	€ 266.131	€ 32.855	€ 298.985	€ 298.985
Weert	€ 606.911	€ 134.860	€ 741.771	€ 741.771
Totaal	€ 28.994.808	€ 2.967.350	**€ 31.962.158**	**€ 31.962.158**

Tabel begroting 2027

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien, Treasury)	Totaal 2027	Eindresultaat begroting 2027
Beek	€ 360.669	€ 44.036	€ 404.705	€ 404.705
Beekdaelen	€ 850.961	€ 98.153	€ 949.114	€ 949.114
Beesel	€ 228.128	€ 36.710	€ 264.838	€ 264.838
Bergen	€ 207.843	€ 35.809	€ 243.653	€ 243.653
Brunssum	€ 989.581	€ 75.547	€ 1.065.128	€ 1.065.128
Echt-Susteren	€ 878.144	€ 87.279	€ 965.423	€ 965.423
Eijsden-Margraten	€ 626.326	€ 70.934	€ 697.260	€ 697.260
Gennep	€ 470.394	€ 48.486	€ 518.880	€ 518.880
Gulpen-Wittem	€ 434.934	€ 38.771	€ 473.705	€ 473.705
Heerlen	€ 3.103.111	€ 237.766	€ 3.340.877	€ 3.340.877
Horst aan de Maas	€ 708.653	€ 119.149	€ 827.802	€ 827.802
Kerkrade	€ 2.032.712	€ 124.568	€ 2.157.280	€ 2.157.280
Landgraaf	€ 1.504.336	€ 101.524	€ 1.605.860	€ 1.605.860
Leudal	€ 735.099	€ 98.628	€ 833.727	€ 833.727
Maasgouw	€ 673.012	€ 66.337	€ 739.350	€ 739.350
Maastricht	€ 4.768.344	€ 334.735	€ 5.103.079	€ 5.103.079
Meerssen	€ 785.368	€ 50.770	€ 836.138	€ 836.138
Nederweert	€ 275.349	€ 47.771	€ 323.119	€ 323.119
Peel en Maas	€ 696.942	€ 123.604	€ 820.546	€ 820.546
Roerdalen	€ 371.944	€ 56.516	€ 428.460	€ 428.460
Roermond	€ 1.162.494	€ 163.680	€ 1.326.173	€ 1.326.173
Simpelveld	€ 229.216	€ 28.382	€ 257.599	€ 257.599
Sittard-Geleen	€ 2.986.929	€ 251.756	€ 3.238.684	€ 3.238.684
Stein	€ 444.833	€ 67.617	€ 512.451	€ 512.451
Vaals	€ 294.520	€ 27.850	€ 322.370	€ 322.370
Valkenburg aan de Geul	€ 598.786	€ 44.839	€ 643.625	€ 643.625
Venlo	€ 2.012.423	€ 282.046	€ 2.294.468	€ 2.294.468
Venray	€ 610.746	€ 121.830	€ 732.576	€ 732.576
Voerendaal	€ 274.836	€ 33.858	€ 308.694	€ 308.694
Weert	€ 626.500	€ 138.977	€ 765.477	€ 765.477
Totaal	€ 29.943.132	€ 3.057.930	**€ 33.001.062**	**€ 33.001.062**

4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ)

In de begroting 2023-2 werd het GGZ-vervoer voor het eerst opgenomen. In 2022 zijn wij met dit vervoer voor de gemeente Roermond gestart. Vanaf 2023 regelen wij dit vervoer ook voor de gemeente Nederweert. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding'.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2024 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer en de verdeling van de investeringskosten weergegeven worden.

4.6.1 Verdeling vervoerskosten 2024

De begrote vervoerskosten worden gebaseerd op de kilometers die in 2023 voor dit type vervoer gereden zijn, vermenigvuldigd met een NEA-index van 3,5%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform de systematiek die ook bij het Wmo-vervoer toegepast wordt. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Nederweert	13.608	294
Roermond	21.937	1585
Totaal	35.545	1879

Tabel verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2024	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresul-taat incl. opslag
Nederweert	€ 23.408	€ 5.853	€ 8.194		€ 37.454	50%	€ 56.181
Roermond	€ 44.152	€ 11.044	€ 15.457	€ 17	€ 70.670		€ 70.670
Totaal	€ 67.559	€ 16.897	€ 23.651	€ 17	€ 108.124		€ 126.851

Met de gemeente Nederweert is een opslag van 50% afgesproken om een mogelijke groei in het GGZ-volume al deels vooraf af te kunnen dekken. Daarnaast verwachten wij, boven op de intern doorbelaste kosten, nog extra overheadkosten in verband met het GGZ-vervoer. Deze kosten worden tussen beide gemeenten naar rato van het aantal inwoners verdeeld.

Tabel overheadkosten

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.169
Roermond	59.965	77%	€ 4.006
Totaal	77.466	100%	€ 5.175

4.6.2 Verdeling van de interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer 2024

Naast de eerdergenoemde kosten, vindt er ook een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo- naar het GGZ-vervoer plaats. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal en de overheadkosten op basis van het aantal pashouders per gemeente ten opzichte van het totaal. Deze interne doorbelasting leidt tot een vermindering van de lasten voor het Wmo-vervoer en dus een vermindering voor de lasten voor de andere gemeenten.

Tabel verdeling doorbelasting 2024

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.048	€ 73	€ 1.120
Roermond	€ 5.648	€ 1.527	€ 7.175
Totaal	€ 6.696	€ 1.600	€ 8.296

4.6.3 Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer 2024

In 2023 heeft de verrekening van de investeringskosten voor de gemeenten plaatsgevonden. Voor 2024 worden er geen investeringskosten verwacht.

4.6.4 Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2024

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2024

Gemeente	Kosten
Nederweert	€ 58.471
Roermond	€ 81.851
Totaal	€ 140.322

4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2025-2027

Hieronder volgen de tabellen omtrent de meerjarenraming voor het GGZ-vervoer van 2025 t/m 2027.

4.7.1 Verdeling vervoerskosten 2025-2027

Tabel verdeling vervoerskosten 2025

Gemeente	Kilometers 2025	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 24.227	€ 6.058	€ 8.480		€ 38.765	50%	€ 58.148
Roermond	€ 45.697	€ 11.430	€ 15.998	€ 18	€ 73.143		€ 73.143
Totaal	€ 69.924	€ 17.488	€ 24.479	€ 18	€ 111.908		€ 131.291

Tabel overheadkosten 2025

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.210
Roermond	59.965	77%	€ 4.146
Totaal	77.466	100%	€ 5.356

Tabel verdeling vervoerskosten 2026

Gemeente	Kilometers 2026	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 25.075	€ 6.270	€ 8.777		€ 40.122	50%	€ 60.183
Roermond	€ 47.296	€ 11.830	€ 16.558	€ 18	€ 75.703		€ 75.703
Totaal	€ 72.371	€ 18.100	€ 25.335	€ 18	€ 115.825		€ 135.886

Tabel overheadkosten 2026

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.252
Roermond	59.965	77%	€ 4.291
Totaal	77.466	100%	€ 5.544

Tabel verdeling vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers 2027	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoers-resultaat	Opslag	Vervoersresultaat incl. opslag
Nederweert	€ 25.953	€ 6.489	€ 9.084	€ -	€ 41.526	50%	€ 62.289
Roermond	€ 48.952	€ 12.244	€ 17.138	€ 19	€ 78.353	€ -	€ 78.353
Totaal	€ 74.904	€ 18.734	€ 26.222	€ 19	€ 119.879	€ -	€ 140.642

Tabel overheadkosten 2027

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Nederweert	17.501	23%	€ 1.296
Roermond	59.965	77%	€ 4.441
Totaal	77.466	100%	€ 5.738

4.7.2 Verdeling van interne doorbelasting Wmo- naar GGZ-vervoer 2025-2027

Tabel verdeling doorbelasting 2025

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.075,68	€ 75,57	€ 1.151,25
Roermond	€ 5.799,14	€ 1.586,98	€ 7.386,12
Totaal	€ 6.874,81	€ 1.662,55	€ 8.537,37

Tabel verdeling doorbelasting 2026

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.098,08	€ 75,91	€ 1.173,99
Roermond	€ 5.919,93	€ 1.594,04	€ 7.513,97
Totaal	€ 7.018,01	€ 1.669,95	€ 8.687,96

Tabel verdeling doorbelasting 2027

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten	Totaal
Nederweert	€ 1.114,86	€ 78,22	€ 1.193,09
Roermond	€ 6.010,41	€ 1.642,70	€ 7.653,11
Totaal	€ 7.125,27	€ 1.720,93	€ 8.846,20

4.7.3 Verdeling investeringskosten GGZ-vervoer 2025-2027

Vooralsnog worden er geen extra investeringskosten verwacht.

4.7.4 Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2025-2027

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2025

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	60.508,19
Roermond	€	84.676,18
Totaal	€	145.184,37

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2026

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	62.608,43
Roermond	€	87.509,18
Totaal	€	150.117,61

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2027

Gemeente	Kosten	
Nederweert	€	64.777,73
Roermond	€	90.448,15
Totaal	€	155.225,88



5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2024

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin v h dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	101.875	-	-	101.875	10,00%	20.063	10.188	-	81.812	71.625
Hardware	23.556	-	-	23.556	33,33%	11.877	7.851	-	11.679	3.828
Inrichting en verbouwing	88.232	-	-	88.232	4,00%	4.398	3.529	-	83.834	80.305
Technische installaties	91.274	-	-	91.274	6,67%	7.906	6.088	-	83.368	77.280
Software	43.365	-	-	43.365	10,00%	6.949	4.337	-	36.416	32.080
Totaal Wmo-vervoer	348.302	-	-	348.302		51.192	31.992	-	297.110	265.117
Totaal-generaal	348.302	-	-	348.302		51.192	31.992	-	297.110	265.117

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2025-2027

Alle bedragen in €	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer	2025	2026	2027
Inventaris	61.437	51.250	41.062
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	76.776	73.246	69.717
Technische installaties	71.192	65.104	59.016
Software	27.743	23.407	19.070
Totaal Wmo-vervoer	237.148	213.007	188.866
Totaal-generaal	237.148	213.007	188.866

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2024

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve personeel	13.572	-	-	-	13.572	-	-	13.572
Bestemming ICT	103.926	-	-	6.125	97.801	-	-	97.801
Totaal Reserves	1.017.498	-	-	6.125	1.011.373	-	-	1.011.373

Tabel Staat van reserves 2025-2027

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2025	Reserves na bestemming ultimo 2026	Reserves na bestemming ultimo 2027
Reserves			
Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Bestemmingsreserve personeel	13.572	13.572	13.572
Bestemming ICT	91.676	85.551	79.426
Totaal algemene reserves	1.005.248	999.123	992.998

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 24 oktober 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de herziene nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'. In 2023 zal deze nota geactualiseerd worden.

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz

Het risico dat door politieke verschuiving (verkiezingen) of een algemene verandering in het politieke klimaat gemeenten niet meer achter de missie en visie van Omnibuzz staan of over onvoldoende middelen beschikken om deze te realiseren. Dit kan met name invloed hebben op de eventuele instroom van additionele vormen van doelgroepenvervoer.

Naar aanleiding van de evaluatie van de GR Omnibuzz zullen wij een kaderdocument opstellen waarin de gezamenlijke missie en visie van Omnibuzz en de deelnemende gemeenten wordt vastgelegd. Dit document kan als overdrachtsdocument aan nieuwe bestuurders worden aangeboden.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
1.000.000	40%	400.000

2 Plotselinge wijzigingen in vervoersvolume ten gevolge van externe ontwikkeling

Het risico dat er door wijzigingen die Omnibuzz zelf niet in de hand heeft onvoorziene fluctuaties ontstaan in de volumes van met name het Wmo-vervoer.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	60%	120.000

3 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de taxibedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreedt failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
500.000	80%	400.000

4 Gebrek aan kennis omtrent nieuwe activiteiten, processen en/of projecten

Het risico dat er bij Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is over de nieuwe processen zoals bijvoorbeeld Wmo-BG, leerlingen- en jeugdvervoer en de hiermee verbonden processen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
100.000	60%	60.000

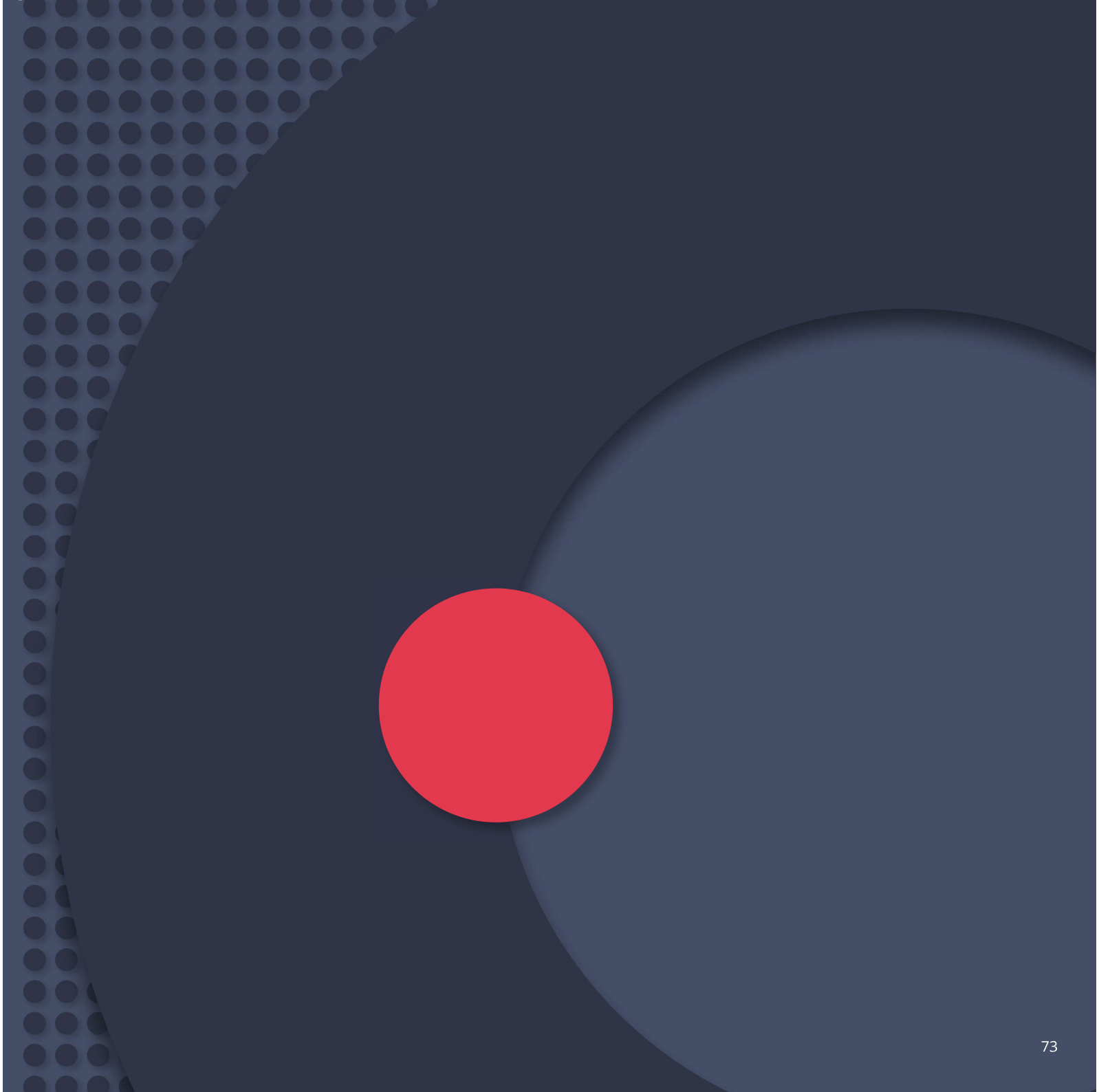
5 Regie en planning

Het risico dat door onvoldoende kennis of door externe invloeden systemen niet of onvoldoende functioneren waardoor processen stagneren.

Risico	Kans	Benodigde eerstandcapaciteit
820.000	40%	328.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	1.308.000


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER
omnibuzz
120



omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

V1.00 - 202304

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER

Jaarverslag 2022





Inhoud

1. Voorwoord 3
2. Omnibuzz 6
3. Ontwikkelingen Omnibuzz in 2022 8
4. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren 10
5. Efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 14
6. Omnibuzz als slimme organisatie 18
7. Omnibuzz in cijfers 26
8. Overlegstructuren 34
9. Personeel 40
10. Communicatie 42
11. Programmaverantwoording 46
12. Balans 64
13. De programmarekening 78
14. Overige gegevens 86
15. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 88
16. Bijlagen 94

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw, Arriva

1. Voorwoord

Bijgevoegd treft u het jaarverslag 2022 aan met als onderdeel hiervan de jaarrekening 2022.

Geconstateerd kan worden dat het vervoer in 2022 nog steeds beïnvloed is door COVID-19 en de gevolgen ervan. Het volume van het vervoer is nog lang niet op het niveau van de productiecijfers van 2019 en het is ook de vraag of dit niveau de eerstkomende jaren weer gehaald zal worden.

Toch is de dienstverlening van Omnibuzz gewoon doorgegaan, waarbij met name in het eerste half jaar ook vervoer is uitgevoerd naar en van de vaccinatielocaties; in totaal 14.900 ritten.

In 2022 zijn wij de klanttevredenheid blijven meten. Geconstateerd kan worden dat de klanten onze dienstverlening onverminderd hoog waarderen met een 8,2 als rapportcijfer. Dit ondanks het feit dat in de periode mei-september 2022 de tijdigheid van de uitvoering onder druk stond als gevolg van een sterk tekort aan chauffeurs. Deze problematiek heeft Omnibuzz in 2022 stevig beziggehouden. Om iets te doen aan het chauffeurstekort zijn wij, samen met alle taxibedrijven, een gezamenlijke wervingsactie gestart. Deze actie heeft vruchten afgeworpen want vrijwel alle bedrijven rapporteren dat ze vanaf oktober gemakkelijker personeel kunnen vinden.

Om ervoor te zorgen dat klanten in die periode zoveel mogelijk op tijd konden komen, is gewerkt met vraagspreiding. Wij hebben onze klanten bij het boeken van een rit gevraagd of ze, op zeer drukke tijden, 15 minuten vroeger/later willen reizen. Door het toepassen hiervan hebben de vervoerders veel lucht gekregen en zijn onze klanten op tijd gekomen.

De samenwerking met Arriva en de Provincie Limburg heeft geresulteerd in een gezamenlijk actieplan 'Iedereen mobiel'. In dit plan is afgesproken dat wij samenwerken om ervoor te zorgen dat inwoners zoveel mogelijk hun vervoerbehoefte op eigen kracht kunnen realiseren, waarbij het beheersbaar houden van de begrotingen van zowel de provincie als de gemeenten voorop staat.

U gaat het jaarverslag 2022 lezen. Dit jaarverslag vindt u ook op www.omnibuzz.nl.

Wij nodigen u van harte uit een kijkje te nemen op onze website die sinds oktober 2021 voldoet aan de geldende landelijke toegankelijkheidseisen en voor iedereen toegankelijk is.

Met vriendelijke groeten,

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur Omnibuzz

V.G.J. Zwijnenberg
Voorzitter algemeen bestuur


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER


omnibuzz
120


omnibuzz
TAXIPOINT
Door het gebruik van deze Taxipoint wordt een standaard rit voor 1 persoon naar uw huisadres geboekt.
Wilt u ergens anders heen of reist u met meerdere personen? Bel dan met onze ritreservering telefoonnummer 0900-0699

2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling die verantwoordelijk is voor hoofdzakelijk de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten. De bijna 38.500 klanten zijn inwoners die van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer hebben gekregen.

De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. Omnibuzz voert tevens in een aantal gemeenten ander kleinschalig vervoer uit in opdracht van die gemeente(n).

2.1 Kernwaarden

Omnibuzz heeft in haar bedrijfsplan een aantal kernwaarden geformuleerd:

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

2.2 Missie

Onze missie luidt:

> “Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later.”

Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. Het doel van Omnibuzz is de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer te bieden.

Omnibuzz zorgt dat klanten - vooral diegenen die daarbij ondersteuning nodig hebben - optimaal gebruik kunnen maken van het vervoer en daardoor kunnen blijven participeren.

Wij blijven voortdurend optimaliseren en ontwikkelen zodat het vervoer, ondanks groeiende uitdagingen, beheersbaar blijft voor de gemeenten.

Wij zetten daarvoor in op het efficiënt organiseren van vervoer en het activeren van de eigen kracht van onze klanten door het gebruik van andere vervoersoplossingen. Daarbij gaan wij uit van drie pijlers:

1. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren.
2. Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
3. Omnibuzz als slimme organisatie.

3 Ontwikkelingen Omnibuzz in 2022

3. Ontwikkelingen Omnibuzz in 2022

In 2022 heeft Omnibuzz nog te maken gehad met de impact van COVID-19.

Het vervoersvolume is in 2022 wel toegenomen maar het is nog altijd in vergelijking met 2019 (gesteld als vergelijkingsjaar) 31,9% lager. In 2020 en 2021 was het vervoersvolume zo laag, dat er niet genoeg werk was voor alle chauffeurs. De vervoerders hebben toen medewerkers moeten laten gaan. Dit heeft in 2022, toen het vervoer weer aantrok, geleid tot een chauffeurstekort bij de taxibedrijven. Omnibuzz heeft daarom, samen met de vervoerders, een wervingscampagne opgezet.

Dit chauffeurstekort heeft niet alleen gevolgen gehad voor de vervoerders. Ook onze klanten hebben hiervan hinder ondervonden. Om het vervoer zo optimaal mogelijk te laten verlopen tijdens deze periode, heeft Omnibuzz tevens ingezet op vraagspreiding om zodoende echte piekmomenten te voorkomen.

In 2022 is de meeste aandacht besteed aan de afspraken die met de vervoerders gemaakt moesten worden als gevolg van het dalen van het vervoersvolume. Omnibuzz heeft als gevolg van COVID-19 in 2020 de afspraken die afwijken van de raamovereenkomst in een addendum opgesteld en hierin goede afspraken vastgelegd.

Het afgelopen jaar is gekeken wat het 'nieuwe normaal' is en hoe dit in goede afspraken omgezet kan worden met de vervoerders. Als het vervoersvolume nog niet 100% is, kunnen sommige ambities zoals contractueel afgesproken niet gerealiseerd worden. Bovendien is de prijsstelling ook afhankelijk van het vervoersvolume.

Twee belangrijke thema's rondom contractuele afspraken kwamen het afgelopen jaar aan bod:

- Bonus malus: de performance daalde als gevolg van het eerdergenoemde chauffeurstekort, waardoor 7 van de 8 percelen regelmatig (voor enkele maandelijks) een malus kregen opgelegd.
- Duurzaamheidsscore: als gevolg van het chauffeurstekort en het terugdringen van de verspreiding van COVID-19 is de ambitie om stapsgewijs te groeien naar een volledig emissievrije uitvoering van de ritten gestagneerd.

Omnibuzz heeft het afgelopen jaar veel tijd geïnvesteerd om samen met de vervoerders te kijken naar mogelijke oplossingen en het eventueel verlengen van het addendum om de kwaliteit van het vervoer te kunnen blijven waarborgen.

Meer uitleg over bovengenoemde ontwikkelingen en de daarbij behorende dilemma's van afgelopen jaar, leest u in dit jaarverslag.

Pijler I

4

Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

4. Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

Omnibuzz overlegt intensief met de Provincie Limburg en andere betrokken partijen en heeft daarnaast een aantal concrete instrumenten ter beschikking om deze ambities te realiseren.

4.1 Samenwerking met de Provincie Limburg

Een goed dekkend OV-netwerk is een belangrijke voorwaarde om te komen tot realisatie van deze ambitie. De gemiddelde afstand tot de dichtstbijzijnde OV-halte in de huidige OV-concessie is echter groter dan voorheen. Deze ontwikkeling kan gevolgen hebben voor het vervoer met Omnibuzz. In opdracht van het algemeen bestuur overlegt Omnibuzz met de Provincie Limburg en Arriva. Samen werken wij toe naar integrale mobiliteit.

In 2021 heeft het algemeen bestuur een position paper vastgesteld, waarin de kaders voor deze samenwerking zijn omschreven. Dit vormt de basis voor een onderzoek dat in opdracht van Omnibuzz en de Provincie Limburg is uitgevoerd door Forseti. Forseti heeft hierbij het reisgedrag en de mobiliteitsbehoeften van 55-plussers in Limburg in kaart gebracht.

Daarnaast is gekeken naar wat de sturingsmogelijkheden kunnen zijn voor deze doelgroep om zo lang mogelijk zelfstandig het OV te kunnen gebruiken. Dit onderzoek heeft geleid tot een eindrapport met concrete aanbevelingen die zowel de samenwerking en beleidsmatige afstemming tussen de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz versterken als sturingsmogelijkheden bevatten om de vervoerssystemen op elkaar te laten aansluiten.

De samenwerking heeft in 2022 in het teken gestaan van het uitwerken van de aanbevelingen in concrete acties, die beschreven zijn in een actieplan. Dit plan zullen wij de komende jaren uitvoeren in concrete projecten die bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg en het afstemmen van dit aanbod op onze (potentiële) klanten. Dit doen wij via gezamenlijke ontwikkeltafels, themabijeenkomsten en aan de hand van pilots.

4.2 Ander (lokaal) vervoer

Mede door de terugtrekkende beweging van het OV groeit het aanbod in aanvullend (lokaal) vervoer. Via initiatieven als Trendsportal en ikwilvervoer.nl sturen wij actiever op het gebruik van alternatief vervoer in brede zin. Bij deze initiatieven betrekken wij de ontwikkelingen op het gebied van gezamenlijke 'multimodale' samenwerking in reisinformatie (MaaS).

Trendsportal is in 2022 gestart met een pilot 'Kommee'. Aan deze pilot neemt Omnibuzz ook deel. Kommee is een initiatief om alle vervoersvormen onder de aandacht te brengen van inwoners van de desbetreffende gemeente. Hiervoor worden per gemeente informatiebijeenkomsten, praktijkdagen en mobiliteitsdagen georganiseerd.

Kommee heeft in september een informatiebijeenkomst en een praktijkdag georganiseerd in Mook-en-Middelaar. Omdat Omnibuzz hier niet actief is, hebben wij niet deelgenomen. In 2023 wordt de pilot voortgezet in andere gemeenten, te beginnen in de gemeente Venray. De uitkomsten worden meegenomen in de overleggen met de Provincie Limburg en Arriva.

Via www.ikwilvervoer.nl bieden wij gebruikers van de website en Omnibuzz-klanten een overzicht van algemene reisinformatie, doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en maatwerkvarianten. In 2021 heeft Omnibuzz deze website geëvalueerd. Hieruit is een aantal aanbevelingen uit voortgekomen. Deze hebben betrekking op de bekendheid van de website, de kwaliteit van de informatie en het actief stimuleren van het gebruik van lokale vervoersvoorzieningen. Aangezien deze website aansluit op aanbevelingen uit het eindrapport van Forseti, zijn deze aanbevelingen meegenomen in het eerdergenoemde opgestelde actieplan.

4.3 De Voor Elkaar Pas

Omnibuzz biedt in samenwerking met Arriva de Voor Elkaar Pas (VEP) aan. Op deze pas worden twee vervoersvormen (OV en Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)) gecombineerd. Dit product is afgestemd op de doelgroep en verlaagt de drempel om gebruik te maken van het OV. Zo kan een begeleider gratis met de VEP-klant meereizen in het OV van Arriva in Limburg.

Eind 2022 heeft 23% van onze klanten een VEP, 85% daarvan heeft ook een begeleiderspas. Het percentage bevindt zich sinds de start rond de 25%. Afgelopen jaar waren de 5 jaar verstreken en hiermee ook de geldigheid van de eerste Voor Elkaar Passen.

Medio 2022 heeft Omnibuzz in samenwerking met Arriva alle passen waarvan de geldigheid van 5 jaar is verlopen, vervangen. De geldigheidsduur, die vanaf op een automatisch gegenereerde wijze is ingeregeld, blijft voor alle Voor Elkaar Passen 5 jaar. Arriva ontvangt 6 weken voor de vervaldatum een automatisch gegenereerd bericht van Omnibuzz. Vervolgens heeft Arriva 6 weken de gelegenheid om de pas voor de desbetreffende klant te vernieuwen.

Omnibuzz, de Provincie Limburg en Arriva gebruiken de data en opgedane ervaringen van afgelopen 5 jaar om de aansluiting bij innovaties in het OV te verbeteren. In 2023 wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn om de VEP in te zetten als voorliggende voorziening en hoe wij de VEP kunnen promoten bij de huidige Omnibuzz-klanten.






omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER
Overzicht
Mijn gegevens
Ritten
Facturen
Contact
Goedemiddag Meneer Exujdhhnu
In het onderstaand overzicht ziet u de meest actuele informatie, die wij van u hebben.
Rit reserveren
Contact
Geplande ritten
11
Naar rittenoverzicht
Aantal zones
Tegoed
590
van
590
Bekijk verbruik
Uw rekening
-
Bekijk facturen

Pijler II

5

Efficiënter organiseren van doelgroepen-vervoer

5. Efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Omnibuzz verzorgt het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) zo goed en efficiënt mogelijk. Omdat Omnibuzz is ingericht als mobiliteitscentrale behoren combinaties met ander vervoer tot de mogelijkheid.

5.1 Efficiënt CVV

De huidige vervoerscontracten hebben een looptijd van 5 jaar vanaf 1 januari 2020 (met mogelijkheid tot verlenging van 3 jaar). De lange looptijd zorgt voor continuïteit, kwaliteit en verantwoorde verduurzaming, zodat vervoerders kunnen investeren in personeel en duurzame voertuigen. De bedrijven die het Omnibuzz-vervoer momenteel uitvoeren zijn:

- Taxi Nelissen: Regio Maastricht.
- Taxi Van Loo: Regio Heuvelland.
- Taxi Hanneman: Regio Parkstad en Westelijke Mijnstreek (twee percelen).
- Personenvervoer Midden-Limburg: Regio Roermond.
- Taxi Van Driel: Regio Weert en Venray/Noord-Limburg (twee percelen).
- Taxi De Leeuw: Regio Venlo en Peel en Maas.

Efficiënt vervoer is een belangrijk instrument om de kosten van vervoer beheersbaar te houden. Door efficiënter plannen wordt de inzet van vervoer immers beperkt. Belangrijke instrumenten hierbij zijn:

- Vraagspreiding.
- Actief sturen op groepsritten en vast werk.
- Het stimuleren van eerder boeken.

Bij uitzondering wordt bij het bereiken van de maximale capaciteit gebruik gemaakt van een tijdelijke en lokale aannamestop. In 2022 is dit een aantal keer gebeurd. In de toekomst wil Omnibuzz een aannamestop voorkomen. Hiertoe wordt in 2023 bepaald wat de nieuwe maximale capaciteit is en een systeem ingericht voor gerichte vraagspreiding.

Het niet langer uitvoeren van contante betalingen draagt ook bij aan de efficiëntie van het vervoer. Efficiënt vervoer helpt ook bij het borgen van de afgesproken kwaliteitseisen voor klanten en het aanpakken van het chauffeurstekort. Als gevolg van COVID-19, ondervinden vervoerders evenals vorig jaar problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs.

Wij adviseren gemeenten bij het maken van keuzes die de vervoerskosten beheersbaar houden. Op basis van de richtlijn voor indicatiestelling, beschikbare data en expertise adviseren wij passend gebruik van vervoerspecificaties. Dit heeft in 2022 geleid tot het aanpassen van de klanttarieven. Voor medewerkers van individuele gemeenten organiseren wij bijeenkomsten, waarin potentiële besparingen worden toegelicht. Daarbij richten wij ons samen op de balans tussen de behoeften van de (individuele) klanten en de beheersbaarheid van het totale vervoer voor de gemeente.

5.2 MijnOmnibuzz

Ook het boeken van de ritten organiseren wij zo efficiënt mogelijk. In 2022 heeft Omnibuzz ingezet op betere toegankelijke boekingssystemen. Omnibuzz beschikt al over een klantportaal dat goed is afgestemd op de specifieke situatie en behoeften van Omnibuzz en onze klanten, maar het voldoet niet aan de digitale toegankelijkheidseisen.

Daarom zijn wij eind 2021 gestart met de ontwikkeling van de MijnOmnibuzz omgeving, waarin klanten ritten kunnen boeken, wijzigen en inzien. Naast het boeken van ritten zijn vorig jaar ook andere functionaliteiten ontwikkeld in MijnOmnibuzz, zoals het inzien en wijzigen van klantgegevens, correspondentie en feedback op ritten, waaronder klachten.

In een later stadium worden de mogelijkheden voor een integraal reisadvies via MijnOmnibuzz onderzocht.

MijnOmnibuzz zal voldoen aan alle wettelijke eisen, waaronder digitoegankelijkheid. Deze digitalisering leidt tot efficiëntie bij ritreservering omdat het telefonisch contact met de klant afneemt. Daardoor is ook minder capaciteit nodig bij ritreservering. De verwachting is dat MijnOmnibuzz in het tweede kwartaal van 2023 gebruikt kan worden door onze klanten.

Daarnaast heeft Omnibuzz in 2022 ingezet op het vervangen van taxipoints die beschikken over een meer technisch toegankelijk systeem. Bij Zuyderland (zowel in Heerlen als in Sittard-Geleen) zit de vervanging van de taxipoints nog in de technische uitrolfase. Deze zijn nog niet aangesloten op hun netwerk en dus nog niet operationeel. Alle overige taxipoints zijn reeds vervangen en inmiddels operationeel.

5.3 Continueren meldpunt beperkte zelfregie

Naar aanleiding van de nieuwe indicaties ten aanzien van beperkte zelfregie, ingevoerd vanaf 1 januari 2019, heeft Omnibuzz een meldpunt beperkte zelfregie opgericht. Om erop toe te zien dat huidige klanten de juiste begeleiding krijgen en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen deelnemen in het Omnibuzz-vervoer, kunnen chauffeurs of medewerkers ritreservering melding maken bij Omnibuzz bij (vroegtijdige) signalen van beperkte zelfregie. De chauffeurs en medewerkers van ritreservering volgen hiervoor een training in het kader van het TX-keurmerk of Samen dementievriendelijk..

Ten aanzien van de meldingen worden al dan niet adviezen naar gemeenten gestuurd om de huidige indicatie van desbetreffende klant te heroverwegen dan wel te veranderen. In 2023 wordt het meldpunt nog verder uitgerold en geëvalueerd, zodat de meldingen in combinatie met advisering zo goed mogelijk aansluiten bij de behoeften van klant en vervoerder.

5.4 Data-analyse

In 2022 heeft Omnibuzz de data-analyse opnieuw opgepakt. Deze werkzaamheden waren als gevolg van interne doorstroming van de medewerker blijven liggen. Omnibuzz maakt gebruik van vervoersdata als basis voor onze rapportage-instrumenten, contractbeheer en kostenbeheersing. Wij hechten waarde aan data-analyse, zodat de kwaliteit en de efficiëntie van het vervoer optimaal blijft, het vervoer beheersbaar en de adviesfunctie richting gemeenten optimaal ingevuld kan worden. Er is ingezet op proactieve analyse van beschikbare data omdat Omnibuzz in de toekomst wil doorgroeien naar een voorspellend vermogen. De huidige data-analist is nog in opleiding en zal komend jaar aan de slag gaan met een lijst aan ideeën voor rapportages.

5.5 Instroom doelgroepenvervoer en invulling andere vervoersbehoeften

Individuele gemeenten kunnen aangeven of, wanneer, hoe en welke omvang van ander vervoer ze willen laten instromen. Het centraal uitvoeren en regisseren van meerdere vormen van doelgroepenvervoer geldt als stip op de horizon. De huidige contracten bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is.

Er vinden regelmatig gesprekken plaats met (individuele) gemeenten over mogelijke instroom. Gezamenlijk bekijkt Omnibuzz met de desbetreffende gemeente dan of instroom mogelijk en wenselijk is en tegen welke voorwaarden dit kan gebeuren. Elke mobiliteitsbehoefte is bespreekbaar. Dat betekent flexibiliteit en maatwerk voor de deelnemende gemeenten. Pas nadat een gemeente een nieuwe taak concreet heeft opgedragen aan Omnibuzz, wordt deze als zodanig ingerekend in de begrotingen.

In 2022 heeft dit geleid tot de uitvoering van een deel van het jeugdwet-vervoer (GGZ-vervoer) voor 19 minderjarigen van de gemeente Roermond vanaf januari 2022. Naast de gemeente Roermond heeft gemeente Nederweert per 1 januari 2023 ook het jeugdwet-vervoer bij Omnibuzz ondergebracht.

In Roermond hebben uiteindelijk 14 minderjarigen actief gebruik gemaakt van het jeugdwet-vervoer. In Nederweert maakt 1 minderjarige hiervan gebruik.

Naast instroom van doelgroepenvervoer spelen wij snel in op urgente, maatschappelijke behoeften aan vervoer. Door de beschikbare (over-)capaciteit flexibel in te zetten ten behoeve van maatschappelijke doelen, biedt Omnibuzz ondersteuning bij vervoersbehoeften van/naar 'besmette' huisartsenpraktijken, vaccinatielocaties etc.

5.6 Vaccinatievervoer

Toen de overheid besloot dat de 70+-ers vanaf 18 februari 2022 en de 60+-ers vanaf 26 maart 2022 een tweede booster-prik konden krijgen, heeft Omnibuzz, net zoals in 2021, het vervoer van en naar boosterlocaties uitgevoerd voor zowel Wmo- als niet Wmo-klanten. In totaal hebben wij in 2022 14.900 vaccinatieritten uitgevoerd.

Aangezien het vervoer begin 2022 weer langzaam begon te stijgen en wij verwachtten dat het vervoersvolume weer hoger dan 80% zou zijn, hebben wij het dagelijks bestuur geadviseerd het vervoer van en naar de vaccinatielocaties voor niet Wmo-klanten te stoppen per 1 juli 2022. Hiermee heeft het bestuur ingestemd op 11 mei 2022.



6

Pijler III

Omnibuzz als slimme organisatie

6. Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz is in de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met reguliere werkzaamheden als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering, klantcommunicatie etc. Om het totale vervoer beheersbaar te houden, is aanvullend beleid nodig. Om adequaat te kunnen reageren op de groeiende uitdagingen in het vervoer en de juiste (landelijke) randvoorwaarden voor een toekomstbestendig vervoerssysteem te creëren, is een sterke, innovatieve en flexibele organisatie nodig. Vanuit inhoudelijke kennis en ontwikkeling van nieuwe ideeën kan Omnibuzz gemeenten optimaal adviseren.

6.1 Ondersteuning pijlers

Het toewerken naar een meer integraal vervoerssysteem vraagt specialistische inhoudelijke kennis die Omnibuzz namens de gemeenten kan inbrengen in het overleg met de Provincie Limburg. Wij gebruiken kennis over gedragsverandering om de effecten van communicatie en interventies richting klanten te versterken.

De effecten van de overheidsmaatregelen en het voortdurend monitoren van de continuïteitafspraken vraagt veel van de vervoerders en van het contractbeheer door Omnibuzz. Wij passen de overeenkomsten met vervoerders continue aan en borgen zo de continuïteit voor de lange termijn. Dit vraagt innovatief vermogen. Omnibuzz is hierdoor flexibeler en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels/protocollen of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Dit geldt voor de uitvoering van het vervoer, de contractuele inbedding en de afstemming met gemeenten. Deze flexibiliteit maakt de organisatie sterker en beter toekomstbestendig.

6.2 Andere dienstverlening en advisering gemeenten

De dienstverlening van Omnibuzz aan de deelnemende gemeenten is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met een uitgebreid productenboek als bijlage. Deze bijlage beschrijft gedetailleerd welke taken Omnibuzz voor de gemeenten uitvoert en de kwaliteitseisen die hiervoor gelden. Dit productenboek is in 2021 geactualiseerd.

Informatie, communicatie en relatiebeheer

Omnibuzz streeft naar optimale transparantie en tracht het draagvlak voor belangrijke onderwerpen te vergroten. Gemeenten ontvangen maandelijks een managementrapportage met alle relevante cijfers op gemeenteniveau, inclusief de ontwikkeling van het vervoer ten opzichte van de begroting. Bovendien informeert Omnibuzz de gemeenten per kwartaal via voortgangsrapportages. Hierin worden ook de kostenontwikkelingen op de overige posten ten opzichte van de begroting weergegeven. Zo zijn gemeenten gedurende het hele jaar in staat om bij te sturen.

Naast de verplichte jaarlijkse stukken zoals de jaarrekening, jaarverslag en begroting, stelt Omnibuzz ieder jaar een jaarplan op. Dit plan dient als kompas voor de interne bedrijfsvoering en geeft gemeenten een concreet beeld van alle onderwerpen waarmee Omnibuzz het komend jaar bezig is of geconfronteerd wordt. Aanvullend informeren wij bestuurders periodiek middels bestuursinformatiebrieven over actuele onderwerpen, op basis waarvan zij de gemeenteraad kunnen informeren.

Onze relatiebeheerder heeft intensief contact met de gemeenten over diverse onderwerpen, zowel via mail als telefonisch. Om het contact te versterken, heeft Omnibuzz in 2022 alle deelnemende gemeenten bezocht voor een kennismakingsgesprek waarin actuele thema's beleidsvraagstukken en overige vragen besproken zijn. In 2023 worden deze gesprekken ook voortgezet.

Kaderdocument

Het kaderdocument is op 7 juli 2021 door het algemeen bestuur vastgesteld. Het document heeft als doel snel en laagdrempelig inzicht te verschaffen in de gezamenlijk bepaalde

koers en de overwegingen die hieraan ten grondslag liggen. Op deze wijze helpt dit document bestuursleden, raadsleden en contactambtenaren de verbanden tussen de verschillende onderwerpen te begrijpen. Tevens levert het op hoofdlijnen de basis voor een bestendige koers voor de komende jaren. Dit document vormde ook de basis voor de koers van 2022.

Wijziging Gemeenschappelijke Regeling in relatie tot aanpassing verdeelsystematiek

Op 14 december 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). De inwerkingtreding van de nieuwe Wgr was gepland op 1 juli 2022. Het deel van de wet dat rechten geeft aan volksvertegenwoordigers gaat dan direct in. Voor het andere deel geeft de wet een implementatieperiode van 2 jaar. Parallel heeft ons bestuur het verzoek ingediend om de afrekensystematiek aan te passen (omzetting zones naar kilometers). Dit verzoek betekent tevens dat de Gemeenschappelijk Regeling moet worden aangepast. Deze omzetting moet meer inzicht geven in de relatie tussen de kostenverdeling en het daadwerkelijk verbruik. De omzetting naar kilometers maakt bovendien een betere afstemming mogelijk met het klanttarief in het OV, iets dat in veel gemeenten als uitgangspunt geldt. De contractuele afstemming van deze omzetting heeft het afgelopen jaar de nodige deskundigheid en aandacht vereist omdat dit binnen lopende contracten dient te passen.

Wij hebben het dagelijks bestuur op 11 mei 2022 voorgesteld beide wijzigingen gelijktijdig door te voeren in de huidige GR. Gezien de complexiteit en de nieuwe termijnen voor het indienen van zienswijzen en besluitvorming, is besloten om enkel de afrekensystematiek in 2022 door te voeren onder begeleiding van PROOF Adviseurs en Boels Zanders Advocaten. Na akkoord van het algemeen bestuur op 21 december 2022 is Omnibuzz gestart met de implementatie van de afrekensystematiek in de diverse financiële rapportages.

Voor de wijziging van de GR Omnibuzz naar aanleiding van de wetswijziging is een apart traject opgezet met alle gemeenschappelijke regelingen uit Limburg, omdat deze wijziging alle regelingen raakt. Om de besluitvorming voor de gemeente(rade)n overzichtelijk te houden, wordt deze wijziging gezamenlijk met alle andere GR-en uit Limburg voorgelegd ter besluitvorming. Voor Omnibuzz betekent dit dus een tweede wijziging van de GR op korte termijn.

Omgaan met verward gedrag en dementie

Omnibuzz beschikt over het certificaat ‘Samen dementievriendelijk’ en werkt intern met een meldpunt voor vervoerders en medewerkers. Hierin bundelen wij de signalen en vertalen deze naar adviezen voor gemeenten. Dit zorgt voor passend vervoer voor deze kwetsbare en groeiende groep klanten en levert bovendien een bijdrage aan de verplichting van gemeenten in de (vroeg-)signalering van verward gedrag. Gemeenten kunnen deze signalen gebruiken voor het bieden van een passend zorgaanbod. De problematiek van beperkte zelfregie is ook merkbaar in de directe dienstverlening aan de klanten omdat (telefonische) contactmomenten meer tijd vragen. Daarom trainen wij ons personeel op dit aspect.

De nieuwe indicaties extra zorg, persoonlijke overdracht en verplichte begeleiding zien erop toe dat het vervoer voor klanten met (beginnende) dementie of andere vormen van beperkte zelfregie aansluit op de behoeften van de klant en van de vervoerder. In 2022 hebben 9 klanten de indicatie extra zorg, 29 klanten persoonlijke overdracht en 329 verplichte begeleiding gekregen. In totaal is dat in 2022 nog een heel klein aandeel van het totale aantal pashouders, namelijk 0,95%.

6.3 (Digitale) toegankelijkheid als nieuwe kerntaak

Binnen de taken die de gemeenten ons hebben opgedragen is toegankelijkheid een belangrijk uitgangspunt. Wij onderschrijven het belang van drempelvrije toegang tot onze informatie en beschouwen het digitaal toegankelijk maken en houden van onze communicatie als kerntaak in de dienstverlening van Omnibuzz.

Omnibuzz werkt continu aan digitalisering van ritreservering, communicatie, facturatie en betalingen. Dit is een

verplichting voor overheden en levert gunstige effecten voor kosten en duurzaamheid op. De website voldoet sinds 2021 volledig aan de geldende normen voor digitale toegankelijkheid. In 2022 is tijdens de ontwikkeling van MijnOmnibuzz ook rekening gehouden met de digitale toegankelijkheidseisen. De overige digitale systemen volgen in de komende jaren. Vanwege het structurele karakter wordt dit onderwerp door Omnibuzz intern opgepakt, zodat de relevante kennis in huis kan worden opgebouwd. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid opgesteld, met als doel de vindbaarheid, leerbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie te optimaliseren. Hierin houdt Omnibuzz rekening met parallelle ontwikkelingen op het gebied van overheidsverplichtingen in digitalisering, publiciteit en openbaarheid.

6.4 Bedrijfsvoering

Hybride werken

Omnibuzz heeft zich in 2022 niet alleen met de gevolgen van COVID-19 in het vervoer beziggehouden maar ook met de interne gevolgen hiervan. Als gevolg van COVID-19 hebben alle Omnibuzz-medewerkers vanuit thuis gewerkt. Medio 2021 heeft Omnibuzz de huisvesting ingericht met flexwerkplekken en heeft er een pilot plaatsgevonden om eventuele besmettingen onder controle te houden. Begin 2022 is de pilot afgerond en is de mogelijkheid tot hybride werken voor alle medewerkers gerealiseerd. De applicatie Officebooking is geïntroduceerd waarin alle medewerkers hun werkplek kunnen reserveren. In 2023 zal Omnibuzz de vergaderruimten herinrichten zodat overal hybride vergaderd kan worden.

Het applicatielandschap als basis

De volledige dienstverlening van Omnibuzz draait op een aantal basisapplicaties. Het is van groot belang om dit applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2021 zijn daarom investeringen gedaan in het maatwerkpakket voor de klantenservice (OMA) en is voor ICT-beheer een aanbestedingsprocedure opgestart. In 2022 is de OMA-applicatie vernieuwd met nieuwe en meer toegankelijke functionaliteiten. Omnibuzz werkt met een eigentijds ICT-platform, gebaseerd op Microsoft Office365, waarbij documenten centraal worden opgeslagen en voor iedereen (indien nodig) toegankelijk zijn. Dit gebeurt in een Sharepoint omgeving, waarbinnen een intranetgedeelte is gebouwd. In 2021 heeft het bestuur ingestemd met het inrichten van een deel van dit platform zodat documenten met de gemeenten op een veilige en gebruiksvriendelijke manier kunnen worden gedeeld. Dit is in 2022 gerealiseerd.

Compliance

Zoals omschreven in het productenboek is het van belang dat Omnibuzz voldoet aan gestelde wetten vanuit de overheid. Omnibuzz implementeert de gestelde wijzigingen en/of nieuwe wetten voor het merendeel zelf. Bij complexe onderwerpen met potentieel grote risico's, maken wij indien nodig gebruik van juridische toetsing door een externe partij. In 2022 hebben wij juridisch advies ingeroepen voor de wijzigingen in de GR Omnibuzz en de borging van de economische waarde van het contract bij de omzetting van zones naar kilometers.

Er zijn daarnaast een toenemend aantal 'kruimelfuncties' binnen Omnibuzz die veelal ontstaan vanuit wettelijke verplichtingen. In 2022 heeft Omnibuzz gewerkt aan het digitaal archief. Hiervoor kan Omnibuzz gebruikmaken van de deskundigheid van de archiefinspecteur van Sittard-Geleen. Voor de meeste andere kruimelfuncties is echter geen ondersteuning beschikbaar bij de deelnemende gemeenten. Vandaar dat wij voor de ondersteuning op het gebied van privacy- en gegevensbescherming en databeveiliging vanaf 2021 gebruikmaken van een extern bureau, namelijk Daadkracht. Zij vullen voor ons de rollen in van functionaris gegevensbescherming (FG), privacy officer en security officer.

In 2022 is het informatiebeveiligingsbeleid geactualiseerd en voldoet het aan de meest recente overheidsstandaarden. De basis voor dit strategisch beleid is de NEN-ISO/IEC 27002:2017 en de daarvan afgeleide Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Omnibuzz heeft in 2022 een stappenplan uitgewerkt voor de gestelde eisen vanuit de Wet Open Overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv). In dit stappenplan nemen wij de onderliggende eisen op het gebied van digitale toegankelijkheid mee die gelden voor de documenten die vanuit de Woo openbaar gemaakt moeten worden. De eerste acties uit dit stappenplan hebben wij in 2022 opgepakt. In 2023 zijn de andere acties aan de beurt.

Privacy en informatiebeveiliging

Binnen Omnibuzz worden veel gegevens, waaronder persoonsgegevens verwerkt. Wij vinden het daarom belangrijk om privacy en informatiebeveiliging als een serieus thema op te nemen in ons beleid en bedrijfsvoering. Niet alleen voor het beperken van risico's, maar ook voor de ambitie om vertrouwelijk en transparant om te gaan met de persoonsgegevens waarvoor wij als organisatie verantwoordelijk zijn.

De implementatie van de AVG vanaf 2018 is voortvarend opgepakt, bijvoorbeeld door het opstellen van een privacybeleid, een meldprocedure datalekken en een verwerkingsregister. Vanaf 2021 heeft Omnibuzz de rollen en taken voor privacy en security extern ingevuld via Daadkracht, omdat wij deze expertise zelf niet in huis hebben. Voorheen waren rollen van functionaris gegevensbescherming (FG) en privacy officer intern ingevuld, en was de rol van security officer nog niet ingevuld.

In het afgelopen jaar was de heer E.M. Jongeneelen van Daadkracht ingeschakeld als functionaris gegevensbescherming. Hij heeft toezicht gehouden op het naleven van de privacy wet- en regelgeving bij Omnibuzz en houdt zich hierbij aan de richtlijnen zoals die door de Autoriteit Persoonsgegevens zijn opgesteld in artikel 29 van de groep gegevensbescherming. De heer Jongeneelen is aangemeld bij het landelijk register voor FG's. Met zijn aanstelling voldoet Omnibuzz aan de verplichtingen van de algemene verordening gegevensbescherming (AVG).

Terugblik 2022:

- Eén beveiligingsincident in relatie tot privacy gemeld (en opgelost).
- Geen inzageverzoeken en correctie/ verwijderingsverzoeken binnengekomen.

In 2022 richtte Omnibuzz zich op verschillende projecten ter bevordering van de dienstverlening en bedrijfsvoering. Voorbeelden daarvan zijn het project klantportaal, archivering van informatie en de voorbereiding op de Wet open overheid (Woo) en Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Verder concentreerde Omnibuzz zich op maatregelen voor informatiebeveiliging, zoals beveiligde mail, uitgebreide anti-SPAM filter en de opstart van het ISMS (Information Security Management System) en bewustwording (informatieveiligheid en integriteit).

Omnibuzz is gestart met het project klantportaal (Mijn Omnibuzz). De privacy officer is betrokken bij dit project en heeft over verschillende informatiebeveiliging,- en privacyaspecten inzake het klantportaal geadviseerd. Een onderdeel van het project klantportaal is het updaten van het Privacy Statement. Daarnaast is een review op het verwerkingsregister uitgevoerd en zijn de processen rondom machtigingen beoordeeld.

Onderdeel van bescherming persoonsgegevens is het gestructureerd bewaren en (tijdig) vernietigen van informatie. In 2022 is het digitaal archiveren bij Omnibuzz onder de aandacht gebracht en verder uitgewerkt. Ook is het informatiebeveilgingsbeleid in 2022 geactualiseerd en in lijn gebracht met de vigerende BIO (Basline Informatiebeveiliging Overheid).

Omnibuzz heeft sinds de inwerkingtreding van de AVG de privacy en informatiebeveiliging in de organisatie geborgd. Er is aandacht besteed aan de huidige situatie: waar staan

wij nu aan de hand van een eerdere nulmeting BIO. De doorlopende activiteiten voor evalueren, actualiseren en doorontwikkeling vinden vanaf 2022 plaats op basis van een jaarplan en met herziening van de privacy en IB-rollen en -taken.

Interne controle

In 2018 heeft het bestuur ingestemd met de nota 'Reserves, voorzieningen, weerstandsvermogen en risicomanagement'. Deze nota vormt het kader voor de vorming en besteding van reserves en voorzieningen. In deze notitie wordt ook het risicomanagement uitgewerkt en het weerstandsvermogen gekwantificeerd. Deze nota zal in 2023 geactualiseerd worden.

Daarnaast stellen wij jaarlijks een uitgangspuntennotitie op. Door deze werkwijze zijn deelnemende gemeenten betrokken bij beleidsmatige ontwikkelingen en houden zij zicht op de financiële consequenties hiervan.

De financiële administratie is verantwoordelijk voor een tijdige, juiste en volledig registratie van alle financiële transacties. De afgelopen jaren zijn hierin belangrijke stappen gezet ten aanzien van zelfcontrole en checks and balances.

De adviseur finance en control vervult binnen Omnibuzz een belangrijke rol in de interne controle. Periodiek wordt een managementrapportage opgesteld en vinden gesprekken plaats met budgethouders om een vinger aan de pols te houden. Ook wordt uitvoerig aandacht besteed aan wet- en regelgeving en compliance.

Omnibuzz heeft zich de afgelopen periode voorbereid op de rechtmatigheidsverklaring die vanaf verslagjaar 2023 van kracht zal worden. In 2020 is hiertoe voor de eerste keer een intern auditplan vastgesteld, waarmee de basis is gevormd voor de toekomstige rechtmatigheidsverklaring.

In 2022 is ook weer een interne audit uitgevoerd door de adviseur finance en control. Voor 2023 is het intern auditplan geactualiseerd.

Inkoop en aanbesteding

Vanwege de vigerende aanbestedingswetgeving en het aflopen van contracten hebben wij in 2022 het ICT-beheer en de accountantscontrole opnieuw aanbesteed. Voor ICT hebben wij eerst de mogelijkheden tot inbesteden onderzocht (het inkopen van deze dienst bij een van de deelnemende gemeenten c.q. een samenwerkingsverband hiervan). De conclusie was dat dit omwille van technisch/inhoudelijk en financiële redenen niet haalbaar was. Hierna zijn wij gestart met de voorbereidingen voor de Europese aanbesteding van het ICT-beheer. In december 2021 is de aanvraag gepubliceerd en in het eerste kwartaal is de opdracht na een zorgvuldige beoordeling van de inschrijvingen gegund aan Detron. Het nieuwe contact is per 1 juli 2022 ingegaan.

Voor de opdracht tot accountantscontrole is in februari 2022 de aanvraag gepubliceerd op TenderNed. Na het doorlopen van de procedure is de opdracht gegund aan WHS Registeraccountants. Het algemeen bestuur heeft in haar vergadering van 6 juli 2022 de nieuwe accountant benoemd.

6.5 Financiële administratie

Debiteurenbeheer

In 2021 heeft er een optimalisatie van het debiteurenportaal plaatsgevonden. Deze optimalisatie en goed betaalgedrag van klanten hebben geleid tot een laag debiteurensaldo waarbij zeer beperkt is afgeschreven (0,10%). Dit is een verbetering ten opzichte van 2021 (0,18%).

Continuïteitsafspraken

Zoals eerder in het jaarverslag aangegeven, zijn gedurende 2022 wederom de continuïteitsafspraken met de betrokken partijen afgerekend. Dit heeft tot additioneel werk geleid vanwege de verwerking van de vaccinatieritten, COVID-19 compensatie, flexibele tarieven, meerkosten vervoer en daarbij geldende btw-afspraken in de afrekeningen met de vervoerders, gemeenten en de Belastingdienst. Vanaf 1

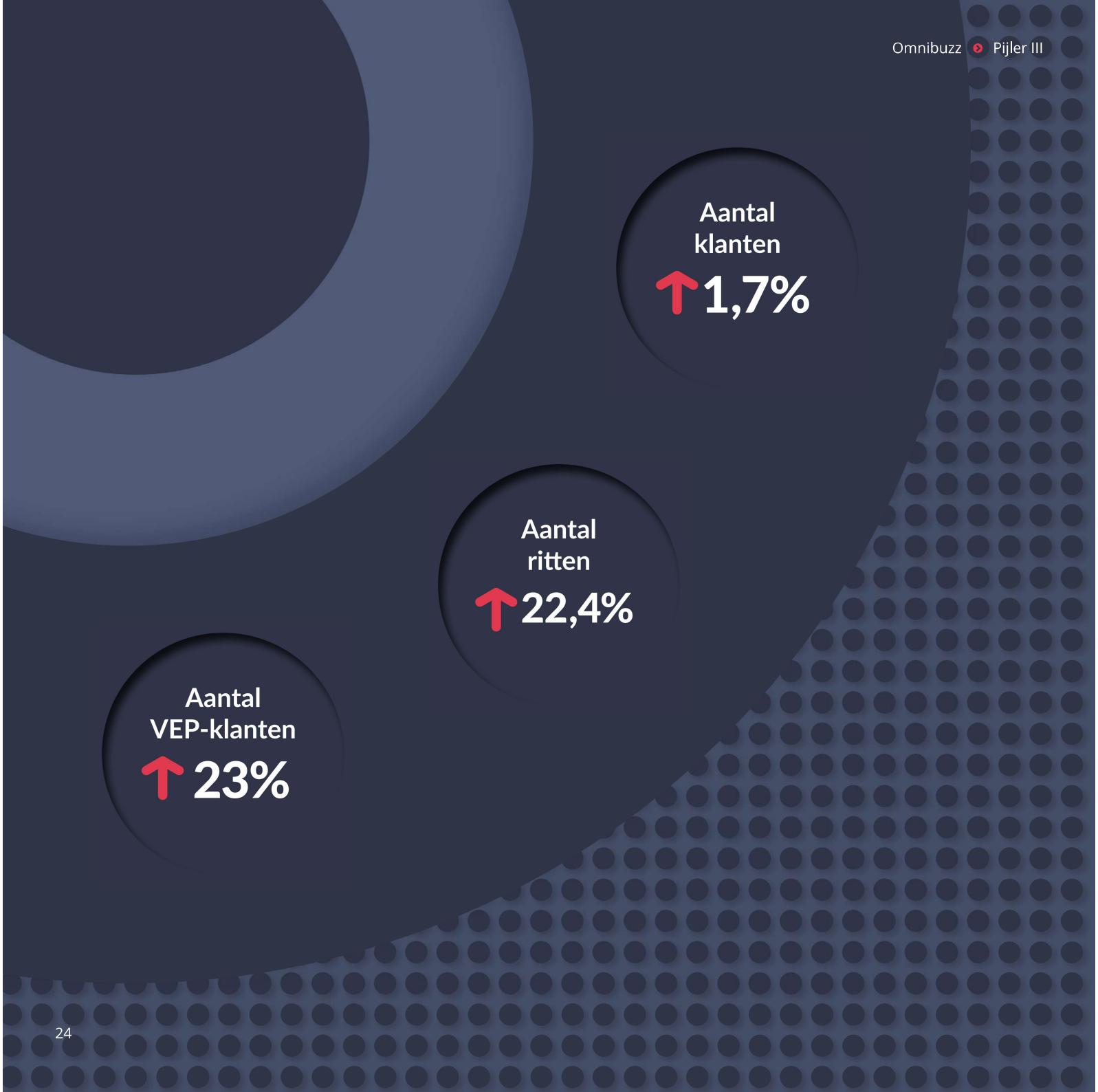
oktober 2022 heeft Omnibuzz een nieuw addendum met de vervoerder opgesteld, waarbij rekening is gehouden met de toekomstbestendigheid van het addendum. Daarnaast heeft Omnibuzz een gewijzigde bonus malus systematiek aan het bestuur voorgelegd. Die zal in 2023 na bestuurlijke besluitvorming, gerealiseerd worden.

Optimalisatie

Voor alle kernprocessen zijn minstens twee medewerkers opgeleid en op de hoogte van de processen, zodat de continuïteit gewaarborgd is. Tevens zijn van alle processen en werkzaamheden procesbeschrijvingen en handleidingen gemaakt met het oog op de continuïteit. OMA 2.0 is geüpdatet, wat voor een geoptimaliseerd facturatieproces heeft gezorgd.

GGZ-vervoer

Per 1 januari 2022 heeft gemeente Roermond jeugdwet-vervoer. Dit heeft voor de bedrijfsvoering consequenties voor diverse (financiële) systemen. Te denken valt aan: het inkoopfacturenprogramma, OMA-ggz, de financiële boekhouding en de power-BI rapportage tool. Daarnaast zijn diverse formats in het financieel systeem op het GGZ-vervoer aangepast en afgerekend met de gemeente en vervoerder.


Aantal klanten
↑1,7%
Aantal ritten
↑22,4%
Aantal VEP-klanten
↑23%

7

Omnibuzz in cijfers

7. Omnibuzz in cijfers

7.1 Ontwikkeling klantenbestand

In 2022 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 38.406 naar 39.092 klanten (+1,7%). Op gemeenteniveau zien wij de volgende verschillen. In een aantal gemeenten neemt het aantal klanten, soms zelfs vrij sterk, toe zoals in Valkenburg (+ 15,6%), Gulpen-Wittem (+ 6,8%) en bijvoorbeeld in Sittard-Geleen (+ 6,5%). Weert heeft in 2021 het klantenbestand opgeschoond met als gevolg een daling van 17,9%. In 2022 is het klantenbestand met 0,99% toegenomen.

Voor Elkaar Pas

Van onze klanten is 23% in het bezit van een Voor Elkaar Pas (VEP) en 85% van hen gebruikt de bijbehorende begeleiderspas. Met de bestaande voorwaarden en zonder aanvullend beleid lijkt dit percentage 'tegen het plafond' te zitten. In 2022 zijn er plannen uitgewerkt in samenwerking met de Provincie Limburg en Arriva voor het vergroten van de aantrekkelijkheid en de bekendheid van de VEP. Het percentage VEP-passen varieert van 14% in de gemeente Gennep tot 31% in Venlo. Deze verschillen kunnen veroorzaakt zijn door de 'dekkingsgraad' van het OV en actief lokaal beleid om OV-gebruik te stimuleren.

Ontwikkeling vervoersvolume

Vanaf het begin van COVID-19 monitoren wij dagelijks de ontwikkeling van het vervoer door het aantal ritten te vergelijken met 2019 als vergelijkingsjaar. Dit blijven wij voorlopig intensief monitoren. In 2021 hebben de klanten in totaal 737.566 ritten gemaakt.

In 2022 zijn het in totaal 902.952 ritten. Dat is een grote stijging van 22,4% ten opzichte van voorgaand jaar. Vergeleken met 2019 is dit nog altijd 31,9% lager. In de tabel is duidelijk de relatie met COVID-19 zichtbaar. In 2022 is te zien dat het volume weer iets is toegenomen ten opzichte van 2021, maar de volumes liggen nog steeds ver onder de volumes die tot 2019 'normaal' waren.

"In 2022 zijn het in totaal 902.952 ritten. Dat is een grote stijging van 22,4% ten opzichte van voorgaand jaar."

Tabel overzicht aantal ritten

Aantal ritten per maand	2022	2021	2022 t.o.v. 2021	2019	2022 t.o.v. 2019
Januari	60.090	44.153	36,09%	116.790	-48,55%
Februari	67.148	40.568	65,52%	110.296	-39,12%
Maart	75.547	53.031	42,46%	111.558	-32,28%
April	76.923	51.966	48,03%	109.974	-30,05%
Mei	81.404	58.115	40,07%	116.307	-30,01%
Juni	81.020	68.251	18,71%	106.959	-24,25%
Juli	75.126	73.261	2,55%	102.638	-26,80%
Augustus	70.175	70.583	-0,58%	105.956	-33,77%
September	78.928	75.439	4,62%	110.375	-28,49%
Oktober	77.795	76.877	1,19%	117.244	-33,65%
November	81.574	67.621	20,63%	113.172	-27,92%
December	77.222	57.701	33,83%	106.367	-27,40%
Totaal	902.952	737.566	22,42%	1.327.636	-31,99%

De ontwikkeling van het reisvolume in zones laat uiteraard een vergelijkbare ontwikkeling zien. Opmerkelijk is dat de procentuele stijging ten opzichte van 2021 in zones gelijk (22,4%) is aan de procentuele stijging in ritten (22,4%).

Tabel overzicht aantal zones

Maand	2022	2021	2022 t.o.v. 2021	2019	2022 t.o.v. 2019
Januari	193.263	142.536	35,59%	362.918	-46,75%
Februari	214.203	130.519	64,12%	344.594	-37,84%
Maart	244.823	172.702	41,76%	349.864	-30,02%
April	249.458	169.728	46,98%	348.009	-28,32%
Mei	266.025	188.586	41,06%	367.910	-27,69%
Juni	262.325	222.460	17,92%	340.327	-22,92%
Juli	245.987	237.018	3,78%	326.204	-24,59%
Augustus	228.680	229.235	-0,24%	335.932	-31,93%
September	255.644	245.110	4,30%	348.794	-26,71%
Oktober	253.311	248.635	1,88%	367.431	-31,06%
November	264.162	217.095	21,68%	353.844	-25,35%
December	249.156	186.506	33,59%	335.695	-25,78%
Totaal	2.927.037	2.390.130	22,46%	4.181.522	-30,00%

Tabel overzicht zones per gemeenten

De volgende tabel toont de verreden zones op gemeenteniveau in 2022 ten opzichte van 2021 en 2019.

Gemeente	2022	2021	2022 t.o.v. 2021	2019	2022 t.o.v. 2019
Beek	32.246	27.008	19,39%	49.695	-35,11%
Beekdaelen	84.880	67.106	26,49%	118.871	-28,59%
Beesel	28.569	23.153	23,39%	32.816	-12,94%
Bergen	16.389	16.245	0,89%	26.054	-37,10%
Brunssum	121.337	92.615	31,01%	140.785	-13,81%
Echt-Susteren	79.838	70.627	13,04%	117.327	-31,95%
Eijsden-Margraten	81.942	63.598	28,84%	87.370	-6,21%
Gennep	39.686	29.915	32,66%	65.181	-39,11%
Gulpen-Wittem	42.405	36.171	17,23%	56.825	-25,38%
Heerlen	289.078	246.780	17,14%	436.406	-33,76%
Horst aan de Maas	75.066	59.414	26,34%	97.094	-22,69%
Kerkrade	216.637	174.061	24,46%	292.881	-26,03%
Landgraaf	158.638	121.826	30,22%	214.957	-26,20%
Leudal	57.752	44.473	29,86%	91.368	-36,79%
Maasgouw	57.042	48.064	18,68%	87.447	-34,77%
Maastricht	462.879	376.839	22,83%	701.034	-33,97%
Meerssen	67.906	54.328	24,99%	104.627	-35,10%
Nederweert	26.059	20.038	30,05%	37.151	-29,86%
Peel en Maas	64.917	60.918	6,56%	95.568	-32,07%
Roerdalen	31.561	25.712	22,75%	49.714	-36,51%
Roermond	102.515	86.283	18,81%	162.009	-36,72%
Simpelveld	21.459	17.980	19,35%	31.768	-32,45%
Sittard-Geleen	294.789	235.441	25,21%	397.219	-25,79%
Stein	41.774	35.708	16,99%	56.053	-25,47%
Vaals	28.817	21.148	36,26%	37.502	-23,16%
Valkenburg aan de Geul	64.863	49.410	31,28%	80.595	-19,52%
Venlo	185.261	159.658	16,04%	292.181	-36,59%
Venray	67.840	50.262	34,97%	87.616	-22,57%
Voerendaal	25.502	22.630	12,69%	39.637	-35,66%
Weert	59.390	52.719	12,65%	93.771	-36,66%
Totaal	2.927.037	2.390.130	22,46%	4.181.522	-30,00%

De gemeente Vaals kent de grootste stijging ten opzichte van 2021, namelijk 36,2%. Wat opvallend is, is dat het vervoer zich ten opzichte van 2021 steeds meer herstelt en er bij geen gemeenten een daling zichtbaar is. Wel is te zien dat de gemeente Bergen een hele kleine stijging kent van 0,9%, terwijl het totaal aantal zones tussen 2020 en 2021 gelijk is gebleven.

7.2 Relatie met vervoerskosten voor gemeenten

De afrekening met onze vervoerders is gebaseerd op een verwacht vervoersvolume op basis van historische data. De afgesproken werkwijze is dat de vervoerders een wekelijks voorschot van 71% van deze omzet ontvangen van Omnibuzz, gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2019. In dit voorschot is de 1% NEA-korting niet verwerkt. Daarom bedraagt het voorschot effectief gezien 72% van de verwachte omzet. Aan het einde van elke maand wordt onder normale omstandigheden afgerekend op basis van de werkelijk verreden zones.

Naar aanleiding van COVID-19 heeft Omnibuzz echter met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt, die zijn vastgelegd in een addendum.

De afspraken komen erop neer dat als het vervoer onder de 60% van vergelijkingsjaar 2019 (fase 1) blijft, het voorschot definitief wordt. Dit bestaat voor een deel uit het daadwerkelijk uitgevoerde vervoer (realisatie) en voor het overige deel uit Corona compensatie. Vanaf 60% (fase 2) is geen sprake meer van staatsteun en wordt afgerekend op basis van realisatie aan de hand van een gecorrigeerd (hoger) tarief, waardoor het basiscontract in feite herleeft.

In de basis raamovereenkomst was ook al een tariefcorrectie tabel opgenomen voor het geval de vraag zou dalen tot 80% (fase 3). In het addendum met de vervoerders zijn deze afspraken doorgetrokken tot een vraagniveau van 60%.

In de eerste 2 maanden van dit jaar was het vervoer in een aantal percelen lager dan 60% en was er dus sprake van Corona compensatie (fase 1). Vanaf maart is het vervoer gaan stijgen en kwamen alle percelen boven de 60% uit (fase 2), waardoor afgerekend werd op basis van het flexibel tarief.

Vanaf het vierde kwartaal is het addendum geactualiseerd: de Corona compensatie is vervallen en het flexibel tarief is doorgetrokken tot een vervoersvraag met 40%.

Door deze compensatieregeling leidt deze daling niet tot een evenredige kostenverlaging op vervoer. De financiële impact voor gemeenten wordt bepaald door een vrij complexe combinatie van voorschotten, gerealiseerd vervoer (inclusief vaccinatievervoer), Corona compensatie (voor de periode in fase 1), meerkosten als gevolg van de toepassing van het flexibele tarief (fase 2) en meerkosten vervoer, voornamelijk bestaande uit extra hygiënekosten. Dit leidt in totaal tot een positief vervoersresultaat van ruim € 2,7 miljoen. Op gemeenteniveau bestaan ook hier weer (grote) verschillen, afhankelijk van de vervoersvraag. Daarnaast hebben wij in de begrotingswijziging 2022-1 reeds rekening gehouden met lagere vervoerskosten. Dit heeft geresulteerd in een neerwaartse bijstelling van de begroting 2022 met € 0,4 miljoen, waardoor de voorschotten door de gemeenten konden worden verlaagd.

Het grotendeels wegvallen van het vervoer leidt logischerwijs ook tot lagere vervoersopbrengsten. Alhoewel deze geen invloed hebben op de begroting en jaarrekening van Omnibuzz, zijn deze voor de deelnemende gemeenten wel van belang. De eigen bijdragen zijn gedurende het jaar conform de gebruikelijke procedure aan de gemeenten uitgekeerd.

Voor een uitgebreide toelichting op de totale financiële impact verwijzen wij naar de jaarrekening.

7.3 Contractbeheer en kwaliteitsaspecten

Omnibuzz voert op alle relevante aspecten intensief overleg met de vervoerders. In hoofdstuk 3 is uitgelegd wat wij allemaal gedaan hebben om te voorkomen dat vervoerders financieel in de problemen komen. De overheidsmaatregelen hebben in de dagelijkse uitvoering en bijbehorend contractbeheer behoorlijk wat extra inspanning gevraagd door het controleren op naleving van de COVID-19 protocollen. Vanwege de goede verstandhouding tussen vervoerders en Omnibuzz kunnen wij snel anticiperen op veranderende omstandigheden en is gedurende dit hectische jaar het vervoer, voor zover mogelijk en toegestaan, op een veilige manier uitgevoerd. Binnen het solide partnership hebben

onze vervoerders zich in tijden van nood uiterst flexibel opgesteld en alle medewerking verleend bij urgente maatschappelijke behoeften aan vervoer, zoals het vaccinatievervoer. Vervoerders hebben laten zien dat veilig vervoer voor hen voorop staat.

Omnibuzz heeft oog voor de realiteit op de weg en verleent de vervoerders alle medewerking in deze situatie. Dit betreft ondersteuning in het vinden van chauffeurs, maar ook in het afstemmen en eventueel sturen van de vervoersvraag op de beschikbare capaciteit.

7.4 Kwaliteitscontroles vervoerders

Omnibuzz verricht dagelijks kwaliteitscontroles en houdt permanent de belangrijkste kwaliteitsindicatoren bij, zoals klachten, dataterugkoppeling, no shows etc. Afwijkingen van de afgesproken normen signaleren wij tijdig en naar aanleiding hiervan zetten wij verbetertrajecten met het desbetreffende taxibedrijf in gang.

Punctualiteit

Landelijk is er in diverse branches een ernstig personeelstekort. In 2022 zagen wij dit ook terug bij onze vervoerders. Tijdens de COVID-19 pandemie was het vervoersvolume drastisch gezakt. Dit heeft zich in 2022 hersteld (75% à 80%). Waar in 2021 nog werd gesproken over een constante hoge uitvoeringskwaliteit werd Omnibuzz afgelopen jaar juist geconfronteerd met een gebrek aan personeel. Hierdoor was er sprake van een lagere performance. Het lukte de meeste vervoerders niet om met het huidige personeelsbestand de ritten tijdig uit te voeren. Omnibuzz heeft in 2022 samen met vervoerders intensief gezocht naar kansen op de arbeidsmarkt. Het laatste kwartaal van 2022 steeg de performance van alle vervoerders. Niet in elk perceel is de stijging even sterk. In de maanden november en december hield de stijging aan en zagen wij dat deze trend doorzette. Het beschikbaar hebben van meer personeel leidt tevens tot een betere planning en hogere performance.

Het personeelstekort leidde tot een flinke daling van de performance in de periode mei tot en met september 2022. Daarom kregen 7 van de 8 percelen regelmatig een malus opgelegd.

Deze lagere performance heeft ertoe geleid dat Omnibuzz in totaal aan de vervoerders over 2022 minder hebben uitgegeven aan de bonus ten opzichte van voorgaande jaren. Als gevolg van een drastische daling van het vervoer ten gevolge van COVID-19, zien wij dat de malus ruim vijfmaal zo hoog is in 2022 dan in 2019.

In februari 2023 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met het voorstel om de bonus-malus regeling met terugwerkende kracht over de periode mei tot en met september 2022 aan te passen. De financiële gevolgen van dit besluit zijn in de jaarrekening 2022 verwerkt.

Klachten

In 2022 zijn in totaal 3.062 klachten ingediend. Dit is een stijging van 40,6% ten opzichte van 2021. Van 35 klachten is de status niet duidelijk, omdat deze nog niet beoordeeld zijn of niet beoordeeld kunnen worden. De pandemie heeft geleid tot het toevoegen van een nieuwe beoordelingscategorie ‘geen oordeel’, die onder andere gebruikt wordt als de klacht betrekking heeft op te nemen COVID-19 maatregelen. In 2022 zijn 175 klachten hierover ingediend; dit is een lichte stijging ten opzichte van 2021. Van de 2.852 klachten die wél zijn beoordeeld, zijn er 1.972 (deels) gegrond verklaard (69,1%). Op 902.952 ritten betekent dit ongeveer 1,9 gegronde klacht per 1.000 ritten. Deze cijfers zijn gestegen ten opzichte van 2021. Toen was 56% van de klachten gegrond en betrof het 1,6 gegronde klacht per 1.000 ritten. Toch blijven de klachten ook in 2022 ruim onder de afgesproken kwaliteitsnorm van (maximaal) 3 gegronde klachten op 1.000 ritten. De klachten richten zich doorgaans op reguliere zaken zoals te laat of niet opgehaald, te lang in het voertuig of opmerkingen over de chauffeur. Dit is een gevolg van het chauffeurstekort wat in 2022 heeft afgespeeld.

Het meldpunt klachten werkt continue aan procesverbetering. In 2021 is er speciaal aandacht besteed aan zogenaamde 'herhaalklachten'. Door een technische aanpassing kunnen wij in één oogopslag zien als klanten meerdere klachten over hetzelfde onderwerp hebben ingediend. In die gevallen is er meestal geen sprake van incidenten, maar structurele of terugkerende factoren die de klachten veroorzaken. Samen met de vervoerder werken wij dan een verbeterplan uit, zodat de klachten zich bij deze klant niet opstapelen. Zo voorkomen wij groeiende onvrede of escalatie en kunnen wij structurele knelpunten in de dienstverlening minimaliseren. Mede hierdoor is in 2022 maar één keer een beroep gedaan op de klachtencommissie.

Ritten zonder data

Het percentage dataterugkoppeling moet minimaal 95% bedragen. Er zijn 1.550 ritten waarvan geen data zijn teruggekoppeld, hetgeen overeenkomt met een percentage van 0,17%. Ten opzichte van 2021 is dit percentage gedaald (0,25%). De dataterugkoppeling is bij alle taxibedrijven stabiel.

Emissienorm

De vervoerders hebben bij de aanbesteding ingeschreven met de intentie stapsgewijs te groeien naar een volledig emissievrije uitvoering van de ritten. Om het vervoer binnen de protocollen en richtlijnen uit te kunnen voeren, hebben vervoerders in 2022 regelmatig (voertuig-)keuzes moeten maken die bijdragen aan het terugdringen van de verspreiding van het COVID-19 virus. Denk hierbij aan de inzet van bussen in plaats van personenauto's. Dit ging voor een deel ten koste van de inzet van duurzame auto's.

Ten tijde van de aanbesteding waren er andere verwachtingen met betrekking tot de ontwikkelingen in de markt van duurzame voertuigen. Als wij kijken naar elektrische voertuigen dan is er, mede door COVID-19, een forse vertraging in de levering van diverse voertuigen ontstaan. De auto-industrie heeft bijna stilgelegen door het tekort aan diverse materialen. Elektrische personenauto's zijn inmiddels weer leverbaar, echter ook hier ontstaat vaak vertraging in de levering. Daarnaast dienen wij ons ervan bewust te zijn dat in de huidige markt onvoldoende geschikte rolstoelvoertuigen beschikbaar zijn met voldoende actieradius. Ook liepen vervoerders in 2022 tegen diverse uitdagingen aan op het gebied van infrastructuur. Denk hierbij aan onvoldoende laadcapaciteit binnen het perceel of het kunnen uitbreiden met laadpalen; meerdere vervoerders hebben te maken met een overbelast energienetwerk. Wij hadden niet verwacht dat de markt zich totaal anders zou ontwikkelen. De tijdens de aanbesteding gemaakte duurzaamheidsafspraken met onze vervoerders zijn daarom, zo moeten wij constateren, niet meer realistisch en haalbaar.

Begin 2023 zullen op basis van verbeterplannen ambitieuze doch realistische nieuwe duurzaamheidsscores worden vastgesteld voor 2023 en 2024. Daarbij wordt rekening gehouden met de huidige ontwikkelingen en beschikbaarheid van elektrische (en andere duurzame) voertuigen. Omnibuzz blijft toewerken naar 100% zero emissie doelgroepenvervoer.

No Show

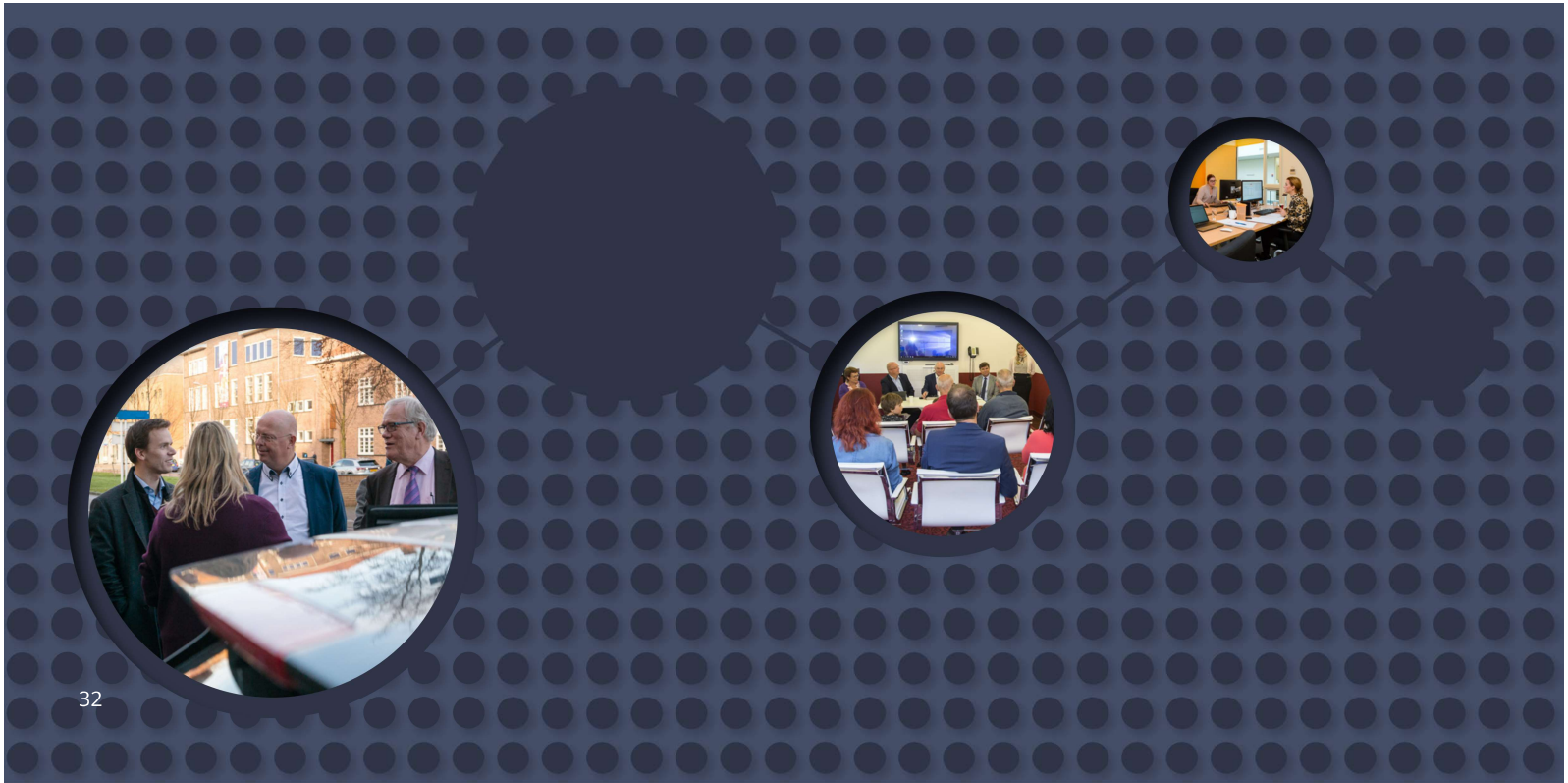
Ondanks dat Omnibuzz actief klanten benadert die zich frequent loosmelden, is het aantal no shows 2,1% ten opzichte van het streefcijfer 2%. Het percentage loosmeldingen is iets afgenomen ten opzichte van 2021 (2,2%). De oorzaak voor de loosmeldingen ligt in de meeste gevallen niet bij de vervoerder, maar bij de klant die bijvoorbeeld fouten maakt bij het boeken van ritten of vergeet dat een rit is geboekt. Dit is voor de vervoerders dubbel nadelig, want deze ritten worden niet afgerekend. Er zijn geen significante verschillen tussen de percelen.

Klanttevredenheid

Om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren, vraagt Omnibuzz klanten naar hun ervaringen over recent uitgevoerde ritten. Dit levert inzicht op in de klantbeleving

en het klantcontact biedt onze klanten de mogelijkheid om laagdrempelig eventuele onvrede (klachten) te uiten, vragen te stellen of informatie op te vragen. Sinds 2021 verloopt de uitvoering van dit onderzoek via nieuwe software. Deze nieuwe software levert een aantal voordelen op, zoals een daling van de vaste kosten, een betere beveiliging en een directe koppeling tussen daadwerkelijke ritdata en tevredenheid. Ook is de software gemoderniseerd en gemakkelijker in het gebruik.

In 2022 zijn 4.089 mensen bevraagd over de ervaringen tijdens hun rit. Dit zorgt nog steeds voor betrouwbare en representatieve resultaten. De gemiddelde waardering van de klanten is een 8,2, net als in 2021 en 2020. Dit is voor onze vervoerders en de eigen organisatie een belangrijke graadmeter en bewijs dat klanten in deze roerige periode onze dienstverlening zijn blijven waarderen.



8 Overlegstructuren

8. Overlegstructuren

8.1 Bestuur

Het algemeen bestuur van Omnibuzz bestaat uit de wethouders van de 30 aangesloten gemeenten. Conform artikel 9 van de Gemeenschappelijke Regeling is een dagelijks bestuur gevormd uit 7 leden; drie uit Noord- en Midden-Limburg en vier uit Zuid-Limburg. De heer Zwijnenberg, wethouder Roermond, is in 2022 als voorzitter benoemd. De volledige samenstelling van beide besturen staan in onderstaande overzichten.



Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Dhr. T. van Es
Beesel	Mevr. L. Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Bergen	Mevr. C. Ponjee
Brunssum	Mevr. V. Hermans
Echt-Susteren	Dhr. G. Frische
Eijsden-Margraten	Dhr. C. Piatek
Gennep	Dhr. F. Pubben
Gulpen-Wittem	Dhr. F. Derksen
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Kerkrade	Dhr. J. Paas
Landgraaf	Dhr. A. Schiffelers
Leudal	Dhr. H. van Helden
Maasgouw	Dhr. M. Wilms
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Meerssen	Mevr. I. Smeets
Nederweert	Mevr. C. Dieteren
Peel en Maas	Mevr. A. Mestrom
Roerdalen	Mevr. L Vestjens
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg
Simpelveld	Mevr. A. Ernes
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Stein	Dhr. J. Ummels
Vaals	Mevr. E. Jaegers
Valkenburg	Dhr. J. Kleijnen
Venlo	Dhr. J. Smeets
Venray	Dhr. M. Leenders
Voerendaal	Dhr. H. Coenen
Weert	Mevr. M. Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen (vervangend voorzitter)
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Venlo	Dhr. J. Smeets

Naast de jaarlijks terugkerende vergaderingen van het algemeen bestuur in juli en december, is in 2022 een extra vergadering belegd voor de procedure rondom de afrekensystematiek.

8.2 Ambtelijk overleg

De deelnemende gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor hun doelgroepenvervoerbeleid. Omnibuzz is beschikbaar voor advies, toelichting, vragen of andere ondersteuningsbehoeften.

De bestuursvergaderingen worden telkens voorbereid met alle contactambtenaren. Op deze wijze kunnen deze ambtenaren de bestuurders goed ondersteunen en adviseren.

Indien nodig organiseert Omnibuzz aanvullende ambtelijke bijeenkomsten waarbij, afhankelijk van het onderwerp, ook financiële contactpersonen worden uitgenodigd. Het actief betrekken van ambtenaren bij belangrijke onderwerpen leidt doorgaans tot gedragen voorstellen.

Om de continuïteit van deze kennis en het draagvlak bij gemeenten te borgen, nodigen wij nieuwe contactambtenaren uit voor een kennismakingsgesprek. Hierdoor houden wij de lijnen kort en bevordert het de uitwisseling van ideeën en de collegialiteit over en weer.

Wij merken dat medewerkers van gemeenten Omnibuzz steeds vaker en sneller weten te vinden. Gezien de uitdagingen waar wij samen voor staan, is dit een zeer positieve ontwikkeling.

8.3 Cliëntenpanel

Het cliëntenpanel van Omnibuzz heeft een onafhankelijke status. Veel leden hebben jarenlange ervaring met doelgroepenvervoer. Omdat het panel bestaat uit een vertegenwoordiging van verschillende subgroepen, zoals senioren, jeugdigen, mensen met visuele, lichamelijke, verstandelijke en meervoudige beperkingen, leden uit Wmo-raden en burgeradviesraden houden wij goed contact met de verscheidene klantgroepen. Zij vormen een brug tussen de klanten en Omnibuzz.

Elk afzonderlijk lid levert een actieve bijdrage en communiceert naar de eigen achterban. Dit verloopt tot dusver voor alle partijen voortvarend.

Begin 2022 is de evaluatie van het reglement van het cliëntenpanel afgerond. In deze evaluatie zijn onder andere de samenstelling en de doorstroming van leden aan de orde gekomen en de wijze van vergaderen. Over het vergaderen heeft het cliëntenpanel een duidelijke voorkeur uitgesproken voor fysiek overleg. Inmiddels is een nieuw reglement van het cliëntenpanel vastgesteld.

8.4 Stakeholdermanagement

Omnibuzz organiseert digitale informatiebijeenkomsten voor gemeenteraadsleden, waar wij relevante onderwerpen toelichten en de raadsleden vragen kunnen stellen. Zij hebben aangegeven dat zij deze laagdrempelige opzet als zeer prettig ervaren. Bovendien is Omnibuzz samen met verschillende gemeenten en gemeenschappelijke regelingen aangesloten bij een controllersoverleg dat elk kwartaal plaatsvindt. Hier komen relevante onderwerpen aan bod zoals de rechtmatigheidsverantwoording. Aanvullend voert Omnibuzz desgewenst overleg met zorgorganisaties, instellingen of vertegenwoordigingen van andere subgroepen binnen het klantenbestand. Dit levert veel onderling begrip op en knelpunten worden sneller aangekaart en opgepakt.

Omnibuzz onderhoudt tevens contact met organisaties als de Provincie Limburg, werkgeversorganisatie KNV, brancheorganisatie SFT, FNV en andere landelijke organisaties en overheden. Wij zoeken proactief (landelijke) sparringpartners op, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, veilig vervoer, elektrisch rijden, laadinfrastructuur en COVID-19 om invloed uit te oefenen op de landelijke regelgeving, richtlijnen en protocollen. Op die manier dragen wij bij aan de financiële continuïteit én een toekomstbestendig vervoerssysteem. Andersom benaderen partijen en samenwerkingsverbanden uit Nederland ons steeds vaker voor advies en ondersteuning. Dit bevestigt dat onze inhoudelijke expertise belangrijk wordt gevonden en dat ons netwerk deze waardevol vindt.

8.5 Deelname platform opdrachtgevers in het doelgroepenvervoer

Het platform is een landelijke samenwerking van gemeenten op het gebied van doelgroepenvervoer (Wmo-, leerlingen-, Jeugdwet- en dagbestedingsvervoer). Via het platform worden de belangen van gemeenten behartigd. Het is namens gemeenten gesprekspartner voor landelijke partners: de taxisector (KNV) en betrokken ministeries. Er is een nauwe samenwerking met de VNG. Het is uniek en belangrijk omdat de specifieke belangen van gemeenten op het thema doelgroepenvervoer niet elders landelijk zijn belegd. Voor Omnibuzz en de deelnemende gemeenten betekent dit platform:

1. Het professioneel delen en beschikbaar maken van kennis en informatie. Het platform is een professioneel georganiseerd platform voor kennis- & informatiedeling tussen zowel de opdrachtgevers onderling, als tussen de opdrachtgevers en bestaande kennisorganisaties (CROW, PIANO, etc.).
2. Coördinatie op thema's waar een landelijke en/of grootschalige aanpak nodig is. Via het platform werken gemeenten samen op landelijke thema's. Denk hierbij aan verduurzaming van het doelgroepenvervoer en integratie van openbaar vervoer en doelgroepenvervoer. Het geeft gecoördineerde (niet-bindende, maar wel dringende) beleidsadviezen. Via dit platform werken gemeenten ook samen als acute aanpak nodig is. Denk hierbij aan concrete maatregelen en afspraken met de taxisector in het kader van de COVID-19 pandemie.
3. Behartiging van gedeelde belangen; het vertegenwoordigt gemeenten en is gesprekspartner bij landelijke essentiële overleggen met ministeries en de taxisector. Ze is hierin veel slagvaardiger dan gemeenten afzonderlijk Denk hierbij aan landelijk beleid met betrekking tot de jaarlijkse NEA-index.







9 Personeel

9. Personeel

9.1 Personeelsbeleid

Begin 2022 is door de directie de wens uitgesproken het aspect 'integriteit' binnen Omnibuzz verder te ontwikkelen en te verankeren binnen de organisatie. Om dit handen en voeten te geven is in het najaar van 2022 gestart met een aantal interactieve workshops voor alle medewerkers. In deze workshops is het thema integriteit verder uitgediept, besproken en ervaren en is gezocht naar toepasbare morele kaders. In de komende jaren (2023 en verder) zal hier op passende wijze een vervolg aan worden gegeven. De in 2021 uitgezette acties met betrekking tot vitaliteit zijn in 2022 op dezelfde wijze, met ondersteuning van een externe partij, voortgezet.

9.2 Opleidingen en ontwikkelen

In 2022 is ook weer langzaam een begin gemaakt aan het fysiek aanbieden van diverse opleidingen, hoewel ook vaak een digitale versie is aangeboden. Indien noodzakelijk of wenselijk kunnen medewerkers gebruikmaken van het opleidingsbudget.

In de organisatie is veel aandacht voor de ontwikkeling en, indien mogelijk, doorstroom van medewerkers. Dit heeft in 2022 ertoe geleid dat een aantal medewerkers intern van functie is gewisseld; in de meeste gevallen van de afdeling uitvoering naar de staf.

9.3 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is in 2022 op hetzelfde niveau gebleven als in 2021. Aan het ziekteverzuim liggen veelal fysieke oorzaken ten grondslag.

9.4 Digitalisering

Waar in 2021 medewerkers nog een formulier moesten invullen om zaken te declareren, is in 2022 de Self Service Portal ingericht waar medewerkers hun declaraties digitaal kunnen indienen.

10 Communicatie

10. Communicatie

Omnibuzz communiceert op een laagdrempelige, begrijpelijke en open manier met haar doelgroepen. Onze belangrijkste doelgroep is de klant. Daarnaast vindt communicatie plaats met:

- Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
- Colleges van B&W van 30 gemeenten.
- De gemeenteraadsleden van 30 gemeenten.
- De contactambtenaren/coördinatoren van 30 gemeenten.
- De communicatieadviseurs van 30 gemeenten.
- Taxibedrijven.
- Chauffeurs.
- Cliëntenpanel.
- Algemeen publiek.
- Media.

Elk jaar kent reguliere en steeds terugkerende communicatiewerkzaamheden. Terugkijkend naar 2022 kunnen wij stellen dat de eerste maanden van het jaar vooral in het teken hebben gestaan van communicatie over COVD-19.

Omdat de maatregelen steeds soepeler werden, hebben wij onze klanten gelukkig niet meer ad hoc (digitaal) op de hoogte hoeven te stellen en hebben wij in het voorjaar van 2022 de reguliere communicatie kunnen oppakken.

Ondanks de versoepeling in het voorjaar, is er door Omnibuzz terughoudend gereageerd op verzoeken om bijeenkomsten te organiseren of symposia bij te wonen. Hopelijk kan Omnibuzz hieraan in 2023 vaker haar medewerking verlenen.

In de loop van 2022 heeft Omnibuzz het hybride werken ingevoerd. Aan de medewerkers is gevraagd om een bepaald percentage op kantoor aanwezig te zijn. De interne communicatie heeft dus zowel online (via mail, Teams en Intranet (Sharepoint)) als live plaatsgevonden.

De communicatie met ons bestuur en de gemeenteraden vond, ook in 2022, naar ieders tevredenheid vooral digitaal plaats, hetgeen heeft geleid tot een grotere opkomst bij de raadsinformatiebijeenkomsten.

Voor onze communicatie met onze doelgroepen hebben wij communicatiemiddelen ingezet die in deze paragraaf worden genoemd.

10.1 Communicatiemiddelen Omnibuzz

- (Digitale) (nieuws)brieven.
- Folders.
- Telefonische informatieverstrekking.
- Website. Deze voldoet aan de eisen op basis van de richtlijnen ‘Waarmerk Drempelvrij’ en wordt volgens dezelfde normen permanent geactualiseerd.
- Factsheet.
- Informatiebijeenkomsten.
- Persbericht.
- Raadsinformatiebrief.
- Jaarverslag.
- Overleg.
- Q&A’s.
- Artikelen (o.a. in vaktijdschriften)
- Mail.

10.2 Actualisatie communicatiemiddelen

In 2022 hebben wij enkele communicatiemiddelen geactualiseerd.

Folder Voor Elkaar Pas (VEP)

In het najaar van 2022 is, samen met Arriva, gestart met de actualisatie van de Voor Elkaar Pas (VEP) Deze folder zal voortaan elk jaar geactualiseerd worden. Deze folder staat ook op www.omnibuzz.nl

Informatieblad klanten

Elke nieuwe klant ontvangt bij zijn/haar pas een informatieblad (bewaarexemplaar) met daarin de meest relevante informatie. In 2022 hebben wij dit voorzien van de meest actuele informatie en is er informatie over de basisregels van ons vervoer toegevoegd. Dit informatieblad is ook te vinden op www.omnibuzz.nl.

Groepsrittenfolder

Deze folder, waarin informatie staat over het boeken van groepsritten (bijvoorbeeld voor de Zonnebloem), heeft een nieuw jasje gekregen. Deze folder staat ook op www.omnibuzz.nl en kan digitaal verstrekt worden.

Nieuwsbrieven

Er zijn twee nieuwsbrieven verzonden in 2022. De nieuwsbrief van juli 2022 is vervangen door een persoonlijke brief van de directeur aan onze klanten.

In deze brief is expliciet aandacht geschonken aan de gevolgen van het chauffeurstekort voor onze klanten en is een aantal tips en alternatieven gegeven.

Media

De lokale en regionale media hebben diverse persvragen gesteld. Omnibuzz heeft niet zelf actief de media benaderd via persberichten omdat hiertoe geen aanleiding was.

10.3 Communicatie met gemeenten

Medewerkers van Advies en Projecten hebben een adviesfunctie richting de Wmo-consulenten en contactambtenaren van de 30 gemeenten. Daarnaast organiseren zij informatiebijeenkomst voor Wmo-consulenten.

Voor de raadsleden organiseert Omnibuzz 2 keer per jaar een raadsinformatiebijeenkomst. Tijdens deze bijeenkomst praten wij de raadsleden bij over wat wij gedaan hebben, wat onze plannen zijn en over specifieke onderwerpen als daar aanleiding voor is. Daarnaast heeft Omnibuzz, op verzoek, informatiebijeenkomsten georganiseerd voor raadscommissies.



Leden van het MT hebben, na de gemeenteraadsverkiezingen, kennismakingsgesprekken gevoerd met de (nieuwe) wethouders van de 30 deelnemende gemeenten.

Omdat er veel speelt rondom het thema digitoegankelijkheid, neemt de communicatieadviseur deel aan het intergemeentelijk toegankelijkheidsoverleg. Aan dit overleg nemen diverse Zuid-Limburgse gemeenten deel. Onder het motto: veel weten meer dan één, worden in dit overleg ervaringen uitgewisseld over digitoegankelijkheid en de consequenties die het heeft voor de communicatie(middelen) van gemeenten. Eind 2022 is besloten dat dit overleg aansluiting zoekt bij het overleg dat gemeenten in Noord- en Midden-Limburg organiseren.

10.4 Communicatie met vervoerders

Naast de reguliere communicatie hebben Omnibuzz en de taxibedrijven samen een onderwerp gezamenlijk opgepakt: een wervingscampagne voor taxichauffeurs.

Het eerdergenoemde chauffeurstekort is ontstaan als gevolg van de COVID-19 periode. In deze periode zijn veel chauffeurs afgehaakt en is er een chauffeurstekort ontstaan. De taxibedrijven en Omnibuzz hebben besloten om gezamenlijk een wervingscampagne te starten. Diverse communicatiekanalen zijn hiervoor ingezet: sociale media, websites en een advertentiecampagne in ‘Werken in Limburg’ en in de lokale bladen van gemeenten. Ook is er diverse keren een oproep geplaatst in onze nieuwsbrieven. Deze campagne heeft een groot aantal reacties opgeleverd.

10.5 Interne communicatie

De interne communicatie (communicatie met de medewerkers) heeft zich toegespitst op communicatie over de terug naar kantoor regels. Daarnaast zijn er diverse directiebrieven opgesteld en is Sharepoint (intranet) ingezet als belangrijk communicatiemiddel.

Het personeelshandboek is geactualiseerd en er is een gedragscode sociale media opgesteld en toegevoegd aan dit handboek.

Er is een bijdrage geleverd aan diverse projecten waaronder ‘MijnOmnibuzz’ en ‘Digitoegankelijkheid’. Meer informatie over deze projecten vindt u elders in dit jaarverslag.

11 Programma-verantwoording

11. Programmaverantwoording

11.1 De programmarekening

	Begroting 2022			Begroting 2022-1
Programma Wmo-vervoer	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022	Baten 2022-1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 198.239	€ 22.810.641	€ 22.612.403	€ 194.174
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -	€ 13.292	€ 13.292	€ -
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 22.675.695	€ -	€ -22.675.695	€ 22.256.448
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.621.714	€ 2.621.714	€ -	€ 2.630.702
0.4 Overhead GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.081.324
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ 232.225
- Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ 157.741
- Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ 389.966
Structureel en reëel evenwicht	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.471.290

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierover voorschrijft. Uitgangspunt is dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd. Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 0.4 'Overhead' zijn, conform de definitie van overhead volgens het kader van BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces.

Tot de kosten van overhead worden in ieder geval de volgende zaken gerekend:

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).

			Realisatie 2022		
	Lasten 2022-1	Saldo 2022-1	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022
	€ 22.387.304	€ 22.193.130	€ 482.313	€ 20.007.272	€ 19.524.958
	€ -	€ -	€ 601	€ 72.796	€ 72.196
	€ 13.317	€ 13.317	€ 24.015	€ 15.822	€ -8.193
	€ -	€ -22.256.448	€ 22.256.449	€ -	€ -22.256.449
	€ -	€ -	€ 115.723	€ -	€ -115.723
	€ 2.630.702	€ 0	€ 2.630.702	€ 2.423.328	€ -207.374
	€ -	€ -	€ 4.439	€ 1.120	€ -3.319
	€ 50.000	€ 50.000	€ 6.667	€ -	€ -6.667
	€ 25.081.324	€ -0	€ 25.520.909	€ 22.520.338	€ -3.000.571
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -232.225	€ 223.923	€ -	€ -223.923
	€ -	€ -157.741	€ 157.741	€ -	€ -157.741
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -389.966	€ 381.664	€ -	€ -381.664
	€ 25.081.324	€ -389.966	€ 25.902.573	€ 22.520.338	€ -3.382.235

- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente– en bankkosten/ opbrengsten opgenomen. Voor het jaar 2022 bestaat dit bedrag uit bankkosten en renteopbrengsten. De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.71 'Maatwerkdienstverlening 18+'. Dit zijn de vervoerslasten inclusief de lasten van de vaccinatieritten, de COVID-19 compensatie conform de continuïteitafspraken met de vervoerders en de lasten van de afdeling uitvoering (regie), exclusief de manager uitvoering. De lasten van de manager uitvoering worden, conform de definitie

overhead, onder overhead opgenomen. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus malus en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan uit loon– en beheerkosten. Hierbij dient opgemerkt te worden dat, hoewel Omnibuzz klanten heeft die jonger zijn dan 18 jaar en daarmee feitelijk in het taakveld 6.72 'Maatwerkdienstverlening 18-' thuishoren, dit aandeel dusdanig klein is (< 1%) dat ervoor gekozen is dit taakveld niet op te nemen.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.71 'Programma Wmo- vervoer' bestaan uit kortingen afgegeven door de vervoerders conform afspraken omtrent het addendum inzake de NEA-index en opbrengsten van VEP-ritten, eveneens als enkele pgb-klanten. De baten voor taakveld 6.71 'Algemene dekkingsmiddelen' bestaan uit gemeentelijke bijdragen. Daarnaast zijn er onder taakveld 0.8 'Overige baten en lasten' baten en lasten opgenomen welke gerelateerd zijn aan het doorbelasten van het Oekraïense vluchtelingenvervoer en de interne doorbelasting van het Wmo- naar GGZ-vervoer.

In 2022 zijn er geen toevoegingen aan de reserves gedaan die de exploitatie rechtstreeks raken. In 2022 is een bedrag van € 223.923,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'ICT'. Deze is ook in de voorliggende jaarrekening verwerkt. Het algemeen bestuur heeft hiermee ingestemd in haar vergadering van 3 juli 2019, 8 december 2021, 2 november 2022 inzake dekking voor de kosten van MijnOmnibuzz, dekking van de afschrijvingslasten van investeringen uit het verleden, de aanbesteding ICT, OMA 2.0 en het project hybride werken. Daarnaast is een bedrag van € 157.741,- onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Personeel' 30 gemeenten, conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021 ten behoeve van de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en ter dekking van de meeruren van het callcenter. Voor de specificatie hiervan wordt verwezen naar 16.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94. Voor de splitsing tussen de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorende structureel en reëel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Tevens is er in de tabel 'Rekening per programma' een splitsing gemaakt tussen het Wmo- en GGZ-vervoer. Het GGZ-vervoer wordt verantwoord onder de noemer 6.72 ' Maatwerkdienstverlening 18- GGZ' .

Beleidsindicatoren

Conform het 'Besluit begroting en verantwoording' dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Deze beleidsindicatoren lichten de effecten van het beleid toe. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren over het boekjaar 2022 opgenomen.

Indicator	2022	Eenheid	Bron
Formatie	0,054	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,051	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,13	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening
Externe inhuur	0,5%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening
Overhead	10,8%	% van totale lasten	Eigen jaarrekening

De belangrijkste afwijkingen, zoals weergegeven in de begrotingswijziging 2022-1 ten opzichte van de begroting 2022, komen in paragraaf '11.2 Eerste begrotingswijziging 2022-1' aan de orde.

11.2 Eerste begrotingswijziging 2022-1

Gemeente	Eindresultaat begroting 2022-1	Eindrersultaat begroting 2022	Verschil
Beek	€ 308.407	€ 314.230	€ -5.823
Beekdaelen	€ 716.183	€ 730.469	€ -14.286
Beesel	€ 217.894	€ 222.591	€ -4.697
Bergen	€ 173.976	€ 176.447	€ -2.471
Brunssum	€ 795.499	€ 815.958	€ -20.459
Echt-Susteren	€ 693.368	€ 706.007	€ -12.639
Eijsden-Margraten	€ 537.773	€ 544.902	€ -7.129
Gennep	€ 392.172	€ 399.983	€ -7.811
Gulpen-Wittem	€ 343.762	€ 351.844	€ -8.082
Heerlen	€ 2.432.824	€ 2.473.928	€ -41.104
Horst aan de Maas	€ 620.275	€ 626.202	€ -5.927
Kerkrade	€ 1.627.636	€ 1.658.623	€ -30.987
Landgraaf	€ 1.216.570	€ 1.239.645	€ -23.075
Leudal	€ 572.958	€ 583.907	€ -10.949
Maasgouw	€ 520.385	€ 527.220	€ -6.835
Maastricht	€ 3.954.553	€ 4.042.606	€ -88.053
Meerssen	€ 597.155	€ 609.594	€ -12.439
Nederweert	€ 239.994	€ 245.789	€ -5.795
Peel en Maas	€ 619.805	€ 626.133	€ -6.328
Roerdalen	€ 310.195	€ 317.172	€ -6.977
Roermond	€ 1.016.932	€ 1.045.482	€ -28.550
Simpelveld	€ 196.031	€ 201.726	€ -5.695
Sittard-Geleen	€ 2.433.409	€ 2.377.769	€ 55.640
Stein	€ 378.093	€ 375.845	€ 2.248
Vaals	€ 229.017	€ 234.326	€ -5.309
Valkenburg aan de Geul	€ 453.255	€ 459.665	€ -6.410
Venlo	€ 1.855.696	€ 1.912.469	€ -56.773
Venray	€ 562.257	€ 572.310	€ -10.053
Voerendaal	€ 236.191	€ 241.375	€ -5.184
Weert	€ 634.885	€ 663.192	€ -28.307
TOTAAL	€ 24.887.150	€ 25.297.409	€ -410.259

Op totaalniveau dalen de kosten met € 410.259,– naar € 24.887.150,–. De daling wordt voornamelijk veroorzaakt daar het lagere vervoersresultaat ad € 402.384,–.

Vervoersresultaat

	2022-1	2022			
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	5% Afslag vervoer	Opslag 2 gemeenten 5%
Beek	€ 228.012	€ 234.063	€ -6.052	€ 6.052	€ -
Beekdaelen	€ 540.606	€ 554.947	€ -14.342	€ -14.342	€ -
Beesel	€ 154.575	€ 158.662	€ -4.087	€ -4.087	€ -
Bergen	€ 117.367	€ 120.485	€ -3.118	€ -3.118	€ -
Brunssum	€ 646.546	€ 663.684	€ -17.138	€ -17.138	€ -
Echt-Susteren	€ 533.161	€ 547.324	€ -14.163	€ -14.163	€ -
Eijsden-Margraten	€ 400.214	€ 410.825	€ -10.611	€ -10.611	€ -
Gennep	€ 299.572	€ 307.507	€ -7.934	€ -7.934	€ -
Gulpen-Wittem	€ 264.275	€ 271.262	€ -6.987	€ -6.987	€ -
Heerlen	€ 1.969.708	€ 2.022.089	€ -52.381	€ -52.381	€ -
Horst aan de Maas	€ 444.665	€ 456.455	€ -11.790	€ -11.790	€ -
Kerkrade	€ 1.329.668	€ 1.364.977	€ -35.309	€ -35.309	€ -
Landgraaf	€ 978.296	€ 1.004.271	€ -25.975	€ -25.975	€ -
Leudal	€ 410.757	€ 421.682	€ -10.924	€ -10.924	€ -
Maasgouw	€ 396.169	€ 406.692	€ -10.523	€ -10.523	€ -
Maastricht	€ 3.237.557	€ 3.323.253	€ -85.696	€ -85.696	€ -
Meerssen	€ 481.388	€ 494.138	€ -12.750	€ -12.750	€ -
Nederweert	€ 166.167	€ 170.596	€ -4.429	€ -4.429	€ -
Peel en Maas	€ 442.506	€ 454.212	€ -11.706	€ -11.706	€ -
Roerdalen	€ 227.456	€ 233.482	€ -6.026	€ -6.026	€ -
Roermond	€ 729.197	€ 748.583	€ -19.385	€ -19.385	€ -
Simpelveld	€ 145.725	€ 149.596	€ -3.870	€ -3.870	€ -
Sittard-Geleen	€ 1.927.670	€ 1.884.526	€ 43.144	€ -48.679	€ 91.823
Stein	€ 271.600	€ 265.483	€ 6.117	€ -6.840	€ 12.957
Vaals	€ 170.994	€ 175.532	€ -4.538	€ -4.538	€ -
Valkenburg aan de Geul	€ 367.568	€ 377.324	€ -9.756	€ -9.756	€ -
Venlo	€ 1.339.311	€ 1.374.840	€ -35.529	€ -35.529	€ -
Venray	€ 398.252	€ 408.821	€ -10.569	€ -10.569	€ -
Voerendaal	€ 179.540	€ 184.315	€ -4.775	€ -4.775	€ -
Weert	€ 424.705	€ 435.989	€ -11.284	€ -11.284	€ -
Totaal	€ 19.223.229	€ 19.625.613	€ -402.384	€ -507.164	€ 104.781

Totaalanalyse

Op totaalniveau dalen de kosten ten opzichte van de vorige begroting 2022 met € 410.259,- naar € 24.887.150,-.

Naast de eerdergenoemde daling van het vervoersresultaat ad € 402.384,- dalen ook de kosten van regie met € 59.489,-. De bedrijfsvoeringskosten stijgen daarentegen met € 53.756,-.

De kosten van regie dalen per saldo met € 59.489,-. Dit is als volgt te verklaren: De lonen zijn opnieuw berekend met de nieuwe percentages voor sociale lasten en pensioenen. De onregelmatigheidstoeslag en de derving onregelmatigheidstoeslag is opnieuw ingerekend en tellen ook mee in de berekening van de sociale lasten en pensioenlasten. Daarnaast is het percentage van de WHK verlaagd van 1,76% naar 1,32%.

De kosten van bedrijfsvoering stijgen per saldo met € 53.756,-. Dit is opgebouwd uit een component voor:

- De beheerkosten.
- De loonkosten.
- De kapitaalkosten.

De beheerkosten dalen per saldo met € 2.167,-. Dit wordt met name veroorzaakt door:

- Een hogere tegemoetkoming in de telefoonkosten (+ € 3.000,-).
- Een lagere afschrijving met betrekking tot de dubieuze debiteuren (- € 3.500,-).
- De daling van de verwachte bonus/malus met € 4.500,-.
- Een verwachte daling in de woon-werk vergoeding (- € 4.400,-).
- Een stijging van de automatiseringskosten met € 4.200,-.
- Een stijging van de applicatiekosten met betrekking tot inregeling van de terugbetalingsvergoeding naar aanleiding van klachten, € 4.000,-.
- De opname van een post van € 5.000,- voor het project archivering.

De loonkosten stijgen per saldo met € 53.756,-. De oorzaak hiervan betreft grotendeels de cao-stijgingen: Op 1 december 2021 heeft er stijging plaatsgevonden en op 1 april 2022 zal er wederom een cao-stijging plaatsvinden. Naast de stijging van de cao wordt er ook een functie tijdelijk extern ingehuurd (adviseur finance & control), hetgeen leidt tot een stijging van de loonkosten. Voor de invulling van deze functie is momenteel een vacature uitgezet.

Het saldo in de bestemmingsreserve 'ICT' bedraagt op 31-12-2021 € 264.378,-. Hiervan is € 36.749,- reeds gealloceerd voor toekomstige afschrijvingen. Het restant is beschikbaar in de begroting 2022-1 voor de volgende geoormerkte projecten: aanbesteding ICT beheer, aanpassing programmeertaal OMA en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Uit de resultaatbestemming 2021 zal nog een bedrag worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve ICT ter dekking van de benodigde investeringen om hybride werken mogelijk te maken.

NB: Het herijken van de verdeelsleutel heeft op gemeenteniveau ook gevolgen voor de beheer-, loon – en kapitaalkosten en de kosten voor regie.

Voor de volledigheid zijn in de volgende tabel de verschillende verdeelsleutels opgenomen zoals deze in beide begrotingen zijn gehanteerd.

Gemeente	2022-1 verdeelsleutel	2022 – verdeelsleutel
Beek	1,42%	1,41%
Beekdaelen	3,10%	3,09%
Beesel	1,12%	1,13%
Bergen	1,00%	0,99%
Brunssum	2,63%	2,68%
Echt-Susteren	2,83%	2,80%
Eijsden-Margraten	2,43%	2,36%
Gennep	1,63%	1,63%
Gulpen-Wittem	1,40%	1,42%
Heerlen	8,18%	7,97%
Horst aan de Maas	3,10%	2,99%
Kerkrade	5,26%	5,18%
Landgraaf	4,21%	4,15%
Leudal	2,86%	2,86%
Maasgouw	2,19%	2,13%
Maastricht	12,66%	12,68%
Meerssen	2,04%	2,04%
Nederweert	1,30%	1,33%
Peel en Maas	3,13%	3,03%
Roerdalen	1,46%	1,48%
Roermond	5,08%	5,23%
Simpelveld	0,89%	0,92%
Sittard-Geleen	8,93%	8,70%
Stein	1,88%	1,95%
Vaals	1,02%	1,04%
Valkenburg aan de Geul	1,51%	1,45%
Venlo	9,12%	9,48%
Venray	2,90%	2,88%
Voerendaal	1,00%	1,01%
Weert	3,71%	4,01%
TOTAAL	100,00%	100,00%

11.3 Verplichte paragrafen

In het kader van artikel 9 van het 'Besluit begroting en verantwoording' zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

11.4 Weerstandsvermogen en risicomanagement

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Gemeenschappelijke Regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen. De weerstandscapaciteit, geconfronteerd met de risico's, leidt tot een weerstandsratio van 0,69. Als onverhoopt meerdere risico's optreden, kan dit betekenen dat de deelnemende gemeenten rekening moeten houden met aanvullende bijdragen om tekorten en risico's te dekken.

11.5 Risicomanagement

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen. Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandsvermogen. Deze risico-inventarisatie wordt mede beïnvloed door de stand van zaken omtrent de COVID-19 pandemie.

De belangrijkste geïdentificeerde risico's zijn:

Risico's	Politiek	Strategisch	Proces	Personeel	ICT	Financieel	Kwaliteit
Verminderd draagvlak en/of draagkracht bij gemeenten voor de missie en visie van Omnibuzz	✔						
Beheersbaarheid van het vervoer		✔					
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✔					
Kennis en inzetbaarheid intern personeel			✔	✔			✔
Continuïteit risico ten gevolge van serverbeheer					✔		

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves en Voorzieningen' geactualiseerd dient te worden. De meest recente actualisering heeft in 2018 plaatsgevonden. In 2023 zal de nota 'Reserves en Voorzieningen' geactualiseerd worden.

Op basis van een risico-inventarisatie en impactanalyse is de minimum (€ 520.000,–) en maximum (€ 1.308.000,–) benodigde stand van de algemene reserve berekend. Risicomanagement maakt onderdeel uit van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

In 2022 zijn geen doteringen of onttrekkingen aan de algemene reserve gedaan. Het saldo ultimo 2022 van de algemene reserve is € 900.000,– en ligt hiermee binnen de afgesproken bandbreedte. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

Naast de algemene reserve is er ultimo 2022 ook sprake van een drietal bestemmingsreserves ter hoogte van in totaal € 139.428,–. De bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 13.572,– , de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 173.546,– en de bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2022 € 268.974,–. In de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 is vervolgens een dotering aan de bestemmingsreserve 'ICT' vastgesteld van € 65.000,--. Daarnaast is gedurende 2022 € 157.741,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' en € 223.923,– aan de bestemmingsreserve 'ICT '. Het verloop van deze verschillende reserves is in onderstaande tabel inzichtelijk gemaakt, waarbij ook rekening is gehouden met het onderscheid tussen de bestemmingsereserve 'Personeel' van de oud-Omnibuzz gemeenten en de 30 huidige Omnibuzz gemeenten.

.

Tabel staat van reserves

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2022	Bestemming van het resultaat 2022	Reserves na bestemming ultimo 2022
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
Bestemmingsreserve Personeel 10 Gemeenten	13.572	-	-	-		13.572	-	-	13.572
Bestemmingsreserve Personeel 30 Gemeenten	173.546	-	-	-	157.741-	15.805	-	-	15.805
Bestemmingsreserve ICT	268.974	65.000	-	-	223.923-	110.051	-	-	110.051
Totaal Bestemmingsreserves	456.092	65.000	-	-	381.664-	139.428	-	-	139.428
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
Te bestemmen resultaat Wmo	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.335.388	-	3.335.388
Te bestemmen resultaat GGZ	-	-	-	-	-	-	46.847	-	46.847
Totaal Resultaat voor bestemming	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.382.235	-	3.382.235
Totaal Reserves	4.241.986	65.000	-	-	3.267.558-	1.039.428	3.382.235	-	4.421.663

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat deze niet zal terugkeren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW. Daarom hebben wij deze reserve tot en met 2022 aangehouden. Bij vorming van de reserve, door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten is rekening gehouden met dit risico. Op basis van actuele informatie van het UWV is dit risico niet meer aanwezig. Wij zullen het dagelijks bestuur voorstellen de resterende € 13.572,– toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens uit te keren aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben.

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel' een bedrag van € 157.741,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en de meeruren van ritreservering conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021.

Voor het boekjaar 2022 heeft tevens een onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019, 8 december 2021 en 2 november 2022:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (Klantsysteem).
- Dekking project hybride werken.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 223.923,–.

11.6 Financiële kengetallen

Omnibuzz neemt op grond van het BBV in de paragraaf weerstandsvermogen een zestal financiële kengetallen op. De stand van zaken van deze kengetallen geeft samen met het weerstandsvermogen inzicht in de financiële positie. Het gaat om de volgende financiële kengetallen:

- Netto schuldquote.
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.
- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft een indicatie van de druk van schuldenlast (rente/aflossing) op de eigen middelen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De quote wordt berekend door de netto schuld te delen door het totaal aan jaarlijkse baten. De gecorrigeerde schuldquote wordt vervolgens berekend door ook rekening te houden met aan derden verstrekte leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Omnibuzz aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Hiertoe wordt de omvang van het eigen vermogen gerelateerd aan de totale omvang van het vermogen (dus het eigen en het vreemde vermogen).

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft weer hoeveel structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, ook als bijvoorbeeld de baten afnemen of lasten in de toekomst gaan toenemen. De ruimte wordt berekend door het structurele saldo (verschil tussen structurele baten en lasten) te delen door het totaal aan jaarlijkse baten.

Grondexploitatie (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie is (de totale waarde van de gronden in eigendom) in relatie tot het totaal aan jaarlijkse baten.

Belastingcapaciteit (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Met het vaststellen van het opcenten tarief wordt bepaald hoeveel extra ruimte er is om eigen lasten te dragen. Het BBV bevat geen normen voor deze kengetallen. In onderstaande tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen.

	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen	Jaarverslag 2021	Begroting 2022-1	Jaarverslag 2022
Netto schuldquote	-17%	-3%	-16%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-17%	-3%	-16%
Solvabiliteitsratio	54%	17%	69%
Structurele exploitatieruimte	12%	2%	12%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Uit de tabel blijkt dat de netto schuldquote negatief is. Een negatieve uitkomst geeft aan dat Omnibuzz geen schulden heeft.

De solvabiliteitsratio stijgt aangezien de COVID-19 pandemie tot een daling van de vervoerkosten heeft geleid en hiermee tot een positief resultaat voor de gemeenten qua resultaatbestemming. In 2022 is de structurele exploitatieruimte bij Omnibuzz 12% vanwege het positief gerealiseerde saldo van de structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten worden volledig afgedekt door de Omnibuzz gemeenten. Tekorten worden aangevuld en enige overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

De kengetallen voor grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing voor Omnibuzz.

11.7 Financiering

De financiering van Omnibuzz vindt plaats door een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Ten aanzien van de financiering is het kasgeldlimiet en de renterisiconorm van belang. Hieronder komen deze aspecten nader aan de orde.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz vastgesteld op 8,2%.

Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden.

De kasgeldlimiet ziet er als volgt uit:

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 683.975	€ 5.672.109	€ -4.988.134
Kwartaal 2	€ 958.176	€ 6.562.368	€ -5.604.192
Kwartaal 3	€ 866.130	€ 4.434.495	€ -3.568.364
Kwartaal 4	€ 1.977.411	€ 6.050.772	€ -4.073.361
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 1.121.423	€ 5.679.936	€ -4.558.513
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 4.558.513		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2022		€ 25.081.324	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.056.669	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 6.615.181	

Omnibuzz is in 2022 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven. Dit is te verklaren door de COVID-19 pandemie en hieruit voortvloeiende continuïteitsafspraken met de vervoerders. Hierdoor heeft Omnibuzz gedurende 2022 meer vlottende middelen dan vlottende schulden tot haar beschikking gehad. Daarnaast stijgen de vlottende schuld en vlottende middelen in Q4 2022 evenredig. Dit heeft tot gevolg dat de afrekeningen met de vervoerders per kwartaal in plaats van per maand plaatsvinden, conform getekende addenda.

Rente risiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Aangezien Omnibuzz op dit moment geen gebruikmaakt van externe financiering, voldoet zij aan deze norm.

Schatkistbankieren

Het wetsvoorstel 'Verplicht schatkistbankieren' is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen. Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het onttrekken niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Omnibuzz mag een drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden zijnde 0,75% van het begrotingstotaal. Dit bedrag is voor Omnibuzz vastgesteld op € 200.000,–. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet houdbare overheidsfinancien (Wet hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

Nr	Omschrijving	2022 x € 1.000 Verslagjaar	2022-1 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar (na wijziging)	2022 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	3.001	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	46	45	42
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	45	0	5
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:	0	0	0
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	3.001	45	42

11.8 Bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

Ten opzichte van 2021 is het verzuim in 2022 op hetzelfde niveau gebleven.

Bedrijfsvoering

Voor de realisatie en de stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens op het vlak van bedrijfsvoering verwijzen wij naar het jaarverslag.





12 Balans

12. Balans

Activa	31-dec-2021	31-dec-22	Passiva	31-dec-2021	31-dec-22
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	900.000
Investeringen met een economisch nut	355.270	348.302	Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	456.092	139.428
			Resultaat voor bestemming Wmo	2.885.894	3.335.388
			Resultaat voor bestemming GGZ	-	46.847
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	355.270	348.302	Totaal vaste passiva	4.241.986	4.421.663
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.060.850	5.109.704	Overige schulden	817.257	1.567.046
Overige vorderingen	213.148	329.047			
			Overlopende passiva:		
Liquide middelen	201.833	290.695	Te betalen verplichtingen	353.383	383.056
Overlopende activa	36.683	321.326	Voorschotbedragen: Overige Nederlandse overheidslichamen	2.455.159	27.309
Totaal vlottende activa	7.512.514	6.050.772	Totaal vlottende passiva	3.625.799	1.977.411
Totaal generaal	7.867.784	6.399.074	Totaal generaal	7.867.784	6.399.074

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven - produktenrekening 2022

Alle bedragen in €	Huidig dienstjaar									
	Oorspronkelijk bedrag vd kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin vh dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffinsw) aan het einde van het dienstjr. (kol. 2+3-4)	% of andere maatstaf van afschr.	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaaluitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr. (kol. 2-7)	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr. (kol. 10-8-9)
Kolom 1	Kolom 2	Kolom 3	Kolom 4	Kolom 5	Kolom 6	Kolom 7	Kolom 8	Kolom 9	Kolom 10	Kolom 11
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	122.600	-	-	122.600	10,00%	-	20.725	-	122.600	101.875
Hardware	29.790	8.319	-	38.109	33,33%	-	14.553	-	29.790	23.556
Inrichting en verbouwing	92.630	-	-	92.630	4,00%	-	4.398	-	92.630	88.232
Technische installaties	59.936	36.790	-	96.726	6,67%	-	5.452	-	59.936	91.274
Software	50.314	-	-	50.314	10,00%	-	6.949	-	50.314	43.365
Totaal Wmo-vervoer	355.270	45.109	-	400.379		-	52.076	-	355.270	348.302
Totaal-generaal	355.270	45.109	-	400.379		-	52.076	-	355.270	348.302

12.1 Toelichting op de balans

Hieronder is een toelichting opgenomen op de activa en passiva.

Activa

De debetzijde van de balans bestaat uit de materiële vaste activa en de vlottende activa. Deze posten komen hieronder aan de orde.

Materiële vaste activa (ad € 348.302,–)

De materiële vaste activa hebben primo 2022 een waarde van € 355.270,–. Gedurende 2022 is er voor € 45.109,– geactiveerd, voornamelijk door de aanschaf van taxipoints. Rekening houdende met de afschrijvingen in 2022 ad € 52.076,– resteert een saldo ultimo 2022 ad € 348.302,–. Bovenstaand is een overzicht opgenomen van de activa. Deze investeringen behoren tot de categorie investeringen met economisch nut.

Financiële vaste activa (ad € 0,–)

Gedurende 2022 zijn geen financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende activa (ad € 6.050.772,–)

De vlottende activa bestaan uit uitzettingen in ‘s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar, overige vorderingen, liquide middelen en overlopende activa. Deze posten worden hieronder verder toegelicht.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (ad € 5.109.704,–)

Dit betreft de gelden welke op de Ministerie van Financiën rekening staan in het kader van Schatkistbankieren. Het positieve saldo op deze rekening wordt verklaard door het positieve resultaat van 2022.

Overige vorderingen (ad € 329.047,–)

Dit betreft nog te innen bedragen van debiteuren, hoofdzakelijk klanten. Het merendeel van de vorderingen is in 2023 ontvangen c.q. verwachten wij te ontvangen.

Liquide middelen (ad € 290.695,–)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2022 bedraagt in totaal € 290.695,–. De gelden zijn direct opvraagbaar. Het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo	
Betaalrekening BNG Wmo	€	199.127
Betaalrekening BNG GGZ	€	86.969
Betaalrekening Rabobank	€	4.600
Totaal	€	290.695

Omnibuzz houdt het maximaal toegestane bedrag volgens Schatkistbankieren (€ 200.000,–) aan op iedere afzonderlijke betaalrekening. In tabel 'berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren' is dit verder toegelicht.

Tabel berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	203	225	279	282
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	797	775	721	718
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	25.081			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	25.081			
(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	1000			
(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)	18.265	20.489	25.688	25.938
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	203	225	279	282

Overlopende activa (ad € 321.326,–)

De overlopende activa betreft voor het merendeel de nog te factureren omzet (€ 261.495,–). Dit zijn onder andere nog te ontvangen bijdragen van klanten voor de Voor Elkaar Pas, de klantbijdragen over december voor de Voor Elkaar Pas en de geactualiseerde bonus-malus afrekening. Het restant saldo bestaat voornamelijk uit transitorische posten.

Passiva

De creditzijde van de balans bestaat uit het eigen vermogen, voorzieningen en (langlopende) schulden. Een toelichting op deze posten is hierna opgenomen.

Eigen vermogen (ad € 4.421.663,–)

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserve en het resultaat voor bestemming. Het resultaat voor bestemming is gesplitst in het resultaat voor bestemming Wmo en resultaat voor bestemming GGZ. Een overzicht hiervan is in onderstaande tabel opgenomen.

Tabel Staat van Reserves - produktenrekening 2022

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2022	Bestemming van het resultaat 2022	Reserves na bestemming ultimo 2022
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
Bestemmingsreserve Personeel 10 Gemeenten	13.572	-	-	-		13.572	-	-	13.572
Bestemmingsreserve Personeel 30 Gemeenten	173.546	-	-	-	157.741-	15.805	-	-	15.805
Bestemmingsreserve ICT	268.974	65.000	-	-	223.923-	110.051	-	-	110.051
Totaal Bestemmingsreserves	456.092	65.000	-	-	381.664-	139.428	-	-	139.428
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
Te bestemmen resultaat Wmo	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.335.388	-	3.335.388
Te bestemmen resultaat GGZ	-	-	-	-	-	-	46.847	-	46.847
Totaal Resultaat voor bestemming	2.885.894	-	-	-	2.885.894-	-	3.382.235	-	3.382.235
Totaal Reserves	4.241.986	65.000	-	-	3.267.558-	1.039.428	3.382.235	-	4.421.663

Algemene reserve (ad € 900.000,–)

In 2022 zijn geen doteringen of onttrekkingen aan de algemene reserve gedaan. Het saldo ultimo 2022 van de algemene reserve is € 900.000,– en ligt hiermee binnen de afgesproken bandbreedte. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

Bestemmingsreserve 'Personeel' (ad € 29.377,–)

De bestemmingsreserve 'Personeel' is opgebouwd uit een deel voor de 10 oud-Omnibuzz gemeenten en een deel voor de 30 huidige Omnibuzz gemeenten.

De bestemmingsreserve 'Personeel 10 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 13.572,– en de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' bedroeg primo 2022 € 173.546,–. Gedurende 2022 is € 157.741,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten'.

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat deze niet zal terugkeren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW. Daarom hebben wij deze reserve tot en met 2022 aangehouden.

Bij vorming van de reserve door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten is rekening gehouden met dit risico. Op basis van actuele informatie van het UWV zullen wij het dagelijks bestuur voorstellen de resterende € 13.572,– toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens uit te keren aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben.

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' een bedrag van € 157.741,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en de meeruren van het ritreservering, conform besluit van het algemeen bestuur op 8 december 2021.

Bestemmingsreserve 'ICT' (ad € 110.051,–)

De bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2022 € 268.974,–. In de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 is vervolgens een dotering aan de bestemmingsreserve 'ICT' vastgesteld van € 65.000,-. Daarnaast is € 223.923,– onttrokken aan de bestemmingsreserve 'ICT ' in 2022.

Voor het boekjaar 2022 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019, 8 december 2021 en 2 november 2022:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (klantsysteem).
- Dekking project hybride werken.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 223.923,–.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming Wmo (ad € 3.335.388,–)

Het resultaat over 2022 bedraagt, mede als gevolg van de COVID-19 pandemie begin 2022 en het hierdoor gedaalde vervoer, € 3.335.388,–. Het uitvoeren van de vaccinatieritten heeft gezorgd voor een minder sterke daling van het vervoer in 2022. De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming GGZ (ad € 46.847,–)

Het resultaat over 2022 bedraagt voor het GGZ-vervoer € 46.847,–. Deze gelden hebben betrekking op het GGZ-vervoer van de gemeente Roermond. Het positieve resultaat is gerealiseerd als gevolg van minder vervoer dan op voorhand ingeschat.

De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0,–)

Omdat in 2022 geen langlopende schulden zijn aangegaan, bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende passiva (ad € 1.977.411,–)

De vlottende passiva bestaan uit de overige schulden, te betalen verplichtingen en voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen.

Overige schulden (ad € 1.567.046,–)

De overige schulden bedragen ultimo 2022 € 1.567.046,– en betreffen de eigen bijdrage klanten ontvangen namens de gemeenten Q4 2022 ad € 695.001,–. Daarnaast is het saldo van de crediteurenpost opgenomen onder de overige schulden. Deze heeft voornamelijk betrekking op de afrekening vervoerders Q4 2022. Zowel de uitbetaling eigen bijdrage klanten aan de gemeenten als de afrekening vervoerders zijn begin 2023 uitbetaald.

Te betalen verplichtingen (ad € 383.056,–)

De te betalen verplichtingen bestaan uit nog te betalen facturen en de tussenrekening vervoerders. Deze lopen in 2023 af vanwege de betaaldatum januari 2023.

Voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen (ad € 27.309,–)

Dit betreft reeds ontvangen voorschotbedragen over Q1 2023 van een gemeente.

12.2 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Met ingang van 12 juni 2017 is Omnibuzz een huurcontract met Buval BV aangegaan voor het pand Geerweg 3 in Sittard-Geleen (eind 2017 is het pand en de huurovereenkomst overgenomen door Two Guys Estate BV). Dit contract heeft een looptijd van 10 jaar met een mogelijke verlenging met 5 jaar. De opzegtermijn voor dit contract bedraagt 12 maanden.

Eind 2021 is een nieuwe overeenkomst aangegaan met Detron Business Communications BV voor het onderhoud en support van de telefooncentrale voor de duur van 3 jaar.

In 2017 heeft Omnibuzz ook een contract afgesloten met Arriva inzake de Voor Elkaar Pas. Deze overeenkomst eindigt van rechtswege op 13 december 2031.

Vanaf 1 december 2018 heeft Omnibuzz de ritreserverings-software Tamis geïmplementeerd. Hiertoe is met Neone Nederland BV een contract aangegaan voor de duur van 3 jaar. Deze is in 2021 stilzwijgend verlengd.

Daarnaast is met Neone Nederland BV per 1 februari 2019 een service level agreement voor de duur van 3 jaar afgesloten. Dit is stilzwijgend verlengd.

In 2018 is Omnibuzz met Toshiba Tec Netherlands BV een copyrent overeenkomst aangegaan voor een multifunctional voor de duur van 5 jaar. In 2021 is een copyrent overeenkomst aangegaan voor een andere multifunctional met Sharp Electronics Benelux BV voor de duur van 5 jaar.

In 2019 heeft Omnibuzz het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo aanbesteed voor de 30 Limburgse gemeenten. Als resultaat van deze aanbesteding zijn rechtstreeks contracten afgesloten met zes taxibedrijven die per 1 januari 2020 zijn ingegaan. Deze overeenkomsten hebben een looptijd van vijf jaar tot en met 31 december 2024 met een mogelijke verlenging van nog drie jaar (einddatum 31 december 2027).

Gedurende de COVID-19 periode heeft Omnibuzz continuïteitsafspraken met de vervoerders gemaakt die in een addendum met de vervoerders zijn vastgelegd. Dit addendum heeft primair een looptijd tot 1 juli 2023 met een mogelijkheid, op basis van de actuele situatie, de afspraken te verlengen en te actualiseren.

In juli 2022 is met Detron ICT Beheer BV een raamovereenkomst ten behoeve van levering van diensten ICT-beheer en -onderhoud afgesloten voor de duur van 4 jaar, met 2 keer 1 jaar optie tot verlenging.

12.3 WNT-verantwoording 2022 Omnibuzz

Sinds 1 januari 2013 is de ‘Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector’ (WNT) van kracht. De WNT is op Omnibuzz van toepassing. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van

hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens, ongeacht de hoogte, gepubliceerd. Voor het jaar 2022 is de generieke maximum bezoldigingsnorm voor Omnibuzz vastgesteld op € 216.000,–. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen, pensioen en de werkgeverslast.

Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag. Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling zijn. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.

Tabel WNT-verantwoording

Naam	Functie	Fte	Periode	Bezoldiging
Dhr. G.M.F. Vreuls	Directeur	1,0	2022	€ 175.973

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

Component	2022	2021
Beloning	€ 121.365	€ 118.846
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€ 32.611	€ 168
Voorzieningen (pensioen)	€ 21.996	€ 21.778
Totale bezoldiging	**€ 175.973**	**€ 140.792**

bedragen x € 1	Dhr G.M.F. Vreuls
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 153.977
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.996
Subtotaal	€ 175.973
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t
Totale bezoldiging 2022	€ 175.973
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 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 119.014
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.778
Totale bezoldiging 2021	€ 140.792
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000
Totaal bezoldiging 2021	€ 140.792

Uit bovenstaande blijkt dat de topfunctionarissen binnen Omnibuzz het bezoldigingsmaximum van de WNT niet overschreden hebben. Alle leden die in 2022 zitting hebben gehad in het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Omnibuzz zijn onbezoldigd geweest.

Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Dhr. T. van Es
Beesel	Mevr. L. Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Bergen	Mevr. C. Ponjee
Brunssum	Mevr. V. Hermans
Echt-Susteren	Dhr. G. Frische
Eijsden-Margraten	Dhr. C. Piatek
Gennep	Dhr. F. Pubben
Gulpen-Wittem	Dhr. F. Derksen
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Kerkrade	Dhr. J. Paas
Landgraaf	Dhr. A. Schiffelers
Leudal	Dhr. H. van Helden
Maasgouw	Dhr. M. Wilms
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Meerssen	Mevr. I. Smeets
Nederweert	Mevr. C. Dieteren
Peel en Maas	Mevr. A. Mestrom
Roerdalen	Mevr. L Vestjens
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg
Simpelveld	Mevr. A. Ernes
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Stein	Dhr. J. Ummels
Vaals	Mevr. E. Jaegers
Valkenburg	Dhr. J. Kleijnen
Venlo	Dhr. J. Smeets
Venray	Dhr. M. Leenders
Voerendaal	Dhr. H. Coenen
Weert	Mevr. M. Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Dhr. L. de Koster
Heerlen	Dhr. P. Van Zutphen (vervangend voorzitter)
Horst aan de Maas	Dhr. R. Bouten
Maastricht	Mevr. A. Bastiaans
Roermond	Dhr. V. Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Dhr. I. Tillie
Venlo	Dhr. J. Smeets

Afwijkingen Wmo t.o.v. 2022-1



Begroting Realisatie 2022



Afwijkingen GGZ t.o.v. 2022-1



13 De programma-rekening

13. De programmarekening

13.1 Algemeen

Het algemeen bestuur heeft op 7 juli 2021 de begroting 2022 en op 6 juli 2022 de eerste begrotingswijziging 2022-1 vastgesteld.

Grondslagen voor resultaatbepaling en waardering

De verslaggevingsvoorschriften die voor een Gemeenschappelijke Regeling gelden zijn weergegeven in het 'Besluit begroting en verantwoording provincie en gemeenten'. Voor de resultaatbepaling wordt het 'raamwerk BBV' gehanteerd.

De activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingspijs, zijnde de inkoopprijs met eventuele bijkomende kosten, minus de lineaire afschrijvingen. Deze lineaire afschrijvingen zijn conform de vastgestelde financiële verordening van Omnibuzz.

De passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

	Begroting 2022			Begroting 2022-1
Programma Wmo-vervoer	Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022	Baten 2022-1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 198.239	€ 22.810.641	€ 22.612.403	€ 194.174
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -	€ 13.292	€ 13.292	€ -
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ Wmo	€ 22.675.695	€ -	€ -22.675.695	€ 22.256.448
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.621.714	€ 2.621.714	€ -	€ 2.630.702
0.4 Overhead GGZ	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.081.324
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ -	€ -	€ -	€ 232.225
- Bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ 157.741
- Bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ 389.966
Structureel en reëel evenwicht	€ 25.495.647	€ 25.495.647	€ -0	€ 25.471.290

Controleverordening

In de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli 2022 is het controleprotocol 2022 e.v. vastgesteld. De controleverordening, samen met het controleprotocol, dienen als referentiekader voor de controle van de accountant.

Nota reserves en voorzieningen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 24 oktober 2018 is de maximum omvang van de algemene reserve vastgesteld op € 1.308.000,– en de minimum omvang op € 520.000,–.

De vaststelling geldt tot eind 2023 omdat dan de nota 'Reserves en voorzieningen' opnieuw zal worden vastgesteld.

Daarnaast is voor diverse ICT-gerelateerde projecten een bestemmingsereserve 'ICT' gevormd. Eveneens is een bestemmingsreserve 'Personeel' gevormd door de 10 oud Omnibuzz-gemeenten als gevolg van een langdurig zieke medewerker.

Daarnaast is er bestemmingsreserve 'Personeel' gevormd voor de 30 Omnibuzz gemeenten voor de compensatie van meeruren callcenter en de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker.

			Realisatie 2022		
Lasten 2022-1	Saldo 2022-1		Baten 2022	Lasten 2022	Saldo 2022
€ 22.387.304	€ 22.193.130		€ 482.313	€ 20.007.272	€ 19.524.958
€ -	€ -		€ 601	€ 72.796	€ 72.196
€ 13.317	€ 13.317		€ 24.015	€ 15.822	€ -8.193
€ -	€ -22.256.448		€ 22.256.449	€ -	€ -22.256.449
€ -	€ -		€ 115.723	€ -	€ -115.723
€ 2.630.702	€ 0		€ 2.630.702	€ 2.423.328	€ -207.374
€ -	€ -		€ 4.439	€ 1.120	€ -3.319
€ 50.000	€ 50.000		€ 6.667	€ -	€ -6.667
€ 25.081.324	€ -0		€ 25.520.909	€ 22.520.338	€ -3.000.571
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -232.225		€ 223.923	€ -	€ -223.923
€ -	€ -157.741		€ 157.741	€ -	€ -157.741
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -389.966		€ 381.664	€ -	€ -381.664
€ 25.081.324	€ -389.966		€ 25.902.573	€ 22.520.338	€ -3.382.235

13.2 Toelichting op de rekening

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste afwijkingen c.q. incidentele baten en lasten ten opzichte van de gewijzigde begroting opgenomen.

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2022-1		
Lasten Wmo		
Loonkosten	€	-77.535
Beheerskosten	€	166.922
Kosten VEP	€	306.565
Kapitaallasten	€	-607
Vervoerskosten Wmo	€	-2.703.026
BonusMalus	€	-272.470
Totaal afwijking lasten	€	-2.580.151
Baten		
Klantbijdrage Vervoer Wmo	€	-41.241
Bijdrage VEP	€	-301.651
Bijdrage overig	€	-30.682
Totaal afwijking baten	€	-373.573
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€	-
Baat Onttrekking algemen reserve	€	-
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€	-223.923
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€	-157.741
Totaal afwijking batig saldo	€	-3.335.388
Lasten GGZ		
Bedrijfsvoeringskosten	€	-16.329
Vervoerkosten GGZ	€	-30.518
Totaal afwijking lasten GGZ	€	-46.847
Baten GGZ		
Bijdrage overig	€	-0
Totaal afwijking baten GGZ	€	-0
Totaal afwijking batig saldo GGZ	€	-46.847
Totaal afwijking batig saldo Wmo + GGZ	€	-3.382.235

De totale afwijking batig saldo van € 3.382.235,– wordt veroorzaakt door enerzijds Wmo-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de gerealiseerde loonkosten ad € 77.535,–.
- De overschrijding van de beheerkosten ad € 166.922,–.
- De kosten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 306.565,–.
- De lager uitgevallen kapitaallasten ad € 607,–.
- De daling van de vervoerskosten ad € 2.703.026,– ten opzichte van de begroting.
- De lager uitgevallen bonus-malus ten opzichte van de begroting met € 272.470,–.
- De stijging in de klantbijdrage vervoer ad € 41.241,–.
- De baten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 301.651,–.
- De baten van overige bijdrage € 30.682,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 223.923,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'Personeel' ad € 157.741,–.

Anderzijds wordt dit batig saldo veroorzaakt door GGZ-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de bedrijfsvoeringskosten ad € 16.329,–.
- De onderschrijding van de vervoerkosten ad € 30.518,–.

De belangrijkste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de begroting 2022-1 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

13.3 Toelichting lasten Wmo

Loonkosten (ad - € 77.535,–)

De lager uitgevallen loonkosten worden veroorzaakt omdat een aantal begrote fte's niet (volledig) is ingevuld c.q. getemporiseerd gedurende 2022. Hierbij gaat het om de volgende functies: medewerker data-analyse, hoofd ritreservering, fte's bij de financiële administratie en fte's bij de klantenservice. De kosten van woon-werkverkeer zijn als gevolg van het thuiswerken eveneens lager uitgevallen. In de loonkosten is de eenmalige uitkering van december 2022 waarover de VNG/WSGO en de vakbonden een akkoord hebben bereik, verantwoord. Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een onderschrijding van de loonkosten van € 77.535,–.

Beheerkosten (ad € 166.922,–)

De post beheerkosten is € 166.922,– hoger dan begroot. Deze post dient echter in samenhang gezien te worden met de onttrekking aan de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 223.923,–. Dit betekent per saldo een onderschrijding op deze posten van € 57.001,–.

De onderschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Lagere accountantskosten naar aanleiding van de aanbesteding.
- Lagere kosten versturen nieuwsbrieven.
- Lagere kosten onderhoud pand als gevolg van hybride werken.
- Temporiseren communicatiekosten MijnOmnibuzz.
- Doorbelasting van Wmo-kosten naar de GGZ-administratie.

De overschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Hogere kosten rechts- en deskundig advies in verband met advisering inzake het addendum.
- Hogere maandelijkse ICT-kosten als gevolg van de aanbesteding in 2022.
- Het project hybride werken, OMA 2.0, ICT-aanbesteding en MijnOmnibuzz. Deze zaken worden middels de bestemmingsreserve 'ICT' gedekt en niet middels de begroting.

Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een overschrijding op de beheerkosten van € 166.922,–, vóór onttrekking aan de bestemmingsreserve 'ICT'.

Kosten Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 306.565,–)

Deze post heeft betrekking op de kosten voor het aanmaken van de Voor Elkaar Pas en het vervoer dat hieruit voortvloeit. Omnibuzz draagt zorg voor betaling aan de leverancier en verrekent vervolgens deze kosten met de klant (zie ook 'Bijdrage VEP' bij baten). Het betreft hier vervoer-, pas- en servicekosten.

Kapitaallasten (ad - € 607,–)

De kapitaallasten zijn lager dan begroot. De bankkosten zijn gestegen ten opzichte van de begroting. De kapitaallasten zijn daarentegen gedaald als gevolg van lagere afschrijvingen dubieuze debiteuren. Dit als gevolg van doelmatig debiteurenbeheer.

Vervoerskosten Wmo (ad - € 2.703.026,–)

De vervoerskosten zijn € 2.703.026,– lager dan opgenomen in de begroting. Dit komt vooral omdat er structureel minder gereisd is in 2022, mede als gevolg van de COVID-19 pandemie.

De begroting 2022-1 is gebaseerd op het vervoersvolume van 2019, rekening houdend met een afslag van 5%.

De kosten van 2022 zijn gebaseerd op de vervoersvraag 2022 inclusief coronacompensatie (alleen in de maanden januari/ februari 2022), flexibel tarief, meerkosten vervoer, NEA-kortingsafspraken en het vaccinatievervoer.

Dit afsprakenkader, in combinatie met de vervoersvraag, leidt tot deze forse daling van de vervoerskosten.

Voor een aanvullende specificatie van het gerealiseerde vervoer en de bijbehorende kosten op gemeenteniveau wordt verwezen naar paragraaf 16.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 en paragraaf 16.2 'Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones Wmo' op pagina 102. Daarin wordt ook het vaccinatievervoer per gemeente weergegeven.

Bonus-malus (ad - € 272.470,–)

De tijdigheid van het vervoer is in het eerste kwartaal grotendeels binnen de afgesproken norm uitgevoerd. Vanaf april is de uitvoering van het vervoer echter zwaar onder druk komen te staan. Dit wordt vooral veroorzaakt omdat de vervoerssector te kampen heeft met structurele chauffeurstekorten.

Slechts 1 vervoerder is de afgelopen maanden in staat gebleken structureel aan deze norm te voldoen. In de andere percelen hebben onze vervoerders te weinig capaciteit beschikbaar om alle ritten tijdig uit te kunnen voeren. Vanwege de uitzonderlijke situatie zijn afspraken uitgewerkt om de bonus-malus systematiek tijdelijk aan te passen. Hierover heeft besluitvorming plaatsgevonden door het dagelijks bestuur. Dit heeft geleid tot een verlaging van de kosten voor de bonus-malus van € 272.470,– als gevolg van de malussen welke zijn opgelegd.

13.4 Toelichting baten Wmo

Klantbijdrage vervoer Wmo (ad € 41.241,–)

De ontvangen klantbijdrage is € 41.241,– hoger dan de begrote klantbijdrage. Dit betreft voornamelijk de commerciële ritten die door Omnibuzz-klanten waarvan het budget overschreden is en enkele pgb-klanten. De reguliere klantbijdragen die Omnibuzz namens de gemeenten ontvangt zijn per kwartaal teruggestort aan de deelnemende gemeenten en worden niet verwerkt in de begroting en jaarrekening van Omnibuzz.

Bijdrage Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 301.651,–)

Dit betreft de bijdrage van klanten voor de Voor Elkaar Pas; zowel de bijdrage voor de ritten als de bijdrage voor de abonnementskosten. De vaste bijdrage per jaar van de klant is gebaseerd op 1/5e deel van de kostprijs van de kaart plus de kostprijs voor de servicekosten. Het verschil tussen kosten en de lagere opbrengsten ad € 4.914,– komt voort uit de systematiek van afboeking omtrent voortijdige pasopzegging.

Bijdrage overig (ad € 30.682,–)

Ruim twee derde deel van € 30.682,– heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden inzake Schatkistbankieren. Het overige deel bestaat uit de doorbelasting van het Oekraïense vluchtelingenvervoer aan de gemeente Maastricht en de interne doorbelasting van Wmo naar GGZ.

Onttrekking bestemmingsreserve 'ICT' (€ 223.923,–)

Voor het boekjaar 2022 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.
- Dekking aanbesteding ICT.
- Dekking OMA 2.0 (klantsysteem).
- Dekking project hybride werken.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 223.923,–.

Onttrekking bestemmingsreserve 'Personeel' (€ 157.741,–)

Daarnaast is aan de bestemmingsreserve 'Personeel 30 gemeenten' een bedrag van € 157.741,– onttrokken voor de afvloeiingsregeling van een oud-medewerker en de meeruren van het callcenter.

13.5 Toelichting lasten GGZ

Bedrijfsvoeringskosten (ad - € 16.329,–)

In de praktijk is gebleken dat de instroom van jeugdigen uit de gemeente Roermond op beperkte schaal heeft plaatsgevonden.

Dit heeft ook ertoe geleid dat niet alle investeringen die bij instroom van honderden tot duizenden jeugdigen wel gedaan zouden worden, hebben plaatsgevonden.

Vervoerkosten (ad - € 30.518,–)

Het vervoer is lager uitgekomen dan op voorhand in de businesscase begroot.

NB: De Wmo-kosten en opbrengsten voor de 30 Omnibuzz gemeenten worden in paragraaf 16.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten' op pagina 94 verantwoord.

De GGZ-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 16.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 107 verantwoord voor de gemeente Roermond. Beide vervoersvormen worden door Omnibuzz in separate administraties verantwoord.

13.6 Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de eerste begrotingswijziging 2022-1 en de onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' en 'Personeel' blijken meer dan voldoende te zijn voor de dekking van de werkelijke kosten. Gezien de lagere kosten inzake het vervoer, als gevolg van de COVID-19 pandemie, de structureel lagere vervoersvraag ten opzichte van de begroting 2022-1 en de dekking van de incidentele lasten middels onttrekkingen aan de bestemmingsreserves zijn de middelen door Omnibuzz rechtmatig besteed. Voorgesteld wordt het totale positieve resultaat over 2022 te verdelen conform voorstel resultaatbestemming op pagina 86.


omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER
Taxi Nelissen
Cadier en Keer
043 - 4071343
KS-764-V
111

14 Overige gegevens

14. Overige gegevens

14.1 Voorstel resultaatbestemming 2022

Het dagelijks bestuur stelt voor om het resultaat 2022 ad € 3.382.235,– als volgt te bestemmen:

› Terugbetaling aan de deelnemende gemeenten € 3.382.235,–.

De onderverdeling van het resultaat naar de individuele gemeenten is terug te vinden in 16.1 ‘Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten’ op pagina 94 en in 16.3 ‘Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ’ op pagina 107, waarbij qua terugbetaling rekening wordt gehouden met het onderscheid tussen het Wmo- en GGZ-vervoer.

14.2 Bestemmingsreserve ‘Personeel’ (oud-Omnibuzz gemeenten)

Met betrekking tot de langdurig zieke werknemer geldt dat deze niet zal terugkeren in de functie en dat het dienstverband beëindigd is. Wel draagt Omnibuzz nog het risico van bovenwettelijke WW. Bij vorming van de reserve, door de 10 oud-Omnibuzz gemeenten is rekening gehouden met dit risico. Op basis van actuele informatie van het UWV is dit risico niet meer aanwezig. Wij zullen voorstellen de resterende € 13.572,– toe te voegen aan de algemene reserve en vervolgens uit te keren aan de 10 gemeenten die deze reserve gevormd hebben.

Het algemeen bestuur van Omnibuzz zal hierover op 5 juli 2023 een besluit nemen.

15 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022 van gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz op 31 december 2022 en het resultaat over 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2022.
- Het overzicht van baten en lasten over 2022.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen;

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is het BBV.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol en het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en de Regeling controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Onafhankelijkheid

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz zoals vereist in de Verordening inzake de

onafhankelijkheid van accountants bij Assurance opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op €225.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% bedraagt en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde materiele afwijkingen rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmarekening en de paragrafen.
- Overige gegevens.
- Bijlage 1 tot en met 4.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag en de overige gegevens in overeenstemming met het BBV.

Verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening en de accountantscontrole

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor:

- Het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV, alsmede voor het opstellen van het programmaverslag in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.
- Voor de rechtmatige totstandkoming van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder de verordeningen van de gemeentelijke regeling.
- Een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder.

Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Wet Gemeenschappelijke regeling verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol inclusief het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling.

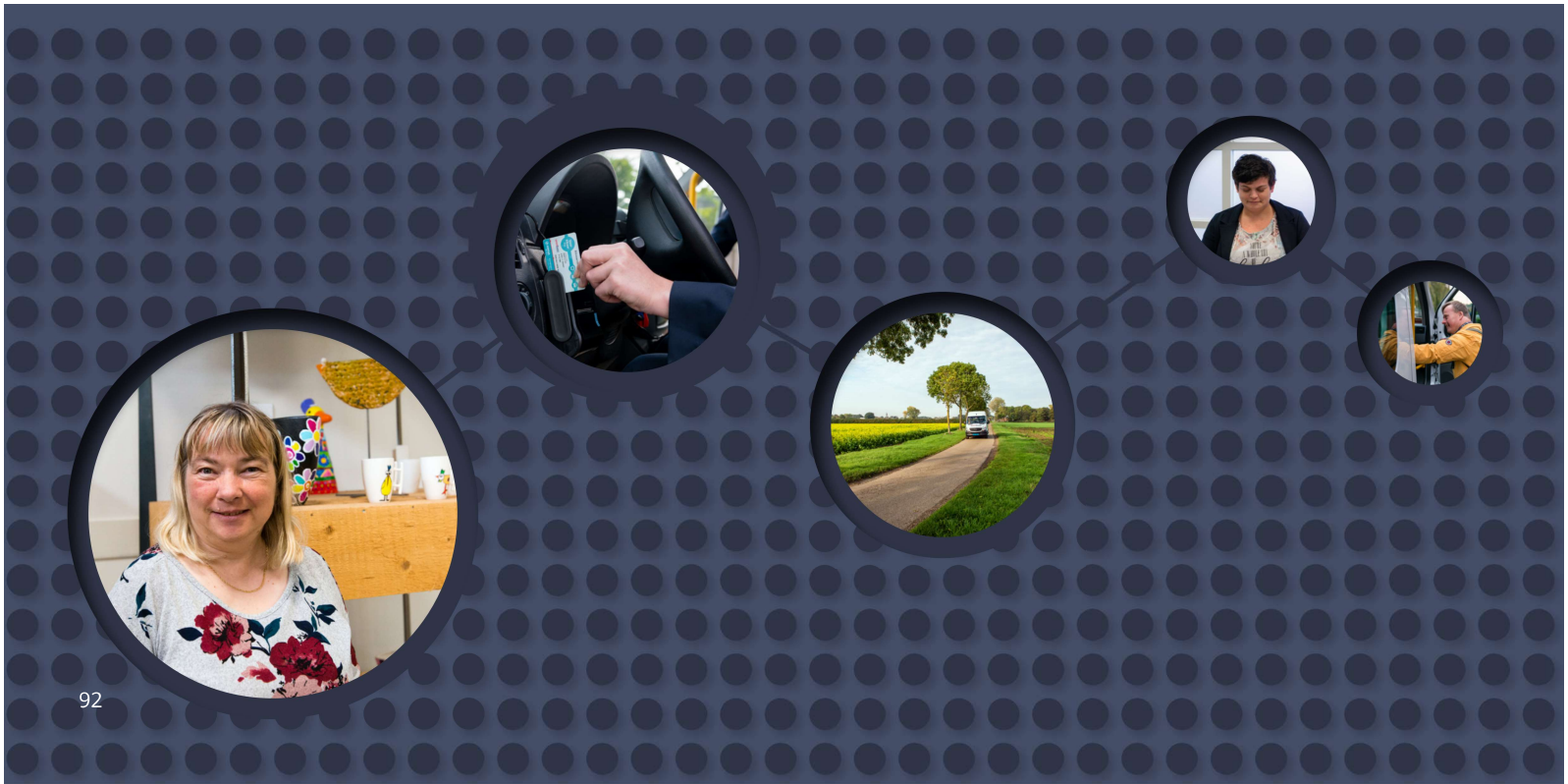
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rosmalen, 4 april 2023

WHS Registeraccountants

H.H. van Santvoort MSc RA



16 Bijlagen

16. Bijlagen

16.1 Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2022	
			A	B	
Beek	€ 314.230	€ 308.407	€ 308.407	€ 256.878	
Beekdaelen	€ 730.469	€ 716.183	€ 716.183	€ 647.657	
Beesel	€ 222.591	€ 217.894	€ 217.894	€ 224.230	
Bergen	€ 176.447	€ 173.976	€ 173.976	€ 145.035	
Brunssum	€ 815.958	€ 795.499	€ 795.499	€ 823.224	
Echt-Susteren	€ 706.007	€ 693.368	€ 693.368	€ 610.953	
Eijsden-Margraten	€ 544.902	€ 537.773	€ 537.773	€ 589.977	
Gennep	€ 399.983	€ 392.172	€ 392.172	€ 313.105	
Gulpen-Wittem	€ 351.844	€ 343.762	€ 343.762	€ 322.516	
Heerlen	€ 2.473.928	€ 2.432.824	€ 2.432.824	€ 2.060.287	
Horst aan de Maas	€ 626.202	€ 620.275	€ 620.275	€ 587.572	
Kerkrade	€ 1.658.623	€ 1.627.636	€ 1.627.636	€ 1.502.454	
Landgraaf	€ 1.239.645	€ 1.216.570	€ 1.216.570	€ 1.112.488	
Leudal	€ 583.907	€ 572.958	€ 572.958	€ 482.933	
Maasgouw	€ 527.220	€ 520.385	€ 520.385	€ 436.481	
Maastricht	€ 4.042.606	€ 3.954.553	€ 3.954.553	€ 3.316.753	
Meerssen	€ 609.594	€ 597.155	€ 597.155	€ 495.636	
Nederweert	€ 245.789	€ 239.994	€ 239.994	€ 214.278	
Peel En Maas	€ 626.133	€ 619.805	€ 619.805	€ 534.697	
Roerdalen	€ 317.172	€ 310.195	€ 310.195	€ 257.910	
Roermond	€ 1.045.482	€ 1.016.932	€ 1.016.932	€ 850.442	
Simpelveld	€ 201.726	€ 196.031	€ 196.031	€ 170.784	
Sittard-Geleen	€ 2.377.769	€ 2.433.409	€ 2.433.409	€ 2.148.737	
Stein	€ 375.845	€ 378.093	€ 378.093	€ 339.621	
Vaals	€ 234.326	€ 229.017	€ 229.017	€ 221.217	
Valkenburg aan de Geul	€ 459.665	€ 453.255	€ 453.255	€ 448.351	
Venlo	€ 1.912.469	€ 1.855.696	€ 1.855.696	€ 1.535.048	
Venray	€ 572.310	€ 562.257	€ 562.257	€ 537.549	
Voerendaal	€ 241.375	€ 236.191	€ 236.191	€ 198.162	
Weert	€ 663.192	€ 634.885	€ 634.885	€ 548.449	
TOTAAL	€ 25.297.409	€ 24.887.150	€ 24.887.150	€ 21.933.426	

	Onttrekking bestemmingsreserve ICT	Onttrekking bestemmingsreserve Personeel	Onttrekking bestemmingsreserve Personeel - Oud Omnibuzz gemeenten	Te bestemmen resultaat 2022
	C	D	E	E = A-(B-C-D-E)
	€ 3.178	€ 2.239	€ -	€ 56.946
	€ 6.941	€ 4.890	€ -	€ 80.357
	€ 2.503	€ 1.763	€ -	€ 2.070-
	€ 2.238	€ 1.577	€ -	€ 32.756
	€ 5.889	€ 4.148	€ -	€ 17.689-
	€ 6.334	€ 4.462	€ -	€ 93.211
	€ 5.438	€ 3.831	€ -	€ 42.935-
	€ 3.661	€ 2.579	€ -	€ 85.307
	€ 3.142	€ 2.214	€ -	€ 26.602
	€ 18.309	€ 12.898	€ -	€ 403.744
	€ 6.943	€ 4.891	€ -	€ 44.536
	€ 11.780	€ 8.298	€ -	€ 145.261
	€ 9.420	€ 6.636	€ -	€ 120.138
	€ 6.413	€ 4.517	€ -	€ 100.954
	€ 4.911	€ 3.459	€ -	€ 92.275
	€ 28.346	€ 19.968	€ -	€ 686.115
	€ 4.577	€ 3.224	€ -	€ 109.320
	€ 2.919	€ 2.056	€ -	€ 30.691
	€ 7.010	€ 4.938	€ -	€ 97.055
	€ 3.271	€ 2.304	€ -	€ 57.860
	€ 11.376	€ 8.013	€ -	€ 185.879
	€ 1.989	€ 1.401	€ -	€ 28.637
	€ 19.994	€ 14.085	€ -	€ 318.751
	€ 4.210	€ 2.966	€ -	€ 45.648
	€ 2.294	€ 1.616	€ -	€ 11.709
	€ 3.388	€ 2.386	€ -	€ 10.678
	€ 20.415	€ 14.381	€ -	€ 355.444
	€ 6.484	€ 4.568	€ -	€ 35.759
	€ 2.240	€ 1.578	€ -	€ 41.846
	€ 8.309	€ 5.854	€ -	€ 100.599
	€ 223.923	€ 157.741	€ -	€ 3.335.388

Uitsplitsing vervoersresultaat

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	"Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten"	"Afrekening vervoer 2022 Bijdrage gemeenten"	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	
		A	B	C = A - B	
Beek	€ 234.063	€ 228.012	€ -	€ 228.012	
Beekdaelen	€ 554.947	€ 540.606	€ -	€ 540.606	
Beesel	€ 158.662	€ 154.575	€ -	€ 154.575	
Bergen	€ 120.485	€ 117.367	€ -	€ 117.367	
Brunssum	€ 663.684	€ 646.546	€ -	€ 646.546	
Echt-Susteren	€ 547.324	€ 533.161	€ -	€ 533.161	
Eijsden-Margraten	€ 410.825	€ 400.214	€ -	€ 400.214	
Gennep	€ 307.507	€ 299.572	€ -	€ 299.572	
Gulpen-Wittem	€ 271.262	€ 264.275	€ -	€ 264.275	
Heerlen	€ 2.022.089	€ 1.969.708	€ -	€ 1.969.708	
Horst aan de Maas	€ 456.455	€ 444.665	€ -	€ 444.665	
Kerkrade	€ 1.364.977	€ 1.329.668	€ -	€ 1.329.668	
Landgraaf	€ 1.004.271	€ 978.296	€ -	€ 978.296	
Leudal	€ 421.682	€ 410.757	€ -	€ 410.757	
Maasgouw	€ 406.692	€ 396.169	€ -	€ 396.169	
Maastricht	€ 3.323.253	€ 3.237.557	€ -	€ 3.237.557	
Meerssen	€ 494.138	€ 481.388	€ -	€ 481.388	
Nederweert	€ 170.596	€ 166.167	€ -	€ 166.167	
Peel en Maas	€ 454.212	€ 442.506	€ -	€ 442.506	
Roerdalen	€ 233.482	€ 227.456	€ -	€ 227.456	
Roermond	€ 748.583	€ 729.197	€ -	€ 729.197	
Simpelveld	€ 149.596	€ 145.725	€ -	€ 145.725	
Sittard-Geleen	€ 1.884.526	€ 1.927.670	€ -	€ 1.927.670	
Stein	€ 265.483	€ 271.600	€ -	€ 271.600	
Vaals	€ 175.532	€ 170.994	€ -	€ 170.994	
Valkenburg aan de Geul	€ 377.324	€ 367.568	€ -	€ 367.568	
Venlo	€ 1.374.840	€ 1.339.311	€ -	€ 1.339.311	
Venray	€ 408.821	€ 398.252	€ -	€ 398.252	
Voerendaal	€ 184.315	€ 179.540	€ -	€ 179.540	
Weert	€ 435.989	€ 424.705	€ -	€ 424.705	
TOTAAL	€ 19.625.613	€ 19.223.229	€ -	€ 19.223.229	

	Kosten regulier vervoer 2022	Meerkosten vervoer	Kosten coronacompensatie	Kosten flexibel tarief - ver-voerskorting - Nacalculato-risch tarief	Saldo vervoersresultaat 2022
	D	E	F	G	I = C-D-E-F-G
	€ 158.306	€ 343	€ 2.619	€ 18.774	€ 47.971
	€ 422.464	€ 915	€ 6.371	€ 50.101	€ 60.755
	€ 144.113	€ 312	€ 2.199	€ 17.090	€ 9.139-
	€ 79.985	€ 173	€ 1.288	€ 9.486	€ 26.436
	€ 598.978	€ 1.297	€ 9.556	€ 71.033	€ 34.319-
	€ 402.797	€ 872	€ 6.400	€ 47.768	€ 75.324
	€ 403.367	€ 874	€ 6.431	€ 47.836	€ 58.293-
	€ 197.401	€ 428	€ 3.365	€ 23.410	€ 74.968
	€ 217.002	€ 470	€ 3.342	€ 25.734	€ 17.728
	€ 1.422.583	€ 3.081	€ 23.300	€ 168.706	€ 352.038
	€ 368.930	€ 799	€ 6.255	€ 43.752	€ 24.929
	€ 1.070.899	€ 2.320	€ 17.456	€ 126.999	€ 111.994
	€ 778.588	€ 1.686	€ 12.153	€ 92.334	€ 93.535
	€ 288.272	€ 624	€ 4.829	€ 34.186	€ 82.845
	€ 279.465	€ 605	€ 4.550	€ 33.142	€ 78.407
	€ 2.314.844	€ 5.014	€ 37.115	€ 274.520	€ 606.064
	€ 338.698	€ 734	€ 5.395	€ 40.167	€ 96.395
	€ 126.380	€ 274	€ 2.077	€ 14.987	€ 22.449
	€ 321.097	€ 696	€ 5.374	€ 38.079	€ 77.260
	€ 157.377	€ 341	€ 2.452	€ 18.664	€ 48.623
	€ 506.080	€ 1.096	€ 8.250	€ 60.017	€ 153.755
	€ 107.865	€ 234	€ 1.814	€ 12.792	€ 23.021
	€ 1.464.182	€ 3.171	€ 24.391	€ 173.639	€ 262.286
	€ 209.068	€ 453	€ 3.527	€ 24.794	€ 33.758
	€ 145.868	€ 316	€ 2.280	€ 17.299	€ 5.231
	€ 322.441	€ 698	€ 5.078	€ 38.239	€ 1.111
	€ 915.737	€ 1.984	€ 15.201	€ 108.598	€ 297.791
	€ 334.765	€ 725	€ 5.614	€ 39.700	€ 17.449
	€ 126.754	€ 275	€ 1.958	€ 15.032	€ 35.521
	€ 305.725	€ 662	€ 4.929	€ 36.256	€ 77.133
	€ 14.530.030	€ 31.473	€ 235.568	€ 1.723.132	€ 2.703.026

Uitsplitsing kosten regie en planning

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten	Kosten regie en planning 2022	Resultaat kosten regie en planning
		A	B	C=A-B
Beek	€ 29.482	€ 28.763	€ 27.478	€ 1.285
Beekdaelen	€ 64.550	€ 62.815	€ 60.009	€ 2.807
Beesel	€ 23.510	€ 22.653	€ 21.641	€ 1.012
Bergen	€ 20.580	€ 20.253	€ 19.348	€ 905
Brunssum	€ 56.000	€ 53.290	€ 50.909	€ 2.381
Echt-Susteren	€ 58.357	€ 57.317	€ 54.756	€ 2.561
Eijsden-Margraten	€ 49.308	€ 49.214	€ 47.015	€ 2.199
Gennep	€ 34.009	€ 33.129	€ 31.649	€ 1.480
Gulpen-Wittem	€ 29.635	€ 28.438	€ 27.167	€ 1.271
Heerlen	€ 166.167	€ 165.687	€ 158.284	€ 7.403
Horst aan de Maas	€ 62.426	€ 62.827	€ 60.020	€ 2.807
Kerkrade	€ 107.991	€ 106.603	€ 101.840	€ 4.763
Landgraaf	€ 86.560	€ 85.246	€ 81.437	€ 3.809
Leudal	€ 59.660	€ 58.030	€ 55.437	€ 2.593
Maasgouw	€ 44.325	€ 44.440	€ 42.455	€ 1.986
Maastricht	€ 264.548	€ 256.516	€ 245.055	€ 11.461
Meerssen	€ 42.460	€ 41.417	€ 39.567	€ 1.851
Nederweert	€ 27.653	€ 26.413	€ 25.233	€ 1.180
Peel En Maas	€ 63.225	€ 63.431	€ 60.597	€ 2.834
Roerdalen	€ 30.778	€ 29.601	€ 28.279	€ 1.323
Roermond	€ 109.187	€ 102.942	€ 98.342	€ 4.599
Simpelveld	€ 19.171	€ 17.998	€ 17.194	€ 804
Sittard-Geleen	€ 181.394	€ 180.936	€ 172.852	€ 8.084
Stein	€ 40.587	€ 38.100	€ 36.397	€ 1.702
Vaals	€ 21.622	€ 20.759	€ 19.831	€ 927
Valkenburg aan de Geul	€ 30.281	€ 30.656	€ 29.286	€ 1.370
Venlo	€ 197.717	€ 184.744	€ 176.490	€ 8.254
Venray	€ 60.124	€ 58.675	€ 56.054	€ 2.622
Voerendaal	€ 20.984	€ 20.268	€ 19.362	€ 906
Weert	€ 83.556	€ 75.195	€ 71.836	€ 3.360
TOTAAL	€ 2.085.844	€ 2.026.355	€ 1.935.817	€ 90.538

Uitsplitsing bedrijfsvoeringskosten

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2022	Begroting 2022-1 Bijdrage gemeenten	Bedrijfsvoeringskosten 2022	Resultaat bedrijfsvoeringskosten
		A	B	C=A-B
Beek	€ 50.685	€ 51.633	€ 49.359	€ 2.273
Beekdaelen	€ 110.973	€ 112.762	€ 107.797	€ 4.965
Beesel	€ 40.419	€ 40.666	€ 38.875	€ 1.790
Bergen	€ 35.381	€ 36.356	€ 34.755	€ 1.601
Brunssum	€ 96.274	€ 95.662	€ 91.450	€ 4.212
Echt-Susteren	€ 100.326	€ 102.890	€ 98.360	€ 4.530
Eijsden-Margraten	€ 84.769	€ 88.345	€ 84.455	€ 3.890
Gennep	€ 58.467	€ 59.471	€ 56.852	€ 2.618
Gulpen-Wittem	€ 50.948	€ 51.049	€ 48.801	€ 2.248
Heerlen	€ 285.672	€ 297.429	€ 284.333	€ 13.096
Horst aan de Maas	€ 107.321	€ 112.783	€ 107.817	€ 4.966
Kerkrade	€ 185.656	€ 191.366	€ 182.940	€ 8.426
Landgraaf	€ 148.813	€ 153.028	€ 146.290	€ 6.738
Leudal	€ 102.566	€ 104.171	€ 99.584	€ 4.587
Maasgouw	€ 76.203	€ 79.776	€ 76.264	€ 3.513
Maastricht	€ 454.806	€ 460.480	€ 440.205	€ 20.275
Meerssen	€ 72.996	€ 74.349	€ 71.076	€ 3.274
Nederweert	€ 47.540	€ 47.415	€ 45.327	€ 2.088
Peel En Maas	€ 108.696	€ 113.868	€ 108.854	€ 5.014
Roerdalen	€ 52.912	€ 53.138	€ 50.798	€ 2.340
Roermond	€ 187.712	€ 184.793	€ 176.657	€ 8.136
Simpelveld	€ 32.959	€ 32.308	€ 30.886	€ 1.423
Sittard-Geleen	€ 311.849	€ 324.803	€ 310.502	€ 14.301
Stein	€ 69.776	€ 68.394	€ 65.382	€ 3.011
Vaals	€ 37.172	€ 37.264	€ 35.623	€ 1.641
Valkenburg aan de Geul	€ 52.059	€ 55.031	€ 52.608	€ 2.423
Venlo	€ 339.912	€ 331.640	€ 317.038	€ 14.602
Venray	€ 103.364	€ 105.330	€ 100.692	€ 4.638
Voerendaal	€ 36.076	€ 36.383	€ 34.781	€ 1.602
Weert	€ 143.648	€ 134.985	€ 129.042	€ 5.943
TOTAAL	€ 3.585.952	€ 3.637.566	€ 3.477.406	€ 160.160

IV3 methodiek uitsplitsing in directe (vervoer) kosten en indirecte (overhead) kosten

Gemeente	Verdeelsleutel	Programma Wmo-vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2022
		A	B	C=A+B
Beek	1,42%	€ 222.256	€ 34.622	€ 256.878
Beekdaelen	3,10%	€ 572.045	€ 75.612	€ 647.657
Beesel	1,12%	€ 196.962	€ 27.268	€ 224.230
Bergen	1,00%	€ 120.656	€ 24.378	€ 145.035
Brunssum	2,63%	€ 759.079	€ 64.146	€ 823.224
Echt-Susteren	2,83%	€ 541.960	€ 68.993	€ 610.953
Eijsden-Margraten	2,43%	€ 530.738	€ 59.239	€ 589.977
Gennep	1,63%	€ 273.227	€ 39.878	€ 313.105
Gulpen-Wittem	1,40%	€ 288.285	€ 34.231	€ 322.516
Heerlen	8,18%	€ 1.860.847	€ 199.439	€ 2.060.287
Horst aan de Maas	3,10%	€ 511.947	€ 75.626	€ 587.572
Kerkrade	5,26%	€ 1.374.134	€ 128.319	€ 1.502.454
Landgraaf	4,21%	€ 1.009.876	€ 102.612	€ 1.112.488
Leudal	2,86%	€ 413.082	€ 69.851	€ 482.933
Maasgouw	2,19%	€ 382.987	€ 53.494	€ 436.481
Maastricht	12,66%	€ 3.007.981	€ 308.772	€ 3.316.753
Meerssen	2,04%	€ 445.782	€ 49.855	€ 495.636
Nederweert	1,30%	€ 182.484	€ 31.794	€ 214.278
Peel En Maas	3,13%	€ 458.344	€ 76.353	€ 534.697
Roerdalen	1,46%	€ 222.279	€ 35.631	€ 257.910
Roermond	5,08%	€ 726.530	€ 123.912	€ 850.442
Simpelveld	0,89%	€ 149.120	€ 21.664	€ 170.784
Sittard-Geleen	8,93%	€ 1.930.942	€ 217.795	€ 2.148.737
Stein	1,88%	€ 293.760	€ 45.861	€ 339.621
Vaals	1,02%	€ 196.230	€ 24.987	€ 221.217
Valkenburg aan de Geul	1,51%	€ 411.451	€ 36.901	€ 448.351
Venlo	9,12%	€ 1.312.669	€ 222.379	€ 1.535.048
Venray	2,90%	€ 466.921	€ 70.628	€ 537.549
Voerendaal	1,00%	€ 173.766	€ 24.397	€ 198.162
Weert	3,71%	€ 457.936	€ 90.514	€ 548.449
TOTAAL	100,00%	€ 19.494.276	€ 2.439.150	€ 21.933.426


Rittenoverzicht
Uit 23.10 12:00 i.o. Pascalle savelkoul
In 23.10 12:30 i.o. Pascalle savelkoul
Uit 23.10 17:00 Volgens schema
NOKIA
RADIO
MEDIA
TEL
SYS
ON
A/C
ECO
ASR

16.2 Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones Wmo

Tabel vervoerszones

	Vervoerzones BBV 2022-1						Vervoerszones Realisatie 2022			
Gemeente	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	
Beek	47.210	1.923	851	10.875	630	-	32.246	876	-	
Beekdaelen	112.927	2.450	1.036	27.107	795	-	84.880	495	683	
Beesel	31.175	1.262	2.368	11.298	420	-	28.569	1.162	299	
Bergen	24.751	68	97	4.817	215	-	16.389	284	-	
Brunssum	133.746	4.190	2.756	36.144	1.428	-	121.337	1.522	437	
Echt-Susteren	111.461	3.485	193	22.285	1.377	-	79.838	2.829	363	
Eijsden-Margraten	83.002	1.572	1.768	21.742	1.065	-	81.942	711	1.203	
Gennep	61.922	378	2.705	18.267	522	-	39.686	781	1.178	
Gulpen-Wittem	53.984	2.914	407	19.284	802	-	42.405	1.884	510	
Heerlen	414.586	3.818	3.745	68.394	5.294	-	289.078	2.826	2.949	
Horst aan de Maas	92.239	2.093	2.412	23.921	799	-	75.066	466	1.786	
Kerkrade	278.237	6.080	3.316	58.415	2.239	-	216.637	8.895	3.622	
Landgraaf	204.209	3.594	3.602	43.919	2.313	-	158.638	4.005	1.904	
Leudal	86.800	273	519	14.013	865	-	57.752	581	-	
Maasgouw	83.075	1.225	317	16.745	1.075	-	57.042	214	389	
Maastricht	665.982	25.884	12.875	210.269	6.757	-	462.879	15.737	7.394	
Meerssen	99.396	4.331	832	29.327	953	-	67.906	2.179	1.431	
Nederweert	35.293	470	242	3.245	282	-	26.059	8	60	
Peel En Maas	90.790	2.593	3.240	30.286	818	-	64.917	1.898	287	
Roerdalen	47.228	477	1.414	13.503	271	-	31.561	413	935	
Roermond	153.909	592	231	26.749	1.812	-	102.515	584	378	
Simpelveld	30.180	740	621	6.345	713	-	21.459	688	-	
Sittard-Geleen	397.219	24.555	5.887	98.743	4.281	-	294.789	14.411	3.231	
Stein	56.053	1.666	260	18.235	742	-	41.774	1.491	219	
Vaals	35.627	814	5	8.273	635	-	28.817	118	4	
Valkenburg aan de Geul	76.565	2.515	148	17.442	1.020	-	64.863	1.937	167	
Venlo	277.572	6.651	7.739	68.054	3.287	-	185.261	4.824	3.745	
Venray	83.235	1.202	566	19.073	1.074	-	67.840	2.001	196	
Voerendaal	37.655	210	954	6.195	522	-	25.502	87	205	
Weert	89.082	897	618	17.357	1.292	-	59.390	126	580	
TOTAAL	3.995.110	108.919	61.723	970.323	44.296	-	2.927.037	74.033	34.155	

				Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2022-1						
	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Totaal
	7.123	430	-	-14.964	-1.047	-851	-3.752	-200	-	-20.814
	17.589	1.812	-	-28.047	-1.955	-353	-9.518	1.017	-	-38.856
	9.550	422	-	-2.606	-100	-2.069	-1.748	2	-	-6.521
	2.825	102	-	-8.362	216	-97	-1.992	-113	-	-10.349
	29.601	1.625	-	-12.409	-2.668	-2.319	-6.543	197	-	-23.742
	18.826	951	116	-31.623	-656	170	-3.459	-426	116	-35.877
	21.418	745	894	-1.060	-861	-565	-324	-320	894	-2.235
	10.809	1.092	-	-22.236	403	-1.527	-7.458	570	-	-30.247
	14.491	912	6	-11.579	-1.030	103	-4.793	110	6	-17.182
	44.075	5.327	-	-125.508	-992	-796	-24.319	33	-	-151.582
	19.697	905	196	-17.173	-1.627	-626	-4.224	106	196	-23.348
	48.587	4.373	790	-61.600	2.815	307	-9.828	2.134	790	-65.382
	32.514	2.191	96	-45.571	411	-1.698	-11.405	-122	96	-58.290
	14.060	859	84	-29.048	308	-519	47	-6	84	-29.133
	13.078	1.475	10	-26.033	-1.011	72	-3.667	400	10	-30.229
	149.668	7.016	745	-203.103	-10.147	-5.481	-60.601	259	745	-278.329
	16.120	1.475	263	-31.490	-2.152	599	-13.207	522	263	-45.464
	4.521	174	-	-9.234	-462	-182	1.276	-108	-	-8.711
	16.760	1.093	-	-25.873	-695	-2.953	-13.526	275	-	-42.771
	8.026	379	1.062	-15.667	-64	-479	-5.477	108	1.062	-20.517
	20.787	1.908	-	-51.394	-8	147	-5.962	96	-	-57.120
	2.873	721	-	-8.721	-52	-621	-3.472	8	-	-12.858
	65.825	4.725	192	-102.430	-10.144	-2.656	-32.918	444	192	-147.512
	13.704	705	-	-14.279	-175	-41	-4.531	-37	-	-19.064
	7.342	418	-	-6.810	-696	-1	-931	-217	-	-8.654
	16.708	1.185	8	-11.702	-578	19	-734	165	8	-12.822
	46.596	2.955	-	-92.311	-1.827	-3.994	-21.458	-332	-	-119.922
	16.985	1.098	199	-15.395	799	-370	-2.088	25	199	-16.831
	5.956	244	-	-12.153	-123	-749	-239	-278	-	-13.541
	17.634	800	182	-29.692	-771	-38	277	-492	182	-30.535
	713.748	48.117	4.843	-1.068.073	-34.886	-27.568	-256.575	3.821	4.843	-1.378.438

Tabel vervoerszones in euro's

	Vervoerzones BBV 2022-1 in euro's						Vervoerszones Realisatie 2022 in euro's			
Gemeente	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	
Beek	€ 220.472	€ 2.250	€ 996	€ 5.111	€ 1.486	€ -	€ 150.589	€ 1.025	€ -	
Beekdaelen	€ 527.371	€ 2.867	€ 1.212	€ 12.740	€ 1.877	€ -	€ 396.390	€ 579	€ 799	
Beesel	€ 145.588	€ 1.476	€ 2.771	€ 5.310	€ 991	€ -	€ 133.417	€ 1.360	€ 350	
Bergen	€ 115.589	€ 80	€ 113	€ 2.264	€ 507	€ -	€ 76.537	€ 332	€ -	
Brunssum	€ 624.593	€ 4.903	€ 3.224	€ 16.988	€ 3.370	€ -	€ 566.644	€ 1.781	€ 511	
Echt-Susteren	€ 520.521	€ 4.077	€ 226	€ 10.474	€ 3.249	€ -	€ 372.843	€ 3.310	€ 425	
Eijsden-Margraten	€ 387.617	€ 1.840	€ 2.069	€ 10.219	€ 2.513	€ -	€ 382.669	€ 832	€ 1.408	
Gennep	€ 289.176	€ 442	€ 3.164	€ 8.585	€ 1.231	€ -	€ 185.334	€ 914	€ 1.378	
Gulpen-Wittem	€ 252.104	€ 3.409	€ 476	€ 9.064	€ 1.892	€ -	€ 198.031	€ 2.204	€ 597	
Heerlen	€ 1.936.115	€ 4.467	€ 4.382	€ 32.145	€ 12.495	€ -	€ 1.349.994	€ 3.306	€ 3.450	
Horst aan de Maas	€ 430.758	€ 2.449	€ 2.822	€ 11.243	€ 1.886	€ -	€ 350.558	€ 545	€ 2.090	
Kerkrade	€ 1.299.367	€ 7.114	€ 3.879	€ 27.455	€ 5.284	€ -	€ 1.011.695	€ 10.407	€ 4.238	
Landgraaf	€ 953.657	€ 4.205	€ 4.215	€ 20.642	€ 5.459	€ -	€ 740.839	€ 4.686	€ 2.228	
Leudal	€ 405.354	€ 319	€ 607	€ 6.586	€ 2.040	€ -	€ 269.702	€ 680	€ -	
Maasgouw	€ 387.959	€ 1.433	€ 371	€ 7.870	€ 2.538	€ -	€ 266.386	€ 250	€ 455	
Maastricht	€ 3.110.137	€ 30.284	€ 15.064	€ 98.827	€ 15.947	€ -	€ 2.161.645	€ 18.412	€ 8.651	
Meerssen	€ 464.178	€ 5.067	€ 974	€ 13.783	€ 2.249	€ -	€ 317.121	€ 2.549	€ 1.674	
Nederweert	€ 164.820	€ 550	€ 283	€ 1.525	€ 666	€ -	€ 121.696	€ 9	€ 70	
Peel En Maas	€ 423.987	€ 3.033	€ 3.790	€ 14.234	€ 1.930	€ -	€ 303.162	€ 2.221	€ 336	
Roerdalen	€ 220.556	€ 558	€ 1.654	€ 6.347	€ 639	€ -	€ 147.390	€ 483	€ 1.094	
Roermond	€ 718.753	€ 692	€ 270	€ 12.572	€ 4.275	€ -	€ 478.745	€ 683	€ 442	
Simpelveld	€ 140.939	€ 866	€ 727	€ 2.982	€ 1.684	€ -	€ 100.214	€ 805	€ -	
Sittard-Geleen	€ 1.855.013	€ 28.729	€ 6.888	€ 46.409	€ 10.102	€ -	€ 1.376.665	€ 16.861	€ 3.780	
Stein	€ 261.768	€ 1.950	€ 305	€ 8.571	€ 1.751	€ -	€ 195.085	€ 1.744	€ 256	
Vaals	€ 166.378	€ 953	€ 6	€ 3.888	€ 1.498	€ -	€ 134.575	€ 138	€ 5	
Valkenburg aan de Geul	€ 357.560	€ 2.942	€ 173	€ 8.198	€ 2.408	€ -	€ 302.910	€ 2.266	€ 195	
Venlo	€ 1.296.261	€ 7.782	€ 9.054	€ 31.985	€ 7.757	€ -	€ 865.169	€ 5.644	€ 4.382	
Venray	€ 388.708	€ 1.406	€ 662	€ 8.964	€ 2.533	€ -	€ 316.813	€ 2.341	€ 229	
Voerendaal	€ 175.850	€ 246	€ 1.116	€ 2.912	€ 1.231	€ -	€ 119.094	€ 102	€ 240	
Weert	€ 416.015	€ 1.049	€ 724	€ 8.158	€ 3.049	€ -	€ 277.351	€ 147	€ 679	
TOTAAL	€ 18.657.161	€ 127.436	€ 72.216	€ 456.052	€ 104.538	€ -	€ 13.669.263	€ 86.619	€ 39.961	

	Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2022-1 in euro's									
	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Zones	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslag laag	Meereizend OV-er	Persoonlijke overdracht	Totaal
	€ 3.348	€ 1.015	€ -	€ 69.883-	€ 1.225-	€ 996-	€ 1.763-	€ 472-	€ -	€ 74.339-
	€ 8.267	€ 4.276	€ -	€ 130.982-	€ 2.287-	€ 412-	€ 4.474-	€ 2.400	€ -	€ 135.755-
	€ 4.489	€ 996	€ -	€ 12.171-	€ 117-	€ 2.421-	€ 822-	€ 5	€ -	€ 15.525-
	€ 1.328	€ 241	€ -	€ 39.052-	€ 252	€ 113-	€ 936-	€ 266-	€ -	€ 40.115-
	€ 13.912	€ 3.835	€ -	€ 57.949-	€ 3.122-	€ 2.713-	€ 3.075-	€ 465	€ -	€ 66.394-
	€ 8.848	€ 2.244	€ 108	€ 147.678-	€ 767-	€ 199	€ 1.626-	€ 1.004-	€ 108	€ 150.768-
	€ 10.066	€ 1.758	€ 831	€ 4.948-	€ 1.008-	€ 661-	€ 152-	€ 755-	€ 831	€ 6.692-
	€ 5.080	€ 2.577	€ -	€ 103.842-	€ 471	€ 1.786-	€ 3.505-	€ 1.346	€ -	€ 107.315-
	€ 6.811	€ 2.152	€ 6	€ 54.073-	€ 1.205-	€ 121	€ 2.253-	€ 260	€ 6	€ 57.144-
	€ 20.715	€ 12.572	€ -	€ 586.121-	€ 1.161-	€ 931-	€ 11.430-	€ 77	€ -	€ 599.566-
	€ 9.258	€ 2.136	€ 182	€ 80.199-	€ 1.903-	€ 732-	€ 1.985-	€ 250	€ 182	€ 84.388-
	€ 22.836	€ 10.320	€ 735	€ 287.672-	€ 3.294	€ 359	€ 4.619-	€ 5.036	€ 735	€ 282.868-
	€ 15.282	€ 5.171	€ 89	€ 212.817-	€ 481	€ 1.987-	€ 5.361-	€ 289-	€ 89	€ 219.883-
	€ 6.608	€ 2.027	€ 78	€ 135.652-	€ 361	€ 607-	€ 22	€ 13-	€ 78	€ 135.811-
	€ 6.147	€ 3.481	€ 9	€ 121.572-	€ 1.182-	€ 84	€ 1.723-	€ 943	€ 9	€ 123.442-
	€ 70.344	€ 16.558	€ 693	€ 948.492-	€ 11.872-	€ 6.413-	€ 28.483-	€ 610	€ 693	€ 993.957-
	€ 7.576	€ 3.481	€ 245	€ 147.057-	€ 2.518-	€ 701	€ 6.207-	€ 1.232	€ 245	€ 153.604-
	€ 2.125	€ 411	€ -	€ 43.125-	€ 541-	€ 213-	€ 600	€ 255-	€ -	€ 43.535-
	€ 7.877	€ 2.579	€ -	€ 120.825-	€ 813-	€ 3.454-	€ 6.357-	€ 649	€ -	€ 130.800-
	€ 3.772	€ 894	€ 988	€ 73.166-	€ 75-	€ 560-	€ 2.574-	€ 255	€ 988	€ 75.132-
	€ 9.770	€ 4.503	€ -	€ 240.008-	€ 9-	€ 172	€ 2.802-	€ 227	€ -	€ 242.420-
	€ 1.350	€ 1.702	€ -	€ 40.725-	€ 61-	€ 727-	€ 1.632-	€ 18	€ -	€ 43.127-
	€ 30.938	€ 11.151	€ 179	€ 478.348-	€ 11.868-	€ 3.108-	€ 15.471-	€ 1.049	€ 179	€ 507.568-
	€ 6.441	€ 1.664	€ -	€ 66.683-	€ 205-	€ 48-	€ 2.130-	€ 87-	€ -	€ 69.153-
	€ 3.451	€ 986	€ -	€ 31.802-	€ 814-	€ 1-	€ 437-	€ 511-	€ -	€ 33.566-
	€ 7.853	€ 2.797	€ 7	€ 54.650-	€ 676-	€ 22	€ 345-	€ 389	€ 7	€ 55.252-
	€ 21.900	€ 6.974	€ -	€ 431.092-	€ 2.138-	€ 4.673-	€ 10.085-	€ 784-	€ -	€ 448.771-
	€ 7.983	€ 2.591	€ 185	€ 71.896-	€ 935	€ 433-	€ 981-	€ 58	€ 185	€ 72.132-
	€ 2.799	€ 576	€ -	€ 56.755-	€ 144-	€ 876-	€ 112-	€ 655-	€ -	€ 58.542-
	€ 8.288	€ 1.888	€ 169	€ 138.664-	€ 902-	€ 45-	€ 130	€ 1.161-	€ 169	€ 140.472-
	€ 335.462	€ 113.556	€ 4.504	€ 4.987.899-	€ 40.817-	€ 32.255-	€ 120.590-	€ 9.018	€ 4.504	€ 5.168.039-

Tabel vaccinatievervoer

	Vaccinatievervoer 2022					
Gemeente	Aantal ritten klanten	Aantal ritten particulieren	Kosten zones	Kosten aankomstgarantie	Kosten bus	Totale kosten
Beek	135	16	€ 2.228	€ 91	€ 11	€ 2.330
Beekdaelen	356	206	€ 11.563	€ 512	€ 78	€ 12.153
Beesel	107	30	€ 3.274	€ 137	€ 91	€ 3.502
Bergen	54	2	€ 1.471	€ 56	€ 20	€ 1.548
Brunssum	467	150	€ 11.661	€ 531	€ 103	€ 12.295
Echt-Susteren	520	124	€ 14.393	€ 482	€ 143	€ 15.018
Eijsden-Margraten	268	40	€ 5.525	€ 230	€ 47	€ 5.802
Gennep	71	13	€ 1.980	€ 104	€ 34	€ 2.118
Gulpen-Wittem	181	96	€ 6.856	€ 298	€ 47	€ 7.201
Heerlen	1.637	280	€ 31.289	€ 977	€ 279	€ 32.545
Horst aan de Maas	153	22	€ 3.984	€ 162	€ 16	€ 4.161
Kerkrade	568	57	€ 10.209	€ 401	€ 59	€ 10.669
Landgraaf	557	86	€ 9.802	€ 430	€ 61	€ 10.293
Leudal	270	99	€ 8.770	€ 355	€ 52	€ 9.177
Maasgouw	114	22	€ 2.615	€ 110	€ 11	€ 2.736
Maastricht	2.422	252	€ 37.094	€ 1.138	€ 309	€ 38.541
Meerssen	272	37	€ 5.805	€ 232	€ 15	€ 6.051
Nederweert	95	36	€ 1.961	€ 94	€ 14	€ 2.069
Peel En Maas	142	50	€ 4.679	€ 190	€ 52	€ 4.921
Roerdalen	116	24	€ 2.629	€ 102	€ 25	€ 2.756
Roermond	496	136	€ 11.376	€ 439	€ 122	€ 11.937
Simpelveld	119	46	€ 3.610	€ 164	€ 21	€ 3.795
Sittard-Geleen	1.395	219	€ 23.658	€ 806	€ 145	€ 24.609
Stein	190	50	€ 3.671	€ 159	€ 48	€ 3.878
Vaals	135	94	€ 6.407	€ 285	€ 20	€ 6.713
Valkenburg aan de Geul	220	97	€ 6.127	€ 259	€ 27	€ 6.413
Venlo	650	72	€ 11.189	€ 325	€ 155	€ 11.669
Venray	260	17	€ 4.465	€ 121	€ 36	€ 4.622
Voerendaal	136	34	€ 3.727	€ 163	€ 54	€ 3.943
Weert	312	82	€ 16.438	€ 714	€ 49	€ 17.202
TOTAAL	12.418	2.489	€ 268.455	€ 10.066	€ 2.145	€ 280.666

16.3 Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Businesscase 2022	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2022	Te bestemmen resultaat 2022
		A	B	C=A-B
Roermond	€ 120.162	€ 120.162	€ 73.315	€ 46.847
TOTAAL	€ 120.162	€ 120.162	€ 73.315	€ 46.847

Uitsplitsing vervoersresultaat

Gemeente	Businesscase 2022	Afrekening vervoer 2022 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten	Kosten regulier vervoer 2022	Vervoerskorting 2022	Sadlo vervoersresultaat
	A	B	C = A - B	D	E	F = C- D - E
Roermond	€ 90.000	€ -	€ 90.000	€ 60.083	€ 601-	€ 30.518
TOTAAL	€ 90.000	€ -	€ 90.000	€ 60.083	€ -601	€ 30.518

Uitsplitsing bedrijfsvoering kosten

Gemeente	Businesscase 2022	Bedrijfsvoeringskosten 2022	Resultaat bedrijfsvoeringskosten
	A	B	C = A-B
Roermond	€ 30.162	€ 13.833	€ 16.329
TOTAAL	€ 30.162	€ 13.833	€ 16.329

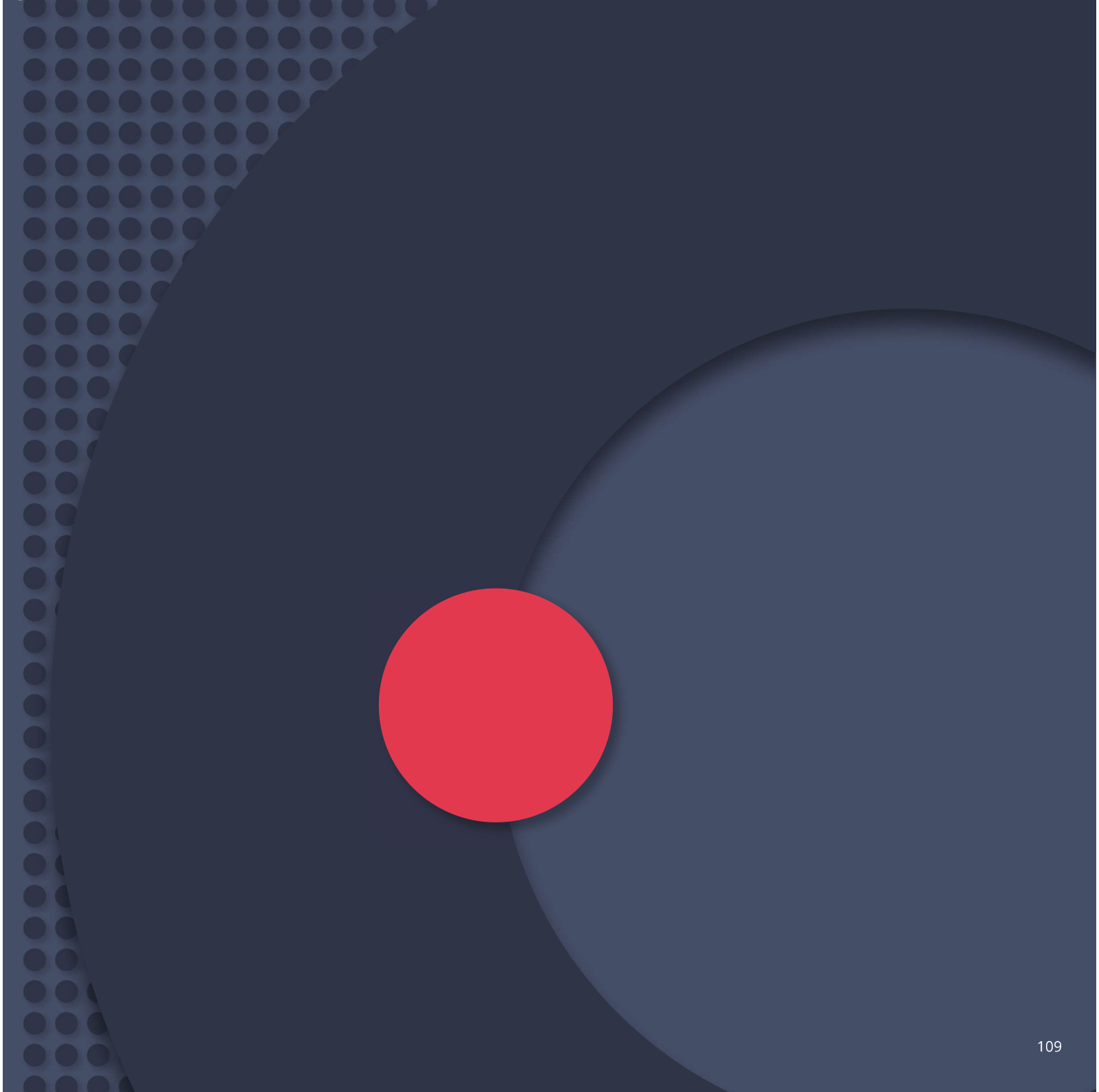
16.4 Bijlage 4: Gerealiseerde versus gebudgetteerde zones GGZ

Tabel vervoerszones

	Vervoerszones Realisatie 2022			
Gemeente	Zones	Individueel	Jeugdwet	Meereizend OV-er
Roermond	7.642	7.642	7.642	7
TOTAAL	7.642	7.642	7.642	7

Tabel vervoerszones in euro's

	Vervoerszones Realisatie 2022			
Gemeente	Zones	Individueel	Jeugdwet	Meereizend OV-er
Roermond	€ 37.522	€ 9.400	€ 13.144	€ 17
TOTAAL	€ 37.522	€ 9.400	€ 13.144	€ 17



omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER





Niets uit deze uitgave
mag worden verveelvoudigd,
opgeslagen in een geautomatiseerd
gegevensbestand of openbaar gemaakt
worden in enige vorm of op enige wijze,
hetzij elektronisch, mechanisch of door
fotokopieën, opname, of op enige
andere manier, zonder voorafgaande
schriftelijke toestemming van
Omnibuzz.

V1.00 - 202304

Uitganspuntennotitie Omnibuzz

2023-2, 2024 en 2025-2027



1 Inleiding

1.1 Doel uitgangspuntennotitie

Deze uitgangspuntennotitie heeft betrekking op de begrotingswijziging 2023-2, de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025 tot en met 2027. De uitgangspunten vloeien voort uit eerdere besluiten, contractuele afspraken en het (financieel economisch) beleid van Omnibuzz.

Omnibuzz werkt vanuit vastgestelde kaders, zoals het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz, de nota reserves en voorzieningen, financiële verordening, raamovereenkomsten met vervoerders en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. In 2021 is het productenboek geactualiseerd en vastgesteld als bijlage bij de DVO. Hierin zijn alle reguliere taken goed omschreven. De vertaling van deze kaders en uitgangspunten naar jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV).

De uitgangspunten worden gehanteerd als parameters voor het opstellen van betreffende begrotingen. Dit geeft gemeenten de mogelijkheid invloed hierop uit te oefenen en dit te plaatsen in de context van hun eigen financiële huishouding.

1.2 Leeswijzer

In deze uitgangspuntennotitie staan we stil bij de actualiteit (hoofdstuk 2). Met inachtneming van deze actuele ontwikkelingen formuleren we de belangrijkste speerpunten voor de komende periode (hoofdstuk 3). Het vastgestelde jaarplan 2023 vormt hierbij de basis. De financiële uitgangspunten zijn in december 2022 door het algemeen bestuur vastgesteld en in het geheel in hoofdstuk 4 van deze uitgangspuntennotitie opgenomen.

2 Relevante ontwikkelingen

2.1 Impact van COVID-19

De impact van COVID-19 is gedurende 2022 aanzienlijk afgenomen, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. In de uitvoering van het vervoer hebben we nagenoeg alle maatregelen ten gevolge van de pandemie kunnen loslaten. Dat de uitvoering van het vervoer weer als vanouds verloopt, wil echter niet zeggen dat de situatie weer gelijk is aan de periode tot aan COVID-19. Een belangrijke taak voor Omnibuzz is nu het verkrijgen van inzicht in de gevolgen van de pandemie voor de langere termijn en de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

2.2 Tekorten aan personeel in de vervoerssector

Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het zorgvervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerd chauffeurs. Dit blijft een probleem en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Dit is derhalve een structureel onderwerp van gesprek met onze vervoerders.

2.3 Ontwikkelingen in het Openbaar Vervoer

Het openbaar vervoer (OV) bleek voor onze klanten gedurende de pandemie vanwege het open karakter een minder geschikt alternatief. Bovendien leiden aanpassingen in de lijnvoering in Limburg tot minder aanbod en groeien de gebieden waar het OV op steeds grotere afstand van de voordeur komt te staan. Ook de kwaliteit van het OV in Limburg lag afgelopen jaar herhaaldelijk onder vuur. Doordat het OV ook met personeelstekorten te kampen heeft, is er sprake geweest van bovenmatige uitval van treinen en bussen. Het OV biedt hierdoor in steeds mindere mate een passend en aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling staat haaks op onze ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren.

2.4 Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie/verward gedrag binnen de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening aan klanten via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit is een ontwikkeling die wij als organisatie in het telefonisch contact direct merken. We zien dit concreet terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Ondanks een daling in het aantal telefonische contacten blijft de benodigde tijd om deze aanvragen af te handelen nagenoeg gelijk.

2.5 Toename ‘kruimelfuncties’ en compliance diverse wetten

De stapeling van ‘kruimelfuncties’, vooral veroorzaakt door wettelijke verplichtingen, zoals de AVG, de archiefwet, digitoegankelijkheid etc. leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie. Recent komen daar de Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) bij, waarin aanvullende eisen gesteld worden aan de digitale communicatie tussen overheden en burgers. Omnibuzz zorgt ervoor tijdig aan al deze verplichtingen te voldoen. Dit heeft betrekking op lopende processen en de ontwikkeling van nieuwe diensten, zoals MijnOmnibuzz. Dit vraagt de komende jaren nog volop inspanning, waarbij we soms gebruik moeten maken van extern advies.

2.6 Wijzigingen Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

In 2021 is een wijziging van de GR Omnibuzz voorbereid naar aanleiding van een wetswijziging in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (wijziging Wgr per 1 juli 2022). In deze wijziging is ook een uittredingsregeling uitgewerkt. Bijbehorend conceptwijzigingsvoorstel wordt samen met andere Gemeenschappelijke Regelingen in Limburg naar verwachting in 2023 voorgelegd ter besluitvorming.

2.7 Nieuwe afrekensystematiek

In de begrotingen voor de komende jaren hanteren we een andere afrekensystematiek met de gemeenten dan in voorgaande jaren en dus ook ten opzichte van voorgaande uitgangspuntennotitie. Deze aanpassing was al verwerkt in de begrotingswijziging 2023-1. In de financiële uitgangspunten wordt de huidige systematiek puntsgewijs toegelicht.

2.8 Indexeringen 2023

De actualiteit leidt tot forse prijsstijgingen in 2023. De NEA-index die contractueel van toepassing is op de vervoerstarieven valt voor 2023 historisch hoog uit, namelijk 13,7%. Ook bij andere bedrijfsvoeringskosten zien wij forse indexaties en ook de recente cao afspraken resulteren in forse verhogingen. Dit leidt tot structurele kostenstijgingen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

3 Beleidsmatige uitgangspunten

3.1 Pijler 1 - Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen

3.1.1 Focus op integratie en gebruik voorliggende voorzieningen

In voorgaand hoofdstuk constateerden wel al dat er nog steeds sprake is van een tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het aanbod. Toch zal de focus voorlopig blijven liggen op het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit. De afstemming met de Provincie Limburg om toe te werken naar integrale mobiliteit intensiveren we waar mogelijk. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit ons gezamenlijk actieplan zetten we om in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg. De Voor Elkaar Pas zien we daarbij als een belangrijk instrument. We overleggen intensief met de provincie en Arriva om dit instrument nog beter af te stemmen op onze doelgroep. In dit traject leggen we tevens de verbinding met andere initiatieven zoals Kommee/Trendsportal en ikwilvervoer.nl, waarmee we actiever sturen op het gebruik van alternatief vervoer in bredere zin.

3.1.2 Optimaliseren Voor Elkaar Pas

We optimaliseren en zoeken continu aansluiting bij innovaties in het OV en inzetten op verbetering van de productvoorwaarden van de VEP. In 2023 nemen we deel aan de open dagen van Arriva om de VEP actief onder de aandacht te brengen.

3.2 Pijler 2 - Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer

3.2.1 Efficiënt Omnibuzz vervoer

We passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan op de nieuwe werkelijkheid. Dit is nodig om de continuïteit van het vervoer op de langere termijn te borgen. De komende jaren wordt doorgewerkt aan een goede basis voor een nieuwe aanbesteding of om de huidige contracten te verlengen. Dit doen wij door het evalueren van de huidige contracten en de haalbaarheid van de kwaliteitsafspraken. De uiteindelijke keuze hangt vooral af van drie centrale factoren: duurzaamheid, personeel en vervoersvolume.

Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn vraagspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. Tegelijk pakken we het chauffeurstekort aan door vervoerders te ondersteunen in het behouden en werven van nieuw personeel. Middels data gedreven onderzoek vergroten we de sturing op vervoer via analyse van de enorme hoeveelheid beschikbare (vervoers-) data, zodat we de toekomstige ontwikkeling beter kunnen inschatten.

In de advisering aan gemeenten zetten we in op bewustwording en signalering, zodat vervoerspecificaties voor de klant passend zijn. Tegelijk kijken we kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties en ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen. Tenslotte maken we de mogelijkheden tot het reserveren van ritten zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de ontwikkeling van MijnOmnibuzz. De komende jaren zal vooral ingezet worden op het stimuleren van gebruik van

digitale diensten door het promoten van MijnOmnibuzz en het ondersteunen en vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers.

3.2.2 Mogelijke instroom van ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De tijd, omvang of wijze waarop de instroom van ander vervoer plaatsvindt, is flexibel en ligt in eerste instantie bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken we samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) een deel van het jeugdwet-vervoer uit voor de gemeente Roermond sinds 2022 en vanaf 2023 ook voor de gemeente Nederweert.

3.2.3 Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het versterkte partnership met vervoerders kan Omnibuzz flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren ingezet voor vervoer van en naar ‘besmette’ huisartsenpraktijken, corona-hotels, vaccinatielocaties, vervoer van vluchtelingen en evacuaties gedurende de wateroverlast. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen. Dit vervoer wordt niet begroot.

3.3 Pijler 3 - Investeren in een slimme organisatie

3.3.1 Omnibuzz als kennisorganisatie

Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit. Om al het voorgaande mogelijk te maken, zijn informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten binnen Omnibuzz voortdurend in ontwikkeling. Wij borgen het kwaliteitsbeheer onder andere via interne audits.

3.3.2 Bedrijfsvoering

De nieuwe realiteit van hybride werken vraagt aandacht van de interne organisatie, een goed en passende invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en infectiepreventie. Bovendien onderzoeken we de huisvestigingssituatie en werken we structureel aan integriteitsbeleid via onder andere workshops rond relevante thema’s. In 2023 gaan we een tevredenheidsonderzoek onder de partners van Omnibuzz uitvoeren. In 2023 vervangen we tevens alle bestaande Omnibuzz-passen door een nieuw exemplaar, aansluitend op de nieuwe technologieën en innovatie. Hiermee voldoen we aan de vigerende wet- en regelgeving en besparen we kosten, omdat de reguliere pasvervanging met de nieuwe methode tot een minimum kunnen beperken.

3.3.3 Het applicatielandschap als basis

Ook bij Omnibuzz is digitalisering continu in ontwikkeling. Het is daarom van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. In 2022 is fors geïnvesteerd in de stabiliteit, toekomstbestendigheid en veiligheid van dit applicatielandschap en in 2023 zal de informatiebeveiliging verder

worden uitgebouwd via de implementatie van ISMS (information securitymanagement system). Dit vormt een stevig fundament voor functionele uitbreiding van dit landschap, zoals de ontwikkeling van Mijn Omnibuzz.

3.3.4 Digitalisering en compliance

Omnibuzz werkt de komende jaren door aan verdergaande digitalisering van processen. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarvan de implementatie stapsgewijs zal plaatsvinden in de komende jaren. Het proces van digitalisering leidt tot structurele kosten. Omdat de kosten op voorhand niet duidelijk zijn, werken we met een stelpost. Het bestuur wordt periodiek geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Tegelijk beogen we met de digitalisering ook kostenbesparing door het minimaliseren van postverzending en het afbouwen van de organisatiecapaciteit voor telefonisch klantcontact. Tevens bereiden we ons voor op de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) die naar verwachting per 1 januari 2024 in werking zal treden. Dat wil zeggen dat we ons gedurende 2023 voorbereiden op de bijbehorende verplichtingen en de digitale communicatie veilig en klantvriendelijk vormgeven.

Momenteel lopen bovendien gesprekken met de provincie naar aanleiding van aanbevelingen over het digitale archief. De processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau worden daarmee ingericht. Dit zal naar verwachting in 2023 gebeuren. Ook de Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement wordt in 2023 geactualiseerd in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV. Tevens zal de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (GR) worden aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr).

3.3.5 Aanpassing afrekensystematiek voor klanten

Nu de afrekensystematiek van zones naar kilometers voor gemeenten is aangepast, gaan we samen met de gemeenten aan de slag met de afrekensystematiek voor de klanten. Afrekening op basis van kilometers maakt een belangrijk uitgangspunt mogelijk, namelijk een duidelijke afstemming van het klanttarief met het OV-tarief. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter verregaande consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden, die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Dit betreft onder andere het opstaptarief, de maximale reisafstand en de jaarbudgetten. Daarom gaan wij in dit traject intensief samenwerken met gemeenten en vertegenwoordigers van de gebruikers, zoals het cliëntenpanel.

4 Financiële uitgangspunten

4.1 Financiële uitgangspunten begroting 2023-2

Voorgesteld wordt om de begroting 2023-2 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1 In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-1) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2023-2 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor het gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de ontwikkeling van het Corona-virus en de eventueel de beperkende maatregelen. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, waarop een afslag percentage wordt toegepast van 7,5%.

2 In de begroting van voorgaande jaren tot kalenderjaar 2019 werd een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume van het voorgaande jaar gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeentes hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen, dan wel geen opslag toe te passen. Voor het jaar 2023 wordt dit op 0% gesteld. Op gemeenteniveau kan desgewenst hiervan worden afgeweken; een individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.

3 Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2023 die is vastgesteld op 13,7%. Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2023 op basis van de afgegeven tarieven in de nieuwe vervoerscontracten, of de tarieven uit het addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2023.

4 Het voorcalculatorisch tarief 2023 wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2022 (nog te bepalen), voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2022, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2023 (13,7%).

5 Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2023-2 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. Voor 2023 zal aansluiting worden gezocht bij de verhogingen zoals die overeengekomen zullen worden tussen werkgevers en de vakbonden. De overheadkosten 2023 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten en wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV middellange termijnplanning van het CPB zijnde 4,9%.

6 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

7 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2019 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2023 als basis genomen.

8 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform Notitie overhead Commissie BBV/IV3) (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2023).

9 In de begroting 2023 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000 bedraagt conform de vastgestelde Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement.

10 In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000.

11 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

4.2 Financiële uitgangspunten begroting 2024

Voorgesteld wordt om de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 op basis van de volgende financiële uitgangspunten op te stellen:

1 In een normale situatie (pré COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt genomen worden. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2024 is dit uitgangspunt, vanwege de gewijzigde situatie en het hierdoor het gedaalde vervoersvolume, niet opportuun. Het vervoersvolume blijft afhankelijk van de ontwikkeling van het Corona-virus en de eventueel de beperkende maatregelen. Met de vervoerders zijn aanvullende afspraken gemaakt, die vastliggen in een addendum. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume dan waar zij op hebben ingeschreven bij de aanbesteding. Uitgangspunt blijft daarom het gerealiseerde vervoersvolume in 2019. Hierop wordt een afslag van 5% toegepast.

2 In eerdere begrotingen tot kalenderjaar 2019 werd er een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume 1 januari tot en met 31 december 2019 gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeentes hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen dan wel geen opslag toe te passen. Voor de begroting 2024 wordt voorgesteld om 0% te hanteren als opslagpercentage, tenzij de individuele gemeentes wel een opslagpercentage willen toepassen.

3 Normaal gesproken wordt het vervoerstarief 2024 geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2023. Gezien de uitzonderlijke situatie en de hoogte van deze index wordt voorgesteld om de NEA-index 2022 te hanteren (3,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de nieuwe vervoerscontracten of de tarieven uit de addendum op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2022.

4 De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2024 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2023. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index.

5 Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index zoals weergegeven onder 6 (voor zover cao-informatie niet beschikbaar is). Voor 2024 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2%.

6 De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2024 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2025-2027 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 2,5% voor 2024 en 2025, en 2,2% voor 2026 en 2027.

7 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

8 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2019 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2024 e.v. als basis genomen.

9 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform Notitie overhead Commissie BBV/IV3) (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS gegevens peildatum 1-1-2023).

10 In de begroting 2024 wordt ervan uit gegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000 bedraagt conform de vastgestelde Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement. Actualisatie van deze nota in 2023 kan dit bedrag wijzigen.

11 De overheadkosten een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000.

12 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.

4.3 Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2025-2027

1 Het vervoersvolume van 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Voor het jaar 2025 wordt een afslag van 2,5% toegepast, voor de jaren 2026 en 2027 geldt de nullijn.

2 Voor indexatie van de beheerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2025 bedraagt deze 2,5%, voor 2026 en 2027 2,2%.

4.4 Additionele uitgangspunten GGZ vervoer (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is: Roermond en Nederweert)

1 Verdeelsleutel GGZ vervoer: Voor de deelnemende gemeenten GGZ vervoer geldt de verdeelsleutel op basis van Inwoners/ritten en kilometers.

2 Verdeelsleutel interne doorbelasting WMO naar GGZ vervoer: overhead/indirecte vervoerkosten worden intern doorbelast aan GGZ vervoer op basis van pashouders/ritten.

3 Investeringskosten GGZ: De worden op basis van inwoneraantal (peildatum 1-1-2023) doorberekend aan de betreffende gemeenten.

gemeente Brunssum

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
Geerweg 3
6135 KB SITTARD

Datum 13 juni 2023
Uw kenmerk
Ons kenmerk 202292438/202302308

Onderwerp Zienswijze inzake financiële verantwoording Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz.

Beste heer Vreuls,

Middels deze brief informeren wij u over de zienswijze van de gemeenteraad van Brunssum, aldus besloten in de raadsvergadering van 12 juni 2023. Hieronder vindt u de zienswijze.

De gemeenteraad van Brunssum, besluit:

Een positieve zienswijze af te geven omtrent de financiële stukken Omnibuzz (concept jaarrekening 2022, begroting 2023-2, begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027) en hierbij de volgende aanvullende boodschap te communiceren:

1. de gemeente Brunssum zal het aantrekkende gebruik van Omnibuzz nauwlettend volgen en nader duiden.

2. als gevolg van mondiale ontwikkelingen baren de fors gestegen loonkosten en prijzen de gemeente Brunssum zorgen. U zult begrijpen dat niet enkel de GR Omnibuzz hier tegenaan loopt maar ook uw deelnemende gemeenten individueel. Aangezien de individuele gemeenten niet zonder meer alle prijsstijgingen één op één gecompenseerd zien vanuit de Rijksoverheid, kunnen wij het ons niet permitteren dat u als GR Omnibuzz uw kostenstijgingen wel één op één aan ons doorberekent. Wij roepen u dan ook nadrukkelijk op een maximale inspanning te leveren om de geconstateerde prijsstijging op te vangen binnen uw eigen bedrijfsvoering.

Bij vragen of opmerkingen kunt u contact opnemen met behandelend beleidsmedewerker Angelo van Goethem (angelo.van.goethem@brunssum.nl).

Het college van burgemeester en wethouders van Brunssum,
krachtens mandaat,

Hoofd afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling
Trix Huizinga

Telefoon
(045) 527 85 55
E-mail
gemeente@brunssum.nl
Website
www.brunssum.nl

Postadres
Postbus 250
6440 AG Brunssum
Bezoekadres
Lindeplein 1
6444 AT Brunssum

Bankgegevens
IBAN NL68BNGH0285001523
t.n.v. Gemeente Brunssum
KVK-nummer
14129999

parkstad stadsregio limburg

gemeente Brunssum

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	: 09-05-2023
Registratiekenmerk	: 202298648
Gemeentebladnr.	: 2023/33
Afdeling opsteller	: Maatschappelijke ontwikkeling
Naam opsteller	: Sid Plum
Bereikbaar onder	: +316 14 43 36 80, sid.plum@brunssum.nl
Portefeuillehouder	: Hugo Janssen
Raadsvergadering d.d.	: 12-06-2023
Uiterlijke datum	: Niet van toepassing

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

Kadernota Sport en beweegbeleid 2023-2033

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding

In 2022 heeft het vorige College om een evaluatie van de Sportnota 2006 verzocht alsmede de opstelling van het nieuwe Sport en beweegbeleid 2023-2033.

Ook sluit de nieuwe kader nota Sport en bewegen aan bij de opdracht vanuit het coalitieakkoord/uitvoeringsprogramma (Nr. 34).

Om een zo breed mogelijke input voor de evaluatie en de daaruit voortvloeiende opstelling van nieuw beleid te krijgen zijn er in de afgelopen maanden 3 werksessies georganiseerd met:

1. Beleidsambtenaren van de afdelingen Maatschappelijke Ontwikkeling, afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling en Vastgoed en afdeling Zorg;
2. Vertegenwoordigers van het maatschappelijk middenveld bestaande uit sportaanbieders in Brunssum (commercieel en niet commercieel/verenigingen) en inwoners die de sport een warm hart toedragen;
3. Afgevaardigden vanuit de Raad.

Ten behoeve van deze sessies werden alle Brunssumse sportverenigingen actief benaderd met een oproep om deel te nemen. Daarnaast werden overige geïnteresseerden via de media breed geïnformeerd over de mogelijkheid tot deelname. De interactieve sessies hebben veel input opgeleverd die als basis voor het nieuwe Brunssumse sport- en beweegbeleid kon dienen.

Het vorige sport- en beweegbeleid van de gemeente Brunssum dateert uit 2006. Er is ervoor gekozen om geen uitputtende evaluatie uit te voeren, maar een analyse op hoofdlijnen met een vertaling naar de huidige ontwikkeling in het veld van sport en bewegen. Daarbij hebben we inzichten gekregen op het gebied van:

- De behoeften van verenigingen
- Het veranderde sport- en beweeggedrag
- Nieuwe initiatieven
- De verschuiving van sport en bewegen naar sociaal domein

Het geactualiseerde sportbeleid omvat de volgende 5 ambities:

1. Sport en bewegen voor iedereen
2. Sportief opgroeien

3. Vitale sport- en beweegaanbieders
4. Waarde van sport en bewegen
5. Sportinfrastructuur

Missie:

> We gaan voor een gezonde stad met actieve inwoners. Onze inwoners worden daarbij uitgedaagd en gestimuleerd om in beweging te komen. Sport en bewegen geeft plezier en draagt tevens bij aan een actieve en gezonde leefstijl. Samen met sportverenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke partners benutten we de waarde van sport op maatschappelijk, sociaal en gezondheidsvlak. Kinderen groeien sportief op in Brunssum en ervaren hoe leuk bewegen is. Daarbij ontwikkelen ze de motorische vaardigheden voor een leven lang bewegen. In Brunssum is iedereen welkom in de sport. Waar nodig helpen en ondersteunen we kwetsbare inwoners om deel te kunnen nemen aan sport en bewegen. Verenigingen en sport- en beweegaanbieders vervullen daarbij een belangrijke (maatschappelijk) rol. Het zijn de plekken waar mensen elkaar ontmoeten en samen sporten en bewegen. Samen brengen en houden we Brunssum in beweging.

b. Huidige situatie/probleemstelling

Momenteel werken wij gedeeltelijk nog via hetgeen in de Sportnota 2006 is benoemd maar vooral volgens het, door het College vastgestelde, plan van aanpak JOGG 2017. Dit omvat voornamelijk interventies en beweegprogramma's die op alle 10 de Brunssumse basisscholen worden verzorgd in het kader van Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG). De thema's van het JOGG beleid Brunssum zijn: water drinken, gezond eten en bewegen.

Gelet op het feit dat de Sportnota van 2006 is en het Plan van Aanpak JOGG van 2017 is actualisatie wenselijk.

3. Gewenste situatie (WAT?)

a. Wat willen we bereiken?

Een actueel en op de lokale behoeften afgestemd sport- en beweegbeleid.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming (BBV nr.)

N.v.t.

2. traject tot dusverre

Sessies in dit kader met ambtenaren uit diverse beleidsterreinen, maatschappelijk middenveld sport en raadsleden.

3. rol/ bevoegdheden college van B en W

Aanbieden van deze kadernota.

4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)

- De Kadernota Sport en beweegbeleid 2023-2033 met daarin de kaders wordt ter besluitvorming aan college en gemeenteraad voorgelegd.
- Strategische Visie Brunssum 2025. Hierin profileert Brunssum zich als een gemeente waar het prettig wonen, leven, verblijven en recreëren (sporten) is.
- Algemene Wet Bestuursrecht.
- Aansluiten bij het landelijk programma Sportakkoord 2.0.

5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?

Coalitieakkoord/uitvoeringsprogramma nr. 34

6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen

Het streven is om de kosten van het Uitvoeringsprogramma (kosten € 110.895,00 per jaar) te laten verlopen binnen de huidige financiële kaders t/m 2025 van de begroting sportbeleid (510004 – 438103, € 90.895,00 en 510004 – 438101, € 20.000,00).

Indien op voorhand niet duidelijk is of dit binnen de geplande activiteiten/uitgaven past in 2023, zullen er aanvullende middelen worden bijgeraamd via de 2de bestuurs-rapportage.

c. Argumenten en overwegingen

- De Sportnota dateert uit 2006. Inmiddels zijn er veel nieuwe ontwikkelingen en inzichten ontstaan omtrent het onderwerp ‘Sport en bewegen’ en het brede maatschappelijke belang daarvan.
- Via diverse werksessies zijn de behoeften en ideeën die binnen de Brunssumse gemeenschap bestaan over dit onderwerp opgehaald. Deze behoeften en ideeën zijn van grote waarde gebleken bij het formuleren van nieuw beleid.
- Met de nieuwe kadernota wordt invulling gegeven aan het nieuwe Brunssumse sport- en beweegbeleid op een wijze die ook op draagvlak binnen de samenleving kan rekenen.
- Monitoring zal plaatsvinden aan de hand van de gezondheidsmonitor (GGD-ZL) en de resultaten uit de jaarlijks af te nemen STIMULIZ testen, waarbij alle kinderen van 4 – 12 jaar getest worden op BMI en motorische vaardigheden.
- De nieuwe kadernota kan als basis dienen voor een, eveneens breed gedragen, uitvoeringsagenda. Ook hiervoor zullen weer sessies met het maatschappelijk middenveld worden georganiseerd.

d. Opties en keuze

Gezien de eerdere inspraak van de Raad tijdens de eerder genoemde werksessies ligt een andere zienswijze dan deze kadernota niet voor de hand.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2023/33
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202298648

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2023/33;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 09-05-2023, afdeling Maatschappelijke ontwikkeling ;

Besluit:
De kadernota sport en beweegbeleid 2023-2033 vast te stellen en akkoord te gaan met;

1. Missie:
   We gaan voor een gezonde stad met actieve inwoners. Onze inwoners worden daarbij uitgedaagd en gestimuleerd om in beweging te komen. Sport en bewegen geeft plezier en draagt tevens bij aan een actieve en gezonde leefstijl. Samen met sportverenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke partners benutten we de waarde van sport op maatschappelijk, sociaal en gezondheidsvlak. Kinderen groeien sportief op in Brunssum en ervaren hoe leuk bewegen is. Daarbij ontwikkelen ze de motorische vaardigheden voor een leven lang bewegen. In Brunssum is iedereen welkom in de sport. Waar nodig helpen en ondersteunen we kwetsbare inwoners om deel te kunnen nemen aan sport en bewegen. Verenigingen en sport- en beweegaanbieders vervullen daarbij een belangrijke (maatschappelijk) rol. Het zijn de plekken waar mensen elkaar ontmoeten en samen sporten en bewegen. Samen brengen en houden we Brunssum in beweging.

2. Ambities:
   1. Sport en bewegen voor iedereen
   2. Sportief opgroeien
   3. Vitale sport- en beweegaanbieders
   4. Waarde van sport en bewegen
   5. Sportinfrastructuur

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12-06-2023.

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

Brunssum *beweegt*

Kadernota sport- en beweegbeleid gemeente Brunssum 2023-2033





gemeente Brunssum

Inhoudsopgave

Inleiding 4
- Het nieuwe sport- en beweegbeleid (evaluatie benoemen)
- Proces
- Sport als doel én als middel
- Positie sport- en beweegbeleid
- Rol gemeente Brunssum

Evaluatie, trends en ontwikkelingen 8

Startpositie 10

Missie en ambities 11
- Missie
- Ambities

Sport en bewegen voor iedereen 12
- Waarom?
- Doelen

Sportief opgroeien 13
- Waarom?
- Doelen

Vitale sport- en beweegaanbieders 14
- Waarom?
- Doelen

Waarde van sport 15
- Waarom?
- Doelen

Sportinfrastructuur 16
- Waarom?
- Doelen

Van papier naar uitvoering 17

Financieel kader 17

Voorwoord

Sporten en bewegen heeft de laatste jaren enorm aan belang gewonnen in onze samenleving.
Het is immers een onderwerp met ontzettend veel raakvlakken.
Sport en bewegen gaat over grenzen verleggen. Over steeds een stapje verder. Hier een seconde eraf.
Daar een puntje meer. Het gaat over je beter voelen. Beter wórden.
Sport is gezellig. Het is gezond. Maar het is ook zoveel méér. Het speelt een cruciale rol in de ontwikkeling van onze kinderen. Het is een grote emancipator voor de kwetsbaren in onze samenleving. Het is een machtige factor in de gezondheid van onze inwoners en hun vermogen om mee te doen. En ook: het levert een krachtige impuls aan ons verenigingsleven en aan ons aanbod van evenementen.
Sporten en bewegen is daarmee een onderwerp dat ontzettend veel kansen biedt om het leven van velen beter en mooier te maken. Helaas is het ook een onderwerp dat nog niet voor iedereen vanzelfsprekend is. Niet iedereen voelt zich welkom. Voor niet iedereen is het toegankelijk. Drempels zijn soms mentaal of fysiek. Soms financieel of sociaal. En dat is onacceptabel, gezien het enorm grote maatschappelijke belang van dit onderwerp.
Sporten en bewegen is daarmee een onderwerp dat hoog op ieders agenda hoort te staan. Een onderwerp dat niet vrijblijvend is, maar waaruit een grote maatschappelijke urgentie spreekt en een verplichting uit voortvloeit om sporten en bewegen voor iedere doelgroep toegankelijk te maken. En niet alleen toegankelijk, maar ook daadwerkelijk uitnodigend.
Dat is dan ook de centrale ambitie van deze Kadernota. Sport en bewegen is voor iedereen. Met deze Kadernota committeren we ons aan deze ambitie voor de komende vier jaar, voor iedereen in een gezond en vitaal Brunssum.

Hugo Janssen
Wethouder Sport





Inleiding

Een toelichting op het nieuwe sport- en beweegbeleid

Het nieuwe sport- en beweegbeleid

Voor u ligt de kadernota sport- en beweegbeleid 2023-2033 van de gemeente Brunssum. Hierin beschrijven we de ambities en doelstellingen die we de komende jaren willen bereiken. Hiertoe hebben we op hoofdlijnen 5 pijlers geformuleerd waarop we onze focus leggen. Binnen deze pijlers geven we duiding aan onze ambities en schetsen we de richting voor de uitvoering hiervan. Volgend op deze kadernota wordt het uitvoeringsprogramma opgesteld. Hierin wordt beschreven op welke wijze uitvoering wordt gegeven aan de ambities in voorliggende kadernota. Het toekomstige sport- en beweegbeleid richt zich op de “software”, ofwel de sportstimuleringskant van sport- en beweegbeleid. De “hardware” vormt geen onderdeel van dit beleid aangezien we in Brunssum separaat accommodatie- en subsidiebeleid hebben opgesteld.

Proces

Het is van fundamenteel belang dat het sport- en beweegbeleid draagvlak heeft “in het veld” en aansluit bij “wat er speelt” in Brunssum. Om inhoud te geven aan dit nieuwe beleid hebben we de afgelopen periode bijeenkomsten georganiseerd waarin we in gesprek zijn gegaan met o.a. sportverenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke organisaties. Hierbij is veel waardevolle informatie opgehaald. Ook hebben we de verbinding gezocht met overige gemeentelijke beleidsterreinen en is gesproken met de raadsfracties van de gemeente Brunssum. Daarnaast hebben we het vorige sport- en beweegbeleid geëvalueerd. Met al deze opgehaalde informatie, aangevuld met (landelijke) publicaties over de ontwikkelingen van sport- en bewegen, hebben we inhoud kunnen geven aan voorliggende kadernota.

Sport als doel én als middel

De laatste jaren hebben we een verschuiving gezien waarbij sport niet enkel als doel wordt beschouwd, maar steeds vaker als middel wordt ingezet. De Sport Toekomstverkenning Sport (RIVM / SCP) laat zien dat sport als doel én sport als middel in elkaars verlengde kunnen liggen. De voorliggende kadernota is vanuit beide perspectieven opgesteld waarbij sport en bewegen in Brunssum zowel als doel én als middel wordt ingezet.

Positie sport- en beweegbeleid

Met de inzet van het dit sport- en beweegbeleid brengen we Brunssum niet alleen in beweging, maar leveren we ook een bijdrage aan bredere beleidsdoelstellingen op het gebied van gezondheid, leefstijl en participatie. Het sport- en beweegbeleid staat derhalve in verbinding met overige ontwikkeling binnen deze beleidsterreinen. Om de positie van het sport- en beweegbeleid te duiden, geven we op pagina 6 en 7 een overzicht van de ontwikkelingen waar dit beleid effect op heeft en mee samenhangt.

Rol gemeente Brunssum

In het realiseren van de beleidsdoelstellingen hebben wij als gemeente Brunssum een vooraanstaande rol. Wij vervullen daarbij de rol van facilitator, regisseur, aanjager en uitvoerder. Vanuit de faciliterende rol scheppen we de juiste (rand)voorwaarden om het beleid tot uitvoering te brengen. Zo worden financiële middelen beschikbaar gesteld en zorgen we binnen ons accommodatiebeleid voor de juiste voorzieningen en infrastructuur. Als regisseur leggen we verbindingen tussen het sport- en beweegbeleid en andere beleidsterrein van de gemeente Brunssum. Vanuit deze verbindende rol brengen we ook mensen en organisaties bij elkaar en stimuleren we samenwerking met en tussen partners in de uitvoering van het beleid. Als aanjager nemen we het initiatief, enthousiasmeren en motiveren we zowel partners als inwoners om in beweging te komen. Vanuit de uitvoerende rol zorgen onze sportconsulten (buurtsportcoaches) ervoor dat het beleid in de praktijk wordt omgezet in acties.

Trendbreuk Zuid-Limburg

Zuid-Limburg kampt met een gezondheidsachterstand. Inwoners van deze regio leven korter en minder jaren in goede gezondheid. De 16 Zuid-Limburgse gemeenten willen samen deze trend doorbreken. In 2030 willen ze de gezondheidsachterstand van Zuid-Limburg met een kwart hebben ingelopen ten opzichte van de rest van Nederland. Hiertoe hebben ze het gezamenlijke gezondheidsbeleid "Zuid springt eruit" opgesteld.

Preventieakkoord

In het Nationaal Preventieakkoord zijn afspraken gemaakt om overgewicht, overmatig alcoholgebruik en roken te verminderen. Deze landelijke ambities sluiten naadloos aan op de ambities van het regionale gezondheidsbeleid Zuid Springt Eruit en de Zuid-Limburgse aanpak Trendbreuk. Vanuit deze ontwikkeling hebben de Zuid-Limburgse gemeenten een gezamenlijk preventieakkoord opgesteld. Het Preventieakkoord Zuid-Limburg bestaat uit een regionaal akkoord en 16 lokale preventieagenda's. In het regionale akkoord worden afspraken gemaakt met regionale partners met als doel lokale gezondheidswinst te boeken. Binnen de lokale preventieagenda's hebben gemeenten afspraken gemaakt op lokaal niveau met ruimte voor lokale speerpunten.









SPUK / GALA

Het ministerie van VWS, de VNG, Zorgverzekeraars Nederland en GGD GHOR Nederland hebben het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) opgesteld. Met het GALA wordt ingezet op het terugdringen gezondheidsachterstanden, een gezonde fysieke leefomgeving die uitnodigt tot bewegen en ontmoeten, het versterken van de sociale basis, een gezonde leefstijl, versterking van de mentale weerbaarheid en mentale gezondheid en vitaal ouder worden.
Met het GALA kunnen gemeenten integraal preventief gezondheidsbeleid voeren. Met de hieraan gekoppelde SPUK-regeling (vanaf 2023) worden de geldstromen die zich richten op bovengenoemde thema's gebundeld.

JOGG (Gezonde jeugd, gezonde toekomst)

JOGG streeft ernaar om de leefomgeving van kinderen en jongeren gezonder te maken. Deze landelijke aanpak wordt lokaal uitgerold. Ook Brunssum is "JOGG gemeente". JOGG Brunssum zet in op het voorkomen en verminderen van overgewicht bij kinderen met programma's richting het onderwijs op het vlak van voeding, bewegen en leefstijl.





Gezonde Basisschool van de Toekomst

Om kinderen gelijke kansen te geven om gezond op te groeien is in Zuid-Limburg de aanpak Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT) ontwikkeld. De GBT is een school die kinderen een volledig pakket biedt van leren en leren leven: van leer naar leefschool. Binnen dit onderwijsconcept wordt dagelijks een gezonde lunch en extra bewegen aangeboden. In 2015 startte vier basisscholen met dit programma, waarvan één in Brunssum. De Universiteit Maastricht heeft onderzoek gedaan naar de effecten van deze aanpak. Hieruit blijkt dat kinderen van de GBT een gezonder gewicht hebben, meer bewegen, minder stilzitten en gezonder voedingsgedrag hebben. Inmiddels is er landelijke aandacht voor deze aanpak en is het ook in Limburg de ambitie om op te schalen in het aantal GBT's.

Sportakkoord (Brunssum)

Om de sport in Nederland toekomstbestendig te maken is het Nationaal Sportakkoord gesloten. In dat verlengde hebben vrijwel alle gemeenten in Nederland een lokaal Sportakkoord gesloten. Ook Brunssum heeft een lokaal Sportakkoord waarin samen met (maatschappelijke) partners ambities en acties zijn geformuleerd om meer inwoners van Brunssum beweging te krijgen.





Evaluatie, trends en ontwikkelingen

Wat hebben we geleerd (van het sport- en beweegbeleid 2006)?

Het vorige sport- en beweegbeleid van de gemeente Brunssum dateert uit 2006. Er is voor gekozen om geen uitputtende evaluatie uit te voeren, maar een analyse op hoofdlijnen met een vertaling naar de huidige ontwikkeling in het veld van sport- en bewegen. We beschrijven hierbij de belangrijkste inzichten die we hierbij hebben verkregen.









Verenigingen

Kijkend naar verenigingen, dan zijn de uitdagingen uit 2006 nog steeds actueel en staat het model van de sportvereniging nog steeds onder druk. De visie op verenigingsondersteuning is daarbij wel gekanteld van aanbodgericht, zoals ook in het sportbeleid van 2006 met het aanbieden van trajecten en cursussen, naar een vraaggerichte werkwijze (waar is de vereniging mee geholpen, vraag achter de vraag, procesbegeleiding). Ook de opvatting en definitie van een vitale en toekomstbestendige vereniging is in de loop der tijd geëvolueerd. Hierbij hebben met name de maatschappelijke rol en de “open club” gedachte, waarbij ruimte is voor samenwerking met (andersoortige) lokale partners, een prominente plek gekregen.

Sport- en beweeggedrag

In 2006 werd de ontwikkeling beschreven waarbij steeds meer mensen sporten zonder lidmaatschap bij een vereniging en steeds vaker zelfstandig (ongeorganiseerd) en anders georganiseerd sporten (fitness, aerobics, spinning), maar dit vaak een kortstondig en tijdelijk karakter heeft. De inzet van het sportbeleid was enkel gericht op de georganiseerde sport, zoals op de thema’s vrijwilligers, het aanbieden van ondersteuning en het vitaliseren van verenigingen. De anders georganiseerde sport werd volledig overgelaten aan de commerciële sector. Inmiddels is duidelijk geworden dat het anders of ongeorganiseerd sporten niet van tijdelijke aard was, maar dat de mate waarin op deze wijze wordt gesport alleen maar is toegenomen.

Nieuwe initiatieven naar Brunssum

Het beleidsterrein van sport en bewegen heeft niet stilgestaan. De sportinfrastructuur op zowel landelijk, regionaal als lokaal niveau is behoorlijk veranderd. Dit maakt dat er naast de uitvoering van het initiële sportbeleid de afgelopen jaren aanvullend diverse programma’s en initiatieven in Brunssum zijn geland waar tot op heden uitvoering aan wordt gegeven. Dit betreft bijvoorbeeld de Brede Regeling Combinatiefuncties (maakt de inzet van Sportconsulenten in Brunssum mogelijk), regionale samenwerking Iedereen Kan Sporten waardoor inwoners van Brunssum met een beperking in beweging worden gebracht en het Sportakkoord Brunssum waar maatschappelijke partners samenwerken om Brunssum in beweging te krijgen.

Verschuiving naar sociaal domein

De afgelopen jaren is het sportbeleid in zijn algemeenheid steeds verder opgeschoven naar het sociaal domein waarbij sport en bewegen steeds meer als middel wordt ingezet. Door deze ontwikkeling en hiermee gepaarde aanvullende financiën heeft sport en bewegen in Brunssum een extra impuls gekregen. Denk hierbij aan JOGG, de Gezonde Basisschool van de Toekomst en de lessen bewegingsonderwijs in het primair onderwijs die door vakleerkrachten worden gegeven (mede door regeling werkdrukgelden onderwijs).

Samengevat

Door bovenstaande ontwikkelingen is de huidige uitvoering van het sportbeleid doorontwikkeld in vergelijking tot de uitvoering in 2006. Hoewel deze in 2006 niet waren voorzien, hebben deze de afgelopen jaren zowel een bijdrage geleverd aan het realiseren van de initiële doelstellingen uit 2006 als ook in algemene zin; zoveel mogelijk inwoners van Brunssum aan het sporten en bewegen krijgen en houden.

Startpositie

Hoe sportief is Brunssum?

Dat sport en bewegen goed voor je is, is inmiddels wel bekend. Maar hoeveel moet je eigenlijk bewegen om gezond te blijven? Het antwoord hierop wordt gegeven door de Gezondheidsraad. Deze heeft de Nederlandse Beweegrichtlijnen opgesteld waarin staat hoeveel jeugd, volwassen en ouderen dienen te bewegen. Maar hoe sportief is Brunssum?

Hoeveel kan ik bewegen om gezond te blijven?

Jeugd 4 tot 18 jaar



1 uur per dag matig intensief bewegen

Matig intensief is als je ademhaling sneller wordt.



3x per week spier- en bot-versterkende activiteiten

Zoals volleybal, dansen, buiten spelen en fietsen.



2,5 uur per week matig intensief bewegen

Verspreid het bewegen over meerdere dagen.

Volwassenen en ouderen



2x per week spier- en bot-versterkende activiteiten

Voor ouderen in combinatie met balansoefeningen.

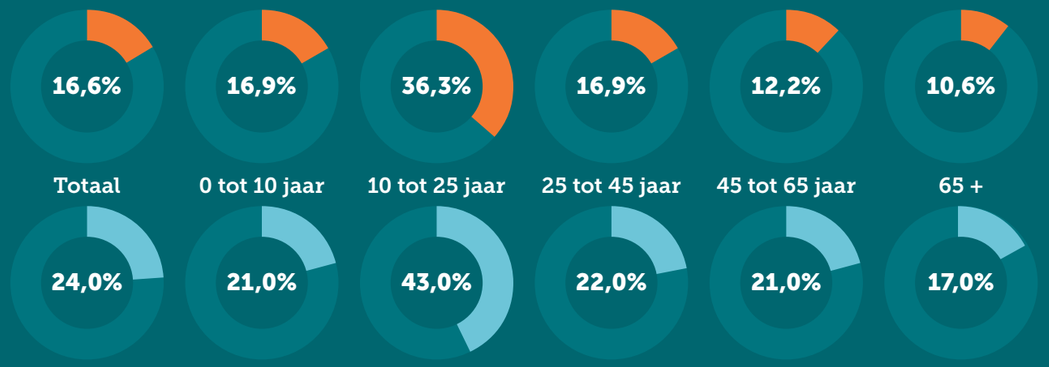
Voldoen aan beweegrichtlijnen[1] (volwassenen)



Wekelijkse sporters[2] (volwassenen)



Lid van sportbond[3] | Brunssum | Nederland



1 en 2 : Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen 2020 GGD'en, CBS en RIVM / 3 : NOC*NSF

Missie en ambities

Waar willen we naar toe?

Voor de verdere uitwerking van ambities en doelstellingen schetsen we allereerst de stip op de horizon die ons inspireert en tevens duiding geeft aan onze inzet op het vlak van sport- en bewegen.

Missie

We gaan voor een gezonde stad met **actieve inwoners.** Onze inwoners worden daarbij uitgedaagd en gestimuleerd om in beweging te komen. Sport en bewegen geeft **plezier** en draagt tevens bij aan een actieve en **gezonde leefstijl.** Samen met sportverenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke partners benutten we de **waarde van sport** op maatschappelijk, sociaal en gezondheids-vlak. Kinderen **groeien sportief op** in Brunssum en ervaren hoe leuk bewegen is. Daarbij ontwikkelen ze de motorische vaardigheden voor een leven lang bewegen. In Brunssum is **iedereen welkom** in de sport. Waar nodig **helpen en ondersteunen we kwetsbare inwoners** om deel te kunnen nemen aan sport- en bewegen.
Vereniging en sport- en beweegaanbieders vervullen daarbij een belangrijke (maatschappelijk) rol. Het zijn de plekken waar mensen elkaar ontmoeten en samen sporten en bewegen. **Samen** brengen en houden we Brunssum in beweging.

Ambities

In het sport- en beweegbeleid formuleren we een vijftal ambities. Deze ambities vormen de pijlers onder het sport- en beweegbeleid en worden verderop uitgewerkt. Hierbij is er samenhang te zien tussen de ambities. In de uitvoering is het mogelijk dat acties bijdrage aan meerdere ambities. Samen dragen ze bij aan het realiseren van de missie en geformuleerde ambities.

In de periode tot en met 2033 zetten we in op de volgende ambities:

1. Sport en bewegen voor iedereen
2. Sportief opgroeien
3. Vitale sport- en beweegaanbieders
4. Waarde van sport en bewegen
5. Sportinfrastructuur

Sport en bewegen voor iedereen

Waarom?

Sport en bewegen is helaas niet voor iedereen vanzelfsprekend. Niet iedereen voelt zich welkom in de sport en voor sommige doelgroepen is de sport niet altijd toegankelijk. Zo vormen financiën voor een steeds grotere groep mensen een probleem om deel te kunnen nemen aan sport- en bewegen.

Ook het aantal senioren inwoners in Brunssum stijgt. Een actieve leefstijl met voldoende beweging draagt bij aan vitaal ouder worden. Daarnaast zorgt deelname aan beweegactiviteiten voor deze doelgroep voor sociale contacten en kan het een bijdrage leveren aan het voorkomen van bijvoorbeeld eenzaamheid.

Mensen met een beperking ervaren vaak letterlijk en figuurlijk drempels om deel te kunnen nemen aan sport- en bewegen. Er is niet altijd passend aanbod in de buurt, vaak is het aanbod niet toegankelijk of ontbreekt de juiste begeleiding. Ook ervaren ze uitdagingen op het gebied van vervoer en de juiste (sport)hulpmiddelen.

Aangezien we weten dat bij deze kwetsbare groepen de sport- en beweegdeelname achterblijft, de gezondheidsachterstand groter is en de waarde van sport en bewegen nog groter, zetten we in op het mogelijk maken van sport- en bewegen voor deze doelgroepen.

Doelen

1. Meedoen voor iedereen

Iedereen kan meedoen aan sport- en bewegen. We streven ernaar dat iedereen zich welkom voelt in de sport. We zetten in op een toegankelijke sport waarbij ruimte is voor inclusie en diversiteit, waar iedereen zich veilig voelt en met plezier kan sporten. Tevens zorgen we ervoor dat de sport toegankelijk is voor mensen die hiervoor niet de financiële middelen hebben.

2. Actieve ouderen

We streven naar een leven lang bewegen voor iedere inwoner van Brunssum. Daarom stimuleren we een actieve leefstijl waarbij ouderen in beweging zijn en blijven. Daarbij dragen we niet alleen bij aan de fysieke gezondheid, maar tevens aan mentale gezondheid, sociale contacten en het verminderen van eenzaamheid.

3. Iedereen Kan Sporten

We maken sport- en bewegen mogelijk voor inwoners met een beperking. Hierbij zetten we in om het aanbod van verenigingen en sport- beweegaanbieders toegankelijk te maken voor mensen met een beperking. Waar nodig organiseren we passend aanbod. Daarbij faciliteren en ondersteunen we verenigingen en sportaanbieders en begeleiden we mensen met een beperking richting sport- en beweegaanbod.

Sportief opgroeien

Waarom?

Kinderen zijn de afgelopen decennia steeds minder gaan bewegen. Het straatbeeld waarbij kinderen buitenspelen is grotendeels verdwenen. Dit komt met name door digitale verleidingen (zoals gaming) en verstedelijking waarbij speelplekken minder toegankelijk en veilig zijn geworden. Deze afname van de hoeveelheid bewegen heeft tot gevolg dat de motorische vaardigheden van kinderen de afgelopen jaren achteruit zijn gaan. Terwijl deze vaardigheden juist essentieel zijn om met plezier te kunnen sporten en bewegen. Tevens weten we dat sport en bewegen op jonge leeftijd een voorspeller is voor een leven lang met plezier sporten en bewegen.

Naast de ontwikkeling van motorische vaardigheden is het belangrijk dat kinderen op jonge leeftijd plezier beleven aan sport en zich kunnen oriënteren en kennismaken met verschillende takken van sporten.

Ook zetten we in op de doelgroep jeugd omdat sport- en bewegen niet alleen plezier geeft, maar ook bijdraagt aan een gezonde leefstijl, wetende dat overgewicht onder jongeren steeds verder toeneemt. Tevens draagt sport- en bewegen bij aan de leerprestaties en de brede ontwikkeling van vaardigheden op sociaal- en emotioneel vlak.

Doelen

1. Motorische vaardigheden

We stimuleren de motorisch ontwikkeling van kinderen door in te zetten op kwalitatief bewegingsonderwijs. Dit doen we in het primair onderwijs door de ondersteuning van groepsleerkrachten in het aanbieden van kwalitatief bewegingsonderwijs. Tevens testen en monitoren we de motorische ontwikkeling van kinderen. Daar waar nodig plegen we extra inzet om achterstanden in te halen. Ook stimuleren we de zwemvaardigheid- en veiligheid bij kinderen. Dit doen we door de organisatie van het zwemonderwijs voor alle kinderen van groep 4 van het primair onderwijs.

2. Voldoende en met plezier bewegen

We streven ernaar dat alle kinderen in Brunssum voldoende en met plezier sporten. Dat doen we door ze op jonge leeftijd kennis te laten maken verschillen takken en vormen van sport. In samenwerking met het onderwijs, verenigingen en sport- en beweegaanbieders organiseren we programma's waarbij kinderen kennismaken met verschillen takken van sport en daarbij hun interesses en talenten kunnen ontdekken.
Dit doen we in de doorlopende lijn van kinderopvang, primair onderwijs en voortgezet onderwijs.
Daarbij blijven we tevens aansluiten bij de behoeften van elke levensfase en (motorische) mogelijkheden van kinderen zodat ook iedereen met plezier kan deelnemen. Waar nodig en mogelijk helpen we verenigingen en sport- en beweegaanbieders hierin zodat er ook een succesvolle doorstroom plaatsvindt naar verenigingen en sport- en beweegaanbieders.

Vitale sport- en beweegaanbieders

Waarom?

Sportverenigingen zijn een belangrijke hoeksteen van onze maatschappij. Het is niet alleen een plek waar veel mensen sporten, maar ook waar mensen samenkomen en waar sport mensen met elkaar verbindt. Echter, het klassieke verenigingsmodel staat ook onder druk. Ledenaantallen nemen af en vrijwilligers-tekorten nemen toe. Ook is het sport- en beweeggedrag van mensen de afgelopen jaren veranderd. Zo spelen individualisering en digitalisering een belangrijke rol en zijn sporters bijvoorbeeld op zoek naar flexibiliteit in hun lidmaatschap. Er wordt steeds meer individueel en in ongeorganiseerd of anders georganiseerd verband gesport. Daarom is het belangrijk om te zorgen dat behoeften van sporters en het aanbod van verenigingen en aanbieders met elkaar matchen. Een sportlandschap met vitale verenigingen en sport- en beweegaanbieders is daarbij een voorwaarde.

Doelen

1. Toekomstbestendige verenigingen

We streven naar vitale en toekomstbestendige sportverenigingen waar mensen met plezier kunnen sporten en bewegen. Hiermee kunnen verenigingen hun belangrijke maatschappelijke rol blijven vervullen en waarbij sport mensen met elkaar verbindt. Dit doen we door verenigingen vraag gestuurd te ondersteunen en stimuleren we de samenwerking met andere takken van sport en (maatschappelijke) partners buiten de sport.

2. Passend sport- en beweegaanbod

We spelen in op de veranderende behoefte van sporters. Daarbij leggen we de verbinding tussen ongeorganiseerde sporters en verenigingen en sport- en beweegaanbieders. Ook stimuleren we de Open Club gedachte waarbij meerdere activiteiten en sporten worden aangeboden bij verenigingen en op accommodaties. Tevens willen we inwoners op een laagdrempelige manier in aanraking laten komen met sport en bewegen. Om ook inactieve inwoners te verleiden, zullen we ons met deze programma's richten op omgevingen die buiten de sport vallen.

3. Ruimte voor sport- en bewegen

In lijn met de ontwikkeling waarbij mensen steeds vaker individueel sporten en bewegen en daarbij gebruik maken van de openbare ruimte willen we, samen met inwoners en gebruikers, inspelen op deze behoefte. We streven naar een openbare ruimte die uitdaagt om in beweging te komen. Dit kan door het inrichten van sportplekken in wijken en het beschikbaar stellen van benodigde materialen alsook bijvoorbeeld de beweg-wijzering van wandel- en hardlooproutes.

Waarde van sport

Waarom?

De afgelopen jaren zien we een verschuiving waarbij sport en bewegen niet enkel als doel, maar steeds vaker als middel wordt ingezet. Zo wordt sport en bewegen ingezet binnen het sociaal domein ter bevordering van gezondheid, een actieve leefstijl en participatie.

Sport en bewegen vertegenwoordigt daarbij een sociaaleconomische waarde van 2,7 (4). Dit bekent dat een investering van 1 euro in sport en bewegen 2,7 euro oplevert. De opbrengst voor de samenleving zit hem in gezondheid (bijvoorbeeld lagere zorgkosten), arbeid (bijvoorbeeld minder ziekteverzuim) en sociaal welzijn (bijvoorbeeld meer plezier). De sociaaleconomische waarde voor kwetsbare groepen zoals mensen met een lichamelijke of verstandelijke beperking ligt nog hoger.

Doelen

1. Waarde van sport inzetten

We zetten de waarde van sport en bewegen nadrukkelijk in richting aangrenzende beleidsvelden. Hiermee willen we de gezondheid van onze inwoners bevorderen en stimuleren we een actieve leefstijl. Tevens draagt sport en bewegen bij aan participatie. Dit doen we door verbinding te leggen, samenwerking te zoeken en mogelijk (deels) uitvoering te geven aan de sport- en beweegcomponenten van deze beleidsvelden. Denk hierbij aan JOGG, Gezonde Basisschool van de Toekomst en het Preventieakkoord. Tevens positioneren we sport en bewegen binnen de integrale aanpak van de gemeenten Brunssum binnen het GALA (SPUK).

4 : Peters N, Gerretsen B, Geijsen T. De sociaal economische waarde van sporten en bewegen. Rotterdam: Ecorys; 2021.

Sportinfrastructuur

Waarom?

In Brunssum zijn veel verenigingen en sport- en beweegaanbieders actief. Er worden vele takken van sport aangeboden voor verschillende doelgroepen. Echter is dit aanbod niet altijd bekend bij inwoners. Daarnaast zijn er meerdere ondersteuningsmogelijkheden en regelingen rondom sport en bewegen waar inwoners van de gemeente Brunssum gebruik van kunnen maken. Denk aan de regeling zoals het Jeugdfonds Sport en Cultuur, welke veelal niet bekend is bij inwoners. Naast de inhoudelijke inzet richting kwetsbare doelgroepen, het onderwijs en verenigingen en sport- en beweegaanbieders, is het zaak om het bestaande aanbod en ondersteuningsmogelijkheden beter in beeld te brengen.

In het proces om te komen tot dit sportbeleid hebben we meerdere bijeenkomsten georganiseerd. Tijdens deze bijeenkomsten, alsook eerdere bijeenkomsten tijdens de vorming van het Sportakkoord Brunssum, bleek de behoefte aanwezig onder verenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke organisaties om elkaar beter te leren kennen en samen op te trekken. Binnen het nieuwe sport- en beweegbeleid willen we deze samenwerking faciliteren en aanjagen.

Doelen

1. Communicatie

Het huidige aanbod van sport bewegen gaan we meer bekendheid en zichtbaarheid geven. Door deze informatie te bundelen en toegankelijker te maken willen we het gat tussen vraag en aanbod verkleinen. Tevens gaan we de bestaande ondersteuningsmogelijkheden en regelingen meer bekendheid geven zodat meer inwoners de weg hiernaar toe weten te vinden. Tevens vormen we met deze communicatie een platform dat een loket vormt. Dit loket fungeert als aanspreekpunt voor alle vragen rondom sport en bewegen in Brunssum en is toegankelijk voor inwoners, sportverenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke organisaties.

2. Samenwerking

Om de eerder geformuleerde ambities in dit beleidskader te realiseren stimuleren we de samenwerking tussen organisaties in de sport onderling, alsook de samenwerking met organisaties buiten de sport zoals met het onderwijs en maatschappelijke partners.



Van papier naar uitvoering

Met de voorliggende kadernota formuleren we onze ambities en geven we richting aan de uitvoering hiervan. Daarmee vormt deze nota de kapstok voor het nader op te stellen uitvoeringsprogramma 2023-2027.
Op basis van deze nota zullen we samen met verenigingen, sport- en beweegaanbieders en maatschappelijke partners het uitvoeringsprogramma opstellen. Hierin beschrijven we concreet op welke wijze en met welke acties we de voorliggende ambities gaan realiseren. Waar de kadernota door de gemeenteraad zal worden vastgesteld, zal het uitvoeringsprogramma worden vastgesteld door het college. De raad wordt middels een raadsinformatiebrief op de hoogte gesteld van het uitvoeringsprogramma.

Financieel kader

Het streven is om de kosten van het Uitvoeringsprogramma te laten verlopen binnen de huidige financiële kaders t/m 2025. Mocht dit niet mogelijk zijn dan zullen er aanvullende middelen worden bijgeraamd via de 2e bestuursrapportage 2023.

gemeente Brunssum



gemeente **Brunssum** 2023

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	: 9 mei 2023
Registratiekenmerk	: 202289154
Gemeentebladnr.	:2023/29
Afdeling opsteller	: Maatschappelijke ontwikkeling
Naam opsteller	: Ellen Houben
Bereikbaar onder	: +31455278536 , ellen.houben@brunssum.nl
Portefeuillehouder	: Merle Leusden, van
Raadsvergadering d.d.	: 13 juni 2023
Uiterlijke datum	: Niet van toepassing

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

1e begrotingswijziging 2023 KBL, begroting 2024-2026 incl. jaarrekening 2022

2. **Uitgangssituatie**

a. Aanleiding

Op grond van artikel 28 lid 2 van de gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg (GR KBL) kan de gemeenteraad na ontvangst van de ontwerpbegroting, in dit geval 2024 en meerjarig 2025-2026, het dagelijks bestuur van KBL haar zienswijze afgeven. Datzelfde geldt voor de 1e begrotingswijziging, in dit geval van 2023. Het dagelijks bestuur zal de 1e begrotingswijziging 2023 en de pro formabegroting 2024-2026 ter definitieve besluitvorming voorleggen aan het algemeen bestuur van de GR KBL.
De jaarrekening 2022 wordt ter informatie meegezonden.

b. Huidige situatie/probleemstelling

Jaarrekening 2022

In 2022 is er meer omzet gegenereerd ten opzichte van 2021. Deze stijging is echter lager dan in de oorspronkelijke begroting 2022 was ingeschat. Ondanks terughoudendheid met de personeelskosten is door de energiecrisis, de oorlog in Oekraïne en inflatie de stijging aan de lastenkant hoger uitgevallen. In 2022 is een begrotingswijziging ingediend om de omzetverwachting en bijbehorende lasten bij te stellen. Hierbij werd rekening gehouden met een bijdrage van de GR gemeenten in het exploitatieresultaat ad € 612.000. Gedurende het kalenderjaar is de instroom verder achtergebleven bij de prognose. Hierover is de raad tussentijds geïnformeerd via een raadsinformatiebrief in oktober 2022 (Djuma 202250987). In het najaar bleek de bijdrage aan het exploitatieresultaat op te lopen tot €1.221.000. Het Algemeen Bestuur heeft hierop in december 2022 besloten de voorschotten niet te verrekenen met de daadwerkelijke dienstverlening zoals die vooraf was ingeschat. Op deze wijze neemt iedere gemeente zijn eigen aandeel in de achterblijvende dienstverlening. In de jaarstukken 2022 volgt nu een exploitatieresultaat van €17.000 voor toevoeging aan de reserve. Dit resultaat is beïnvloed door het, op aangeven van de accountant, instellen van een voorziening voor bovenwettelijk verlof.

1e begrotingswijziging 2023

De 1e begrotingswijziging 2023 is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten die door het Algemeen Bestuur op 9 februari jl. zijn vastgesteld, zijnde:
* De gerealiseerde aantallen in het boekjaar 2022 vormen de basis voor de begrotingswijziging tenzij gemeenten hogere aantallen inschatten.
* Om het reduceren van het exploitatietekort 2023 te realiseren worden kostendekkende tarieven voor bewindvoering toegepast op basis van het rapport van BMC. De basis daarvan zijn de kostendekkende percentages van het boekjaar 2019.
* Verder wordt op de gehele dienstverlening de benodigde prijsindexatie toegepast om uiteindelijk de begroting sluitend te krijgen.
* De overige afspraken omtrent verrekening voorschotten etc. blijven gehandhaafd.

Deze begrotingswijziging is, in afwachting van de besluitvorming over onze bekostigingsstructuur, noodzakelijk voor het inrichten van de bedrijfsvoering. In de oorspronkelijke begroting was sprake van een pro forma taakstelling van €438.000.
Ten opzichte van de oorspronkelijk begroting 2023 worden de baten en lasten € 728.000 hoger begroot.

Pro forma begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2026
KBL staat voor de uitdaging een meerjarenbegroting voor te leggen in een periode van vele onzekerheden. Dit maakt het moeilijk om realistische aannames te doen. De naweeën van de corona pandemie, de Oekraïne crisis en ongekende inflatie spelen een rol. Daarnaast heeft gemeente Heerlen recent besloten om per 1 januari 2024 uit de gemeenschappelijke regeling te treden. De impact hiervan is nog onduidelijk. Kan/mag/wil de gemeente Heerlen de komende jaren dienstverlening afnemen? Wat zijn de uittredingskosten en welke vergoeding zal gemeente Heerlen gaan betalen? Ook moet het algemeen bestuur nog een besluit nemen over de bekostigingsstructuur. Deze keuze wordt dan verder uitgewerkt en naar verwachting doorgevoerd in de 1e begrotingswijziging 2024. Al deze onzekere factoren kunnen nu nog niet financieel worden vertaald. Om deze reden wordt de meerjarenbegroting pro forma aangeboden.

3. Gewenste situatie

a. Wat willen we bereiken?
Kwalitatieve en effectieve schuldhulpverlening voor burgers van gemeente Brunssum binnen de kaders van de gemeentelijke begroting.

b. Kaders
1.eerdere besluitvorming (BBV nr.)
- begroting KBL 2023 en meerjarig (2024373)
- schuldhulpverlening ondernemers (202281830)

2. traject tot dusverre
Op dit moment lopen de trajecten voor wijziging GR, de aanpassing van de kostenstructuur en de uittreding van gemeente Heerlen. Beoogd wordt tegen het einde van 2023 besluitvorming voor de kunnen leggen aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

3.algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)
- Participatiewet
- Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs)
- Gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg
- Visiedocument 'Anders denken, anders doen van KBL (2017)

4.past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?
N.v.t

5.relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen
1e begrotingswijziging 2023
De bijdrage van gemeente Brunssum wordt in 2023 in totaal €368.000. Er is vooralsnog geen bijraming nodig in de gemeentelijke begroting. Aan de hand van de ontwikkelingen rondom bekostiging, inflatie en klantenaantallen kan nog een 2e begrotingswijziging worden ingediend in 2023.

Pro-forma begroting 2024 en meerjarig 2025-2026
De begroting is gebaseerd op de realisatiecijfers van 2022en verwachtingen voor 2023 en verder. De bekostiging van de dienstverlening van KBL wordt geregeld met bevoorschotting per kwartaal.
Voor gemeente Brunssum is het aandeel in de dienstverlening voorzien op € 367.000 voor 2024 (630003-443301). Dit past in de begroting 2024 van gemeente Brunssum (budget € 400.500), waardoor er vooralsnog geen bijraming nodig is.
Nadrukkelijk wordt vermeld dat de effecten voor de begroting 2024 en meerjarig na uittreding van gemeente Heerlen uit de GR nog niet bekend zijn. Er is ook nog geen zicht op schadeloosstelling voor Brunssum en/of

gedifferentieerde tariefstellingen voor niet GR-gemeenten. We verwachten via een 1e begrotingswijziging 2024 en meerjarig actuele informatie te krijgen.

c. Argumenten en overwegingen
1.*De raad dient actuele informatie te krijgen van de gemeenschappelijke regeling om haar controlerende rol te kunnen vervullen*
De raad wordt geïnformeerd over de ontwikkelingen via de 1e begrotingswijziging 2023. Zodra er duidelijkheid is over de uitkomsten van de lopende ontwikkelingen volgt zo nodig een 2e begrotingswijziging 2023.

2.De begroting 2024-2026 is technisch van aard en wordt pro forma ingediend
KBL staat voor de uitdaging een meerjarenbegroting voor te leggen in een periode van vele onzekerheden. Dit maakt het moeilijk om realistische aannames te doen. De begroting dient echter tijdig te worden aangeboden bij de Provincie in het kader van haar toezichthoudende rol. De zienswijze geeft de kaders en termijn aan waarbinnen de concrete uitwerking van de huidige ontwikkelingen gereed zijn.

3.De begroting van gemeente Brunssum hoeft vooralsnog niet aangepast te worden
In afwachting van de verdere ontwikkelingen past het financieel kader vooralsnog in de begroting van de gemeente.

d. Opties en keuze
Als deelnemer van de gemeenschappelijke regeling zijn we gehouden aan het naar rato bijdragen van tekorten als dat aan de orde is.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2023/29
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202289154

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2023/29;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 09 mei 2023, afdeling Maatschappelijke ontwikkeling ;

Besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarrekening KBL 2022
2. Geen zienswijze af te geven op de 1e begrotingswijziging 2023 van de GR KBL
3. Op de begroting 2024 en meerjarig 2025-2026 van GR KBL de volgende zienswijze af te geven:

a. *De raad bekrachtigt de noodzaak om in 2023 besluiten te nemen over de wijze van bekostiging van deze GR, zodat de 1e begrotingswijziging 2024 en de meerjarenbegroting 2025 –2026 hierop gebaseerd kunnen worden. Dit moet leiden tot een kostendekkende, transparante, voorspelbare begroting.*
b. *De raad verzoekt de gevolgen van de definitieve uittreedregeling voor de gemeente Heerlen te verwerken in de 1e begrotingswijziging 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2026 , zodra deze is vastgesteld in het Algemeen bestuur van GR KBL.*
c. *In het algemeen roept de gemeente Brunssum op om de kostenstijgingen, als gevolg van gestegen loonkosten en prijzen als gevolg van mondiale ontwikkelingen, in de begroting 2024 en verder, te beteugelen waar mogelijk en hierbij tevens te kijken naar hetgeen op te vangen is in de eigen bedrijfsvoering*

4. Het bestuur van GR KBL op de hoogte te stellen van de besluitvorming van gemeente Brunssum in dezen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 13 juni 2023

De Raad vernoemd,

Voorzitter

Griffier

Begrotingswijziging

2023



Krediet bank Limburg

Begrotingswijziging

2023

Openbaar lichaam Kredietbank Limburg

Inhoudsopgave

1	Inleiding	6
2	Resultaat	7
3	Begrotingswijziging 2023	8
4	Toelichting op de Begrotingswijziging 2023	10
	Baten	10
	Lasten	18
5	Bijlage: Voorschotten 2023 per GR-gemeente	21

1. Inleiding

VOOR U LIGT DE BEGROTINGSWIJZIGING OVER HET BOEKJAAR 2023 VAN DE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING VOOR SOCIALE KREDIETVERLENING EN SCHULDHULPVERLENING OFWEL KREDIETBANK LIMBURG (KBL).

Voor u ligt de begrotingswijziging over het boekjaar 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening ofwel Kredietbank Limburg (KBL).

In de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 1 december 2017 is besloten dat Kredietbank Limburg met ingang van 2018 met bestuursrapportages gaat werken in het voorjaar en in het najaar met daaraan gekoppeld een begrotingswijziging, als dat aan de orde is. Deze begrotingswijziging is gebaseerd op nieuwe ontwikkelingen en voortschrijdend inzicht ten opzichte van de vorig jaar opgestelde begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn gebaseerd op de verwachte ontwikkelingen van de dienstverlening ten opzichte van de gerealiseerde dienstverlening 2022, rekening houdend met de aangepaste tarieven als gevolg van indexatie. Bovendien heeft het bestuur besloten voor 2023 kostendekkende tarieven voor beschermingsbewind conform het rapport van BMC te hanteren.

De dienstverleningsovereenkomsten worden voor de GR-gemeenten vanaf 2019 niet meer opgesteld maar wordt er gewerkt met zo realistisch mogelijke inschattingen op basis van de trends en de actualiteit.

Deze begrotingswijziging wordt vergeleken met de primaire begroting 2023. Significante verschillen en ontwikkelingen zullen worden toegelicht. Daarnaast wordt een vergelijking gemaakt met de realisatie over 2022.

Bij het opstellen van de najaarsmarap 2023 wordt het exploitatieresultaat over de periode januari tot en met september 2023 vergeleken met deze begrotingswijziging. In deze rapportage zal bovendien de najaarsprognose 2023 worden opgesteld, waarin het te verwachten exploitatieresultaat over geheel 2023 zal worden geschat. Indien aan de orde dan kan dit resulteren in een 2e begrotingswijziging over 2023.

2. Resultaat

RESULTAAT 2023
Ook voor 2023 is een begrotingswijziging noodzakelijk gebleken. Conform bestuursbesluit wordt jaarlijks aan het begin van het begrotingsjaar een begrotingswijziging opgesteld.
Door COVID-19, de oorlog in de Oekraïne en de daaruit voortvloeiende energiecrisis, is de vraag wat de Nederlandse economie gaat doen in 2023. Welke effecten hebben deze gebeurtenissen op de samenleving en op de schuldenproblematiek in het bijzonder. Het inflatiecijfer over 2022 was gemiddeld 11,5% gestegen t.o.v. 2021. De verwachting is dat de inflatie in 2023 ook weer gaat stijgen.
Ten opzichte van de primaire begroting 2023 worden er in totaliteit hogere opbrengsten verwacht. Daar staat tegenover dat de lasten ook stijgen t.a.v. de primaire begroting mede veroorzaakt door inflatie.

In de voorjaars- en najaarsmanagementrapportage in 2023 zal over de ontwikkeling van de opbrengsten en kosten worden gerapporteerd.

3. Begrotingswijziging 2023

	BEGROTINGS-WIJZIGING 2023	PRIMAIRE BEGROTING 2023	VERSCHIL 2023	REALISATIE 2022
Baten				
Preventie, vroegsignalering & educatie	979.000	594.000	385.000	729.396
Intake	1.295.000	1.517.000	-222.000	1.413.306
Sociale kredietverstrekking (intakegesprekken)	275.000	248.000	27.000	231.024
Inkomensbeheer & -ondersteuning				
Budgetbeheer (BBR)	1.425.000	1.474.000	-49.000	1.375.827
BBR-Maatwerk	920.000	687.000	233.000	565.781
Bewindvoering	2.542.000	1.822.000	720.000	1.872.705
subtotaal	4.887.000	3.983.000	904.000	3.814.312
Schuldenaanpak	4.048.000	4.507.000	-459.000	3.750.220
Nazorg	10.000	19.000	-9.000	9.204
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	15.000	25.000	42.964
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	10.000	25.000	-15.000	8.880
Rentemarge				
Renteopbrengsten	420.000	352.000	68.000	346.432
Rentelasten	-1.000	-25.000	24.000	4.526
rentemarge	419.000	327.000	92.000	350.958
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatie resultaat	0	0	0	611.988
Totale baten	**11.963.000**	**11.235.000**	**728.000**	**10.962.251**

	BEGROTINGS-WIJZIGING 2023	PRIMAIRE BEGROTING 2023	VERSCHIL 2023	REALISATIE 2022
Lasten				
Salarissen	9.074.000	9.357.000	-283.000	8.256.401
WW-uitkeringen	25.000	41.000	-16.000	-14.265
Inhuur medewerkers	502.000	247.000	255.000	381.349
Overige personeelslasten	85.000	65.000	20.000	86.508
Afschrijvingen	101.000	126.000	-25.000	89.811
Huisvestingslasten	400.000	259.000	141.000	280.284
Bureau- en administratielasten	1.212.000	1.153.000	59.000	1.155.709
Beheerslasten	554.000	400.000	154.000	487.517
Mutatie voorziening kredietportefeuille	10.000	25.000	-15.000	8.880
Mutatie voorziening bovenwettelijke verlofuren	0	0	0	213.000
Taakstelling KBL	0	-438.000	438.000	0
Totale lasten	**11.963.000**	**11.235.000**	**728.000**	**10.945.194**
Exploitatieresultaat	**0**	**0**	**0**	**17.057**

4. DE BEGROTINGS-WIJZIGING 2023

4.1 BATEN

ALGEMEEN

Conform bestuursbesluit zijn de aantallen voor de begrotingswijziging 2023 gebaseerd op de verwachte ontwikkelingen van de dienstverlening. Vanaf 2023 wordt gewerkt met kostendekkende tarieven voor beschermingsbewind (en BBR-Maatwerk) en zullen deze opbrengsten in 2023 aanzienlijk toenemen. In de bijlage (hoofdstuk 5) zijn de Voorschotten 2023 per GR-gemeente weergegeven. De begrotingswijziging 2023 is gebaseerd op de besluiten genomen door het AB in december 2022.

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING EN EDUCATIE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Preventie, vroegsignalering en educatie	€ 979.000	€ 594.000	€ 385.000	€ 729.396

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 385.000 hoger dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 249.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

INTAKE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Intake	€ 1.295.000	€ 1.517.000	€ 222.000-	€ 1.413.306

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 222.000 lager dan de primaire begroting 2023. Ondanks de hogere aantallen Intake is de opbrengst lager dan oorspronkelijk begroot. Dit wordt veroorzaakt door het overhevelen van enkele vormen van dienstverlening naar Preventie, vroegsignalering en educatie in 2023.
De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 118.000 lager dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

In onderstaand overzicht worden de begrote aantallen weergegeven in vergelijking tot de realisatie in eerdere jaren.

INTAKE

	Begroot 2023	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Brunssum	40	26	32
Heerlen	209	209	337
Kerkrade	274	264	237
Landgraaf	80	81	63
Maastricht	574	504	463
Sittard-Geleen	446	450	353
Totaal	**1.623**	**1.534**	**1.485**

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Sociale kredietverstrekking	€ 275.000	€ 248.000	€ 27.000	€ 231.024

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 27.000 hoger dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 44.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

In onderstaand overzicht worden de begrote aantallen voor het product Intake Sociale Kredietverstrekking weergegeven:

INTAKE SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

	Begroot 2023	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Brunssum	60	54	33
Heerlen	227	227	210
Kerkrade	132	122	83
Landgraaf	50	48	50
Maastricht	350	346	356
Sittard-Geleen	125	121	123
Totaal	**944**	**918**	**855**

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING: BUDGETBEHEER (BBR)

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Budgetbeheer	€ 1.425.000	€ 1.474.000	€ 49.000-	€ 1.375.827

Door de implementatie van de referentiewerkprocessen is de dienstverlening op bepaalde plekken anders gebundeld. Vanaf 2021 valt budgetcoaching onder BBR-Maatwerk terwijl dit in 2020 nog onderdeel was van BBR.

De opbrengst volgens de begrotingswijziging 2023 is € 49.000 lager dan de primaire begroting 2023 en € 49.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

De hieronder weergegeven tabel laat het aantal begrote budgetbeheerrekeningen in 2023 zien in relatie tot de actuele budgetbeheerrekeningen GR ultimo 2022 en 2021 (exclusief de BBR administratiekosten en exclusief de zelfbetalers):

BUDGETBEHEERREKENINGEN

Aantal klanten	Begroot 2023	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Brunssum	67	70	46
Heerlen	242	242	239
Kerkrade	125	128	137
Landgraaf	90	89	70
Maastricht	444	459	446
Sittard-Geleen	306	290	269
Totaal	**1.274**	**1.278**	**1.207**

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING: BBR-MAATWERK

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
BBR-Maatwerk	€ 920.000	€ 687.000	€ 233.000	€ 565.781

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 233.000 hoger dan de primaire begroting 2023 als gevolg van hogere aantallen en van het werken met kostendekkende tarieven. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 354.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

De hieronder weergegeven tabel laat het aantal begrote BBR-Maatwerk trajecten in 2023 van GR-gemeenten zien in relatie tot de actuele BBR-Maatwerk trajecten ultimo 2022 en 2021 (exclusief de intakekosten):

BBR-MAATWERK

Aantal klanten	Begroot 2023	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Brunssum	16	6	9
Heerlen	75	63	60
Kerkrade	58	53	26
Landgraaf	6	3	0
Maastricht	41	36	25
Sittard-Geleen	54	39	36
Totaal	**250**	**200**	**156**

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING: BEWINDVOERING

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Bewindvoering	€ 2.542.000	€ 1.822.000	€ 720.000	€ 1.872.705

In 2021 en 2022 was er sprake van een lichte daling in het aantal bewindvoering aanvragen. Voor 2023 wordt ook een lichte daling van het aantal bewindvoering aanvragen verwacht. De opbrengst volgens de begrotingswijziging is echter € 720.000 hoger dan de primaire begroting 2023 als gevolg van het werken met kostendekkende tarieven voor 2023. Hierdoor worden de begrote opbrengsten ook € 669.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

BEWINDVOERING

Aantal klanten	Begroot 2023	Ultimo 2022	Ultimo 2021
Brunssum	27	28	27
Heerlen	296	295	318
Kerkrade	116	124	130
Landgraaf	26	26	29
Maastricht	105	113	122
Sittard-Geleen	186	204	191
Totaal	**756**	**790**	**817**

SCHULDENAANPAK

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Schuldenaanpak	€ 4.048.000	€ 4.507.000	€ 459.000-	€ 3.750.220

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 459.000 lager dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 298.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten 2022.

NAZORG

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Nazorg	€ 10.000	€ 19.000	€ 9.000-	€ 9.204

In de nieuwe WGS is de verplichting tot nazorg opgenomen. In 2022 is nazorg als reguliere dienstverlening uitgewerkt en heeft een nadere invulling gekregen.

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 9.000 lager dan de primaire begroting 2023. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging zijn € 800 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 40.000	€ 15.000	€ 25.000	€ 42.964

De overige opbrengsten zijn volgens de begrotingswijziging zijn € 25.000 hoger dan de primaire begroting 2023 en € 3.000 lager dan de realisatie in 2022.

DEELNAME GR-GEM. IN VOORZ. KREDIETPORT.

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Deelname GR-gem. in voorz. kredietport.	€ 10.000	€ 25.000	€ 15.000-	€ 8.880

De deelname GR-Gemeenten in voorziening kredietportefeuille volgens de begrotingswijziging 2023 is € 15.000 lager dan de oorspronkelijke begroting. De deelname GR-Gemeenten in voorziening kredietportefeuille volgens de begrotingswijziging over 2023 is € 2.000 hoger dan de realisatie in 2022.

RENTEMARGE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Rentebaten	€ 420.000	€ 352.000	€ 68.000	€ 346.432
Rentelasten	€ 1.000-	€ 25.000-	€ 24.000	€ 4.526
Rentemarge	€ 419.000	€ 327.000	€ 92.000	€ 350.958

Het kredietvolume stijgt, met name als gevolg van het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening. Het rentepercentage van de saneringskredieten is per 01-04-2022 verhoogd van 6,5% naar 9%.
De verwachte rentebaten in 2023 zijn € 68.000 hoger dan de oorspronkelijke begroting.
Het uitstaand saldo per 1 januari 2023 is € 5.100.000 terwijl de primaire begroting was gebaseerd op € 4.700.000.

De rentelasten hebben voornamelijk betrekking op het rekening-courantkrediet. De rentelasten zijn naar verwachting € 24.000 lager dan de primaire begroting door de te betalen negatieve rente. De rentemarge in 2023 is volgens de begrotingswijziging 2023 € 92.000 hoger dan de primaire begroting. De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 68.000 hoger dan de gerealiseerde opbrengsten in 2022.

BIJDAGE GR-GEMEENTEN IN EXPLOITATIERES.

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Bijdage GR-gemeenten in exploitatieres.	€ 0	€ 0	€ 0	€ 611.988

De bijdrage GR-gemeenten in het exploitatieresultaat volgens de begrotingswijziging 2023 is € 0,-. In 2022 was er nog sprake van een bijdrage van de GR-gemeenten, echter is dit in 2023 niet meer van toepassing.

4.2 LASTEN

SALARISSEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Salarissen	€ 9.074.000	€ 9.357.000	€ 283.000-	€ 8.256.401

De benodigde formatie conform de primaire begroting was 129 fte. De begrotingswijziging is op basis van voortschrijdend inzicht geschat op 122 fte. De salariskosten volgens de begrotingswijziging zijn € 283.000 lager dan de oorspronkelijk begroting. In de begrotingswijziging is rekening gehouden met de indexatie van de salarissen conform CAO in februari 2023. De lasten volgens de begrotingswijziging over 2022 zijn € 817.000 hoger dan de realisatie in 2022.

WW-UITKERINGEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
WW-uitkeringen	€ 25.000	€ 41.000	€ 16.000-	€ 14.265-

Op basis van te verwachten ontwikkelingen met betrekking tot de formatie is in de begrotingswijziging een inschatting gemaakt van de te verwachten WW-uitkeringen. Uitgangspunt is de formatie per 1 januari 2023, rekening houdend met het aflopen van jaarcontracten.

De WW-uitkeringen volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 16.000 lager dan de primaire begroting 2023. Per saldo zijn de kosten inzake WW-uitkeringen € 39.000 hoger dan de realisatie in 2022.

INHUUR MEDEWERKERS

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Inhuur medewerkers	€ 502.000	€ 247.000	€ 255.000	€ 381.349

De kosten van inhuur medewerkers volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 255.000 hoger dan de oorspronkelijk begroting. Naast de reguliere inhuur van een medewerker is er extra expertise en ondersteuning nodig voor ICT en P&C, gezien alle ontwikkelingen die lopen. De lasten volgens de begrotingswijziging over 2023 zijn € 120.000 hoger dan de realisatie in 2022.

OVERIGE PERSONEELSLASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Overige personeelslasten	€ 85.000	€ 65.000	€ 20.000	€ 86.508

De overige personeelslasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn naar verwachting
€ 20.000 hoger dan de primaire begroting, met name het gevolg van de thuiswerk-vergoedingen. De lasten volgens de begrotings-wijziging over 2023 zijn € 1.000 lager dan de realisatie in 2022.

AFSCHRIJVINGEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Afschrijvingen	€ 101.000	€ 126.000	€ 25.000-	€ 89.811

De afschrijvingen volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 25.000 lager dan de oorspronkelijke begroting, als gevolg van ver-schuiving van investeringen. De afschrijving volgens de begrotingswijziging over 2023 zijn € 11.000 hoger dan de realisatie in 2022.

HUISVESTINGSLASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Huisvestingslasten	€ 400.000	€ 259.000	€ 141.000	€ 280.284

In de oorspronkelijke begroting zijn de huisvestingskosten € 141.000 lager geraamd dan in de begrotingswijziging 2023. Door de energiecrisis wordt een enorme stijging van de energie- en gaskosten verwacht.
De huisvestingslasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 120.000 hoger dan de realisatie in 2022, mede als gevolg van de prijsindexatie huur.

De verkoop van het kantoorpand van KBL in Geleen door de gemeente Sittard-Geleen, zal financiële consequenties hebben die nu nog niet duidelijk zijn. Hiermee is in de begrotingswijziging nog geen rekening gehouden en zullen wellicht benoemd kunnen worden in de najaarsprognose 2023.

BUREAU- EN ADMINISTRATIELASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Bureau- en administratielasten	€ 1.212.000	€ 1.153.000	€ 59.000	€ 1.155.709

De kosten van inventaris en automatisering en telefoon en porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie.
De begrotingswijziging 2023 is € 59.000 hoger dan de primaire begroting. De lasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 56.000 hoger dan de realisatie in 2022.

BEHEERSLASTEN

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Beheerslasten	€ 554.000	€ 400.000	€ 154.000	€ 487.517

De begrotingswijziging is gebaseerd op de realisatie 2022 en voortschrijdend inzicht in de ontwikkeling van de diverse kostensoorten. De accountantskosten, advieskosten, kosten van administratieve dienstverlening en opleidingen vormen het grootste aandeel in de beheerslasten. Voor het proces uittreding gemeente Heerlen en de uitwerking van de nieuwe bekostigingsstructuur wordt extra expertise nodig geacht wat resulteert in hogere advieskosten.

De kosten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 154.000 hoger dan volgens de primaire begroting. De lasten volgens de begrotingswijziging 2023 zijn € 66.000 hoger dan de realisatie in 2022.

MUTATIE VOORZIENING KREDIETPORTEFEUILLE

	Begrotings-wijziging 2023	Begroting 2023	Verschil	Realisatie 2022
Mutatie voorziening kredietportefeuille	€ 10.000	€ 25.000	€ 15.000-	€ 8.880

De mutatie voorziening volgens de begrotingswijziging 2023 is € 50.000 lager dan de oorspronkelijke begroting. De mutatie voorziening volgens de begrotingswijziging over 2023 is € 2.000 hoger dan de realisatie in 2022.

5. BIJLAGE: VOORSCHOTTEN 2023 PER GR-GEMEENTE

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2023	Totaal per kwartaal 2023
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 85.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 368.000	€ 92.000
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 520.000	€ 284.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.711.000	€ 427.750
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 371.000	€ 197.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.665.000	€ 416.250
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 197.000	€ 141.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.509.000	€ 627.250
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 631.000	€ 190.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.676.000	€ 669.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.883.000**	**€ 882.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.398.000**	**€ 2.349.500**

Krediet
bank
Limburg



Meerjarenbegroting

2024-2026



Kredietbank Limburg

Meerjarenbegroting

2024-2026

Openbaar lichaam Kredietbank Limburg

Inhoudsopgave

	Voorwoord	6
1	Inleiding	7
2	Uitgangspunten en ontwikkelingen	9
	Economische situatie	9
	Ontwikkelingen in de Schuldhulpverlening	9
3	Bedrijfsvoering	11
4	Dienstverlening	12
	Preventie, vroegsignalering & educatie	12
	Schuldhulpverlening	15
	Sociale kredietverstrekking	22
	Inkomensbeheer en -ondersteuning	23
5	Meerjarenbegroting	25
6	Kerngegevens	26

7	Paragrafen	27
	Financieringsstructuur	27
	Verbonden partijen	27
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	27
	Risicoparagraaf	28
	Financiering	31
8	Meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026	34
9	Toelichting op de meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026	36
	Baten	36
	Lasten	38
10	Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead	40
11	Overzicht structurele en incidentele baten en lasten	42
12	Balans per 31 december 2023, 2024 en 2025	46
13	Toelichting balans per 31 december 2024, 2025 en 2026	48
	Activa	48
	Passiva	50
14	Geschatte dienstverlening GR-gemeenten KBL 2024 - 2026	52

Voorwoord

WE LEVEN IN ROERIGE TIJDEN. DE GEVOLGEN VAN DE CORONAPANDEMIE NEMEN AF MAAR ZIJN SOMS NOG MERKBAAR. DE OORLOG IN OEKRAÏNE BETEKENT OOK HIER FORSE STIJGING VAN PRIJZEN VAN BIJVOORBEELD ENERGIE EN BOODSCHAPPEN. VOOR VEEL INWONERS IS HET MOEILIJK OM ROND TE KOMEN. ZELFS HOGERE INKOMENS HEBBEN DAAR REGELMATIG MOEITE MEE. HET RISICO OM IN DE SCHULDEN TE KOMEN IS TOEGENOMEN.

In Den Haag komt bestaanszekerheid nadrukkelijker op de agenda. De nadelige impact die schulden op gezinnen heeft komt ook beter in beeld. Dat betekent dat er meer mogelijkheden komen om deze problemen aan te pakken. Kwalijk is dat ook door de overheid mensen onbedoeld klem komen te zitten en in armoede raken. Dat trekken wij ons als lokale overheid aan. Onze inwoners moeten op ons kunnen vertrouwen. Bij KBL willen we inwoners zien die vrij van schulden vooruit kunnen in hun leven.

Het is onze taak om inwoners in armoede of met schulden te helpen, en ze weer perspectief te bieden. Onze ambitie naar de toekomst toe is om meer mensen te helpen. En het tempo waarin dat gaat te verbeteren. Zo komt er sneller uitzicht op een oplossing. Dat willen we doen door naast inwoners te gaan staan. Nog beter samen een plan ontwikkelen naar een situatie waarin mensen het financieel zelf redden en redzaam zijn. En met goede nazorg dat ook zo houden. Maatwerk voor de situatie per persoon is daarbij leidend. Daar zetten wij ons graag voor in.

Dit jaar zet KBL zodoende in op meer, sneller en vakkundiger. Vanaf 2024 zal dat ook zonder de gemeente Heerlen zijn. We zetten ons in voor een goede afronding van de samenwerking met Heerlen. Met gemeenten en partners timmeren we verder aan de weg aan om onze ambitie te realiseren.

Judith Bühler
Voorzitter KBL
Geleen, april 2023



Krediet bank Limburg

1. Inleiding

VOORSPELLEN WAT ER GAAT GEBEUREN IN 2024 IS INGEWIKKELD. IN HET JAAR 2022 HEBBEN WE GEZIEN DAT WE WEER MEER MENSEN WISTEN TE BEREIKEN. GEZIEN ALLE ONTWIKKELINGEN IN DE WERELD EN DE IMPACT DIE DAT HEEFT OP MENSEN VERWACHTEN WE DAT DE FINANCIËLE PROBLEMATIEK DE KOMENDE TIJD NOG ZAL TOENEMEN. DE UITDAGING IS EN WAS OM MENSEN DIE LANGZAAM IN DE SCHULDENFUIK BELANDEN DAAR EERDER UIT TE HALEN DAN DE STATISTIEKEN NU LATEN ZIEN. DAT KUNNEN WE ALS KBL NIET ALLEEN. DE INZET VAN DEN HAAG IS OM MEER MENSEN SNELLER TE HELPEN EN WEER PERSPECTIEF TE GEVEN. DE INZET OP DUURZAAMHEID EN NAZORG WORDT STEEDS BELANGRIJKER.

Belangrijk is dat we zoveel als mogelijk saneringskredieten blijven inzetten en we gebruik maken van de hulpmiddelen die ter beschikking worden gesteld, zoals het schuldenknooppunt. Er zullen aardig wat wijzigingen op ons af komen en we zullen ons daarop goed moeten prepareren met duidelijk en uniform uitvoeringsbeleid.

De uittreding van de gemeente Heerlen zal in 2024 voor onze bedrijfsvoering ook een rol gaan spelen. De impact hiervan op KBL is op het moment van schrijven nog niet bekend. Wel zullen we vanuit onze motivatie om mensen te helpen met financiële problematiek met volle kracht vooruit blijven gaan. We zullen daarbij ook in gesprek gaan met niet bij KBL aangesloten gemeenten om hun wellicht op te nemen in de Gemeenschappelijke Regeling zodat er een goed fundament onder KBL blijft liggen.

Op basis van inzichten verkregen uit het onderzoek van BMC wordt toegewerkt naar de 1e begrotingswijziging 2024.In 2023 zullen daartoe bestuurlijke besluiten worden genomen.

2. Uitgangspunten en ontwikkelingen

ECONOMISCHE SITUATIE

Uit de halfjaarlijkse cijfers van de Nederlandsche Bank (december 2022) blijkt dat de Nederlandse economie in de tweede helft van 2022 in een beperkte krimp terecht is gekomen. Als oorzaken worden genoemd de hoge inflatie en de lagere groei van de wereldhandel. De verwachting is dat in 2023 de economie zich stabiliseert met een groei van het bruto binnenlands product van 0,8%. Na de inflatie van gemiddeld 11,5% in 2022 wordt een inflatie in 2023 verwacht van 4,9%. In 2024 zou die dan uit moeten komen op 5%. Het netto besteedbaar inkomen van mensen zal waarschijnlijk niet meer gaan worden waardoor de kans op schuldenproblematiek zal toenemen. De arbeidsmarkt blijft ook de komende jaren nog krap maar de werkloosheid zal wel licht gaan toenemen.

Gezien alle onzekerheden die er zijn geeft de Nederlandsche Bank ook duidelijk aan dat de onzekerheid rondom deze raming groot is.

ONTWIKKELINGEN IN DE SCHULDHULPVERLENING

De ambities van Minister Schouten zijn groot. Voor het behalen van de doelstelling van de regering - het halveren van armoede in Nederland in 2030 - is het volgens het kabinet noodzakelijk het aantal huishoudens met problematische schulden minimaal te halveren. Dat betekent minimaal 300.000 huishoudens uit de problematische schulden in 2030. Het aantal mensen dat jaarlijks een regeling krijgt moet worden verhoogd van nu ca. 19.500 (naar verwachting ca. 18.000 Msnp en 1.500 WSNP in 2021) naar minimaal 50.000 per jaar. Dat is een enorme opgave dat zijn 2,5 keer meer mensen waarbij een aanmelding niet altijd meteen resulteert in een traject. Kortom een uitdaging van jawelste!

Belangrijke instrumenten om meer mensen sneller en duurzaam te helpen zijn de afgelopen periode ontwikkeld, zoals het Schuldenknooppunt, de inzet op het saneringskrediet en stelselafspraken met schuldeisers.

Door deze ambitieuze doelstellingen van het kabinet zullen we moeten aanpassen en verder doorontwikkelen. Van groot belang is dat we ons vooral gaan richten op een goede implementatie van alle wijzigingen die op ons afkomen. Uniformiteit van de uitvoering is dan echt een noodzakelijke voorwaarden. Gemeenten met hun eigen voorportalen zullen de voorkant ook goed moeten positioneren en inrichten om deze ambities aan te kunnen. Dergelijke ambities zullen ook hun effect hebben op de cultuur en op de organisatie om dit te kunnen realiseren. Het gaat dan over het organiseren van de visie van het kabinet in uitvoerbaar beleid en het organiseren van beschikbare instrumenten en hulpmiddelen om te komen tot een effectieve schuldhulpverlening.

Daarnaast is er door de NVVK (de Nederlandse vereniging voor schuldhulpverlening en sociale kredietverstrekking) hard gewerkt aan een kwaliteitskader voor schuldhulpverlening. Het gaat hierbij om bestuurlijke uitgangspunten voor de borging van kwaliteit, een basisnorm voor schuldhulpverlening en het werken aan vakmanschap.

Door SAM (de beroepsverenging voor professionals in het sociaal domein) is er hard gewerkt aan competentieprofielen voor professionals en aan een certificeringssysteem.

De hele branche zet in op een continu lerend systeem om efficiënte en effectieve dienstverlening voor elkaar te krijgen. In deze dienstverlening zijn gedragsverandering, duurzaamheid en nazorg steeds belangrijker geworden. KBL zal in 2024 werken met functieprofielen gebaseerd op competenties en de sturing daarop om te voldoen aan deze eisen.

Uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de begroting 2024
Het is moeilijker dan andere jaren om goede realistische aannames te doen voor de begroting 2024. Dat heeft te maken met de grote ongewisse uitkomsten van de Corona pandemie, de Oekraïne crisis, de energiecrisis en de ongekende inflatie. Daarnaast werden we pas recent geïnformeerd over het uittreden van de gemeente Heerlen per 01-01-2024. De consequenties van dit alles zijn nagenoeg niet te voorspellen. De gemeente Heerlen wil nog dienstverlening inkopen maar of dat kan en of dat mag is nu nog ongewis. Ook zal er sprake zijn van uittredingskosten en zal er ook gekomen moeten worden tot een vergoeding die Heerlen betaald voor de uittreding. Het bestuur zal begin 2023 ook nog een keuze moeten maken voor een aangepaste wijze van bekostiging. Deze keuze zal dan verder uitgewerkt moeten worden en uiteindelijk zal die vertaald worden in een begrotingswijziging 2024.

Allemaal factoren die we nu niet financieel kunnen vertalen. We bieden dan ook een zogenaamde pro forma begroting aan voor 2024 en de navolgende jaren. De uitgangspunten die we toepassen zijn dezelfde uitgangspunten die ten grondslag hebben gelegen aan de 1e begrotingswijziging 2023. Daarbij zullen we in ieder geval de aantallen afgenomen dienstverlening op het niveau van de aantallen 2023 handhaven.

Zodra de nieuwe wijze van bekostiging duidelijk is zullen we de begroting 2024 opnieuw gaan opbouwen en het zou daarbij helpen als er zicht is hoe de uittreding van de gemeente Heerlen er in 2024 gaat uitzien.

Organisatie
We kunnen niet alles tegelijk maar een nieuwe bekostiging, een uittreding van de gemeente Heerlen, vele veranderingen in de Schuldhulpverlening (ambitie Kabinet) en de inzichten van KBL 2.0 zullen ook een "natuurlijk" moment zijn waarbij we de organisatie in zijn geheel goed onder de loep nemen om te kijken welke aanpassingen noodzakelijk en logisch zijn. Belangrijk daarbij is ook te kijken naar een realistisch tijdspad.

Vervangingsinvesteringen
Ook in 2024 zullen (vervangings-) investeringen plaatsvinden op basis van het door het bestuur vastgestelde investeringsplan.

Omzet Niet-GR gemeenten
Deze schatten we vooralsnog in op het gemiddelde niveau van het jaar 2023.

3. Bedrijfsvoering

INFORMATIEMANAGEMENT, -VEILIGHEID EN TECHNOLOGIE
Met betrekking tot informatiebeheer voeren we stapsgewijs de aanpassingen in wet- en regelgeving in onze organisatie door. Gedurende 2023 zullen de raden in twee fasen besluiten over de gewijzigde gemeenschappelijke regeling. Deze zal per 1 januari 2024 in werking treden.

Parallel hieraan verloopt het uittredingsproces van de gemeente Heerlen. Ook deze krijgt per 1 januari 2024 zijn beslag. De gevolgen van de uittreding op informatiebeheer worden nader onderzocht. In het eerste kwartaal 2023 is de audit informatiebeheer afgerond en worden op basis van de bevindingen de komende jaren optimalisaties doorgevoerd.
In januari 2024 dient de nieuw aan te besteden ICT werkomgeving operationeel te zijn.

Vanuit een nieuwe ICT strategie streven we naar een toekomstbestendige werkomgeving met o.a. Cloud en bijvoorbeeld Daas oplossingen. We bouwen verder aan de professionalisering van onze Functioneel Beheer afdeling.

INNOVATIE
We haken aan bij landelijke initiatieven zoals Schuldenknooppunt en Collectief Schuldregelen zodra deze voldoende doorontwikkeld zijn.

PR & COMMUNICATIE
De doorontwikkeling van onze website heeft in afgelopen periode geen prioriteit gekregen. In plaats daarvan is gekozen voor een actualisering van de huidige website. Voor 2024 zal opnieuw de website geprioriteerd moeten worden om te voldoen aan de wettelijke vereisten. Gekeken wordt hoe we met een vrij beperkt budget onze communicatie verder vorm kunnen geven zodat we het bereik onder onze doelgroep kunnen vergroten.

GEBOUWBEHEER EN FACILITERING
Inmiddels is het pand vanuit de gemeente Sittard-Geleen verkocht aan een investeringsmaatschappij en weer doorverkocht. Met de gemeente Sittard-Geleen is een dienstverleningsovereenkomst gesloten over de te leveren services en energie. Het bestuur verwacht dat tot het einde van het huurcontract (1 juli 2025) de bestaande afspraken met gemeente Sittard-Geleen als voormalige verhuurder gestand worden gedaan. Inmiddels is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met gemeente Sittard-Geleen afgesloten, hierdoor worden we ontzorgd met betrekking tot de te leveren services en energie.
In 2024 zullen we opnieuw gaan kijken naar een bijdetijdse werkomgeving die past bij het hybride werken.

4. Dienstverlening

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE Voorkomen is beter dan genezen		
Preventie	**Vroegsignalering**	**Educatie**
Week van het geld Financiële weerbaarheidslessen Stadsspelen Themabijeenkomsten	Werkgeversdienstverlening Samenwerking overheidsinstanties	Training

Schulden leiden tot persoonlijke problemen en maatschappelijke kosten. Preventie, vroegsignalering en educatie zijn daarom niet alleen belangrijk voor de betrokkenen, maar ook voor alle partijen die in aanraking komen met betalingsachterstanden. Allerlei partijen (denk aan scholen, werkgevers, uitkeringsinstanties, woningcorporaties, nutsbedrijven, huisartsen, Rechtbanken, overheid, wijkteams, etc.) kunnen een belangrijke ondersteunende rol hebben in het bijdragen om personen/gezinnen met financiële problematiek op weg te helpen naar een schuldenvrij bestaan.

PREVENTIE

Financiële opvoeding kan niet vroeg genoeg beginnen. Uit onderzoek blijkt dat kinderen die al op jonge leeftijd bewust leren omgaan met geld, later minder vaak te maken hebben met financiële problemen. Ter preventie is het belangrijk om jongeren financiële vaardigheden bij te brengen. Jongeren bewust maken van hun financiële houding en, indien nodig, hieraan werken. Bewustwording en gedragsverandering is niet van de één op de andere dag gerealiseerd, maar onbewuste processen zijn wel zeer bepalend voor ons handelen.

Onze lopende initiatieven rondom werkgeversdienstverlening zullen we waar mogelijk en van toegevoegde waarde verder uitbreiden en door ontwikkelen. Vroegtijdige laagdrempelige gespreksvoering met open spreekuren, educatieve informatie sessies en gebruik maken van financiële signalering instrumenten (Mesis) om ook hier preventief en dus vroegtijdig ingrijpende schuldhulpverlening of beschermingsbewind te voorkomen.

VROEGSIGNALERING

Het doel van vroegsignalering is dat we niet willen dat mensen met schuldenproblematiek zo'n 4 à 5 jaar wachten met het vragen om hulp. Schulden zijn dan al vaak opgelopen tot gemiddeld € 43.000. Niet iedereen weet de weg naar hulp even gemakkelijk te vinden en als ze die al gevonden hebben dan zijn er best wel wat barrières te slechten blijkt uit een onderzoek van de Nationale Ombudsman naar de toegang tot de schuldhulpverlening.

Convenanten met woningcorporaties, energieleveranciers en zorgverleners

zijn al geruime tijd gemeengoed binnen de schuldhulpverlening, ook binnen Kredietbank Limburg. Vanaf 2018 hebben we bij ook uitvoering gegeven aan een aantal pilots met gemeenten, werkgevers, SVB, het UWV en WSP Parkstad. De resultaten van die convenanten en pilots hebben bijgedragen aan de wijzigingen die in de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (=WGS) met ingang van 1 januari 2021 zijn opgenomen. In de vroegsignalering zien we nu structurele, uniforme vormen van samenwerking met signaalpartners om snel mensen met financiële problemen perspectief te kunnen geven middels een outreachende werkwijze.

In de WGS (2021) is opgenomen dat vroegsignalering een wettelijke verplichting is. De vroegsignalering ziet erop toe dat organisaties op het gebied van wonen, energie, zorg en water verplicht zijn om een betalingsachterstand direct te melden bij de gemeente waar de klant woont. Doordat al deze partijen signalen over betalingsachterstanden op 1 centraal punt doorgeven, kan er gericht actie worden ondernomen om deze klant te benaderen en te helpen. Door er in een eerder stadium bij te zijn is het de verwachting straks met lichtere vormen van interventie mensen te ondersteunen. In de eerste jaren verwachten we dat die groep met problematische schulden bereikt wordt, die niet uit zichzelf de stap richting de schuldhulpverlening zal zetten.

Binnen gemeenten wordt de vroegsignalering steeds meer vormgegeven, waarbij KBL in diverse gemeenten in meer of mindere mate betrokken is. Zo zijn we afgelopen jaren al nauw betrokken bij het opzetten van Os Hoes, een laagdrempelige ontmoetingsplek voor mensen die armoede ervaren in Brunssum. Maar ook in Kerkrade, Sittard-Geleen en Maastricht gaven we vorig jaar al uitvoering aan het actief opzoeken van mensen die betalingsachterstanden en/of schulden hebben.

We zullen deze activiteiten waar mogelijk nog verder ontplooien. Zo is er bijvoorbeeld in Kerkrade het project "Vroeg er op af", waarbij de gemeente, KBL en partners uit het maatschappelijke veld de vroegsignalering nader vormgeven.

Ook in Sittard-Geleen geven we uitvoering aan de vroegsignalering samen met Vidar, ketenpartner Partners in Welzijn en diverse vrijwilligersorganisaties. Daarnaast wordt er in Sittard-Geleen samen met het jongerenloket een traject vormgegeven waarbij een groep van 180 jongeren die bekend zijn met schulden, schuldhulpverlening gaan krijgen.

In Kerkrade is er tevens de zogenaamde Geldwijzerwinkel (www.geldwijzerwinkel.nl). De Geldwijzerwinkel fungeert als centrale laagdrempelige toegangsplek ten behoeve van eerste advisering en snelle, juiste en "warme" doorverwijzing naar bijvoorbeeld de (schuld)hulpverlening. Ook worden vanuit de Geldwijzerwinkel diverse workshops, cursussen, (geld)trainingen, campagnes en andere activiteiten georganiseerd in samenspraak met de diverse betrokken partijen. Komende jaren dragen we als KBL samen met de betrokken samenwerkingspartners bij aan de verdere positionering en invulling van de Geldwijzerwinkel.

Vanaf 2022 mogen wij ook de vroegsignalering voor gemeenten Valkenburg aan de Geul en Meerssen uitvoeren. In 2023 sluiten deze gemeenten aan op het systeem van RIS waardoor meer signaalpartners worden bereikt en de uitvoering een stuk efficiënter kan.

Ten slotte zijn we in Maastricht intensiever gaan samenwerken met organisaties als Leger des Heils en Levanto.

EDUCATIE

We geloven in een wereld waarin iedereen kan meedoen, thuis en op het werk. We willen elke (jong)volwassene die wat ondersteuning kan gebruiken een zetje geven om hun financiële vaardigheden te ontwikkelen. Om zijn of haar zelfvertrouwen te verhogen, financieel redzamer te worden en zich beter thuis te laten voelen in het omgaan met geld.

Daarom bieden we de trainingen aan zoals Rondkomen met Inkomen waar mensen oefenen en kennis aangereikt krijgen.
We bieden budgetcoaching aan, maar begeleiden mensen ook naar taallessen of digitale vaardigheidstrainingen als uit onze Mesis-screening en taalmeter blijkt dat mensen ondersteuning nodig hebben.

SCHULDHULPVERLENING

Als je gebruik wilt maken van schuldhulpverlening verloopt het traject in vier fases. Deze werkwijze is ontstaan vanuit ervaringen en wetenschappelijke inzichten. Het voornaamste doel is dat de situatie van de klant centraal staat en samen wordt gekeken naar wat de beste interventies zijn om de problemen op te lossen. De werkwijze gaat uit van vier vaste fases die een klant doorloopt, maar in elke fase is het aan de klant om samen met de schuldhulpverlener te kijken welke stappen hij kan en wil zetten.

INTAKE

INTAKE Ken je klant en zijn hulpvraag		
Instroom	**Vraagverheldering**	**Plan van Aanpak**
Nabijheid & laagdrempelige toegang Crisisinterventie	Screening Vraagverhelderingsgesprek	Diagnose

Goede hulpverlening begint bij een laagdrempelig en snel contact met de schuldhulpverleners. Het is belangrijk om goed inzicht te krijgen wat iemand nodig heeft en hoe iemand het beste geholpen kan worden. De klant voert een gesprek met de schuldhulpverlener. Samen kijken ze welke interventies nodig zijn en dat leggen ze vast in een plan van aanpak. Het plan van aanpak wordt ondertekend door de klant, waarop het toegangsbesluit Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) wordt afgegeven. Dit betekent dat de klant geholpen gaat worden om zijn problematische schulden op te lossen.

Crisissen in de vorm van ontruimingen of afsluitingen vragen om snelle acties ter voorkoming van erger. Bij de aanmelding van een burger wordt meteen beoordeeld of er sprake is van een crisissituatie die om interventie van ons vraagt. Een crisissituatie en de stress die mensen daarin ervaren wil je als eerste oplossen. Als de crisis bezworen is of als er geen sprake is van een crisis is het belangrijk dat klanten de gelegenheid krijgen om hun verhaal te doen, hun zorgen en belangen te kunnen delen.

Het recht op schuldhulpverlening is bij wet geregeld in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs). Deze wet stelt eisen aan de gemeente die verantwoordelijk is voor de uitvoering van schuldhulpverlening. De wet valt onder het bestuursrecht waardoor formeel een aanvraag moet worden gedaan. Hierdoor moet onder andere een beschikking worden afgegeven wanneer iemand wordt toegelaten, gelden er bepaalde termijnen en is bezwaar mogelijk wanneer de schuldhulpverlening voortijdig wordt beëindigd.

De termijnen: Een klant wordt binnen 1 werkdag benaderd na zijn hulpvraag om in overleg het intakegesprek te plannen. Dit intakegesprek dient bin-

nen 4 weken plaats te vinden. Uiterlijk 8 weken na dat de hulpvraag in het intakegesprek is vastgesteld dient er een toelatingsbeschikking dan wel afwijzingsbeschikking te zijn afgegeven. De spelregels hiervoor vinden we weer terug in de diverse beleidsregels van de afzonderlijke gemeenten. Deze termijnen worden besproken met de klant tijdens de intakefase. Hierin geven we niet alleen aan wat we gaan doen, maar ook hoelang dit gaat duren. We spreken ook af wanneer en hoe de nazorg plaatsvindt. Door regelmatig samen met de klant te evalueren, houd je niet alleen de klant betrokken bij het traject, hij voelt dan ook de betrokkenheid van zijn schuldhulpverlener. Daarmee proberen we de kans op uitval en daarmee recidive al bij de start van een traject te verkleinen. Op deze manier streven we ernaar om de schuldhulpverlening te verduurzamen.

STABILISATIE

Na de intake wordt de klant geholpen om zijn inkomsten en uitgaven in balans te brengen. Hierbij is het van belang dat de inkomsten worden gemaximaliseerd, de uitgaven tot het minimum worden beperkt, er geen crisis is en de beslagvrije voet wordt gegarandeerd. De klant wordt ondersteund om gezond financieel gedrag te ontwikkelen via de coaching van de schuldhulpverlener. Zodra er een beeld is van de totale schuld en bijbehorende schuldeisers wordt een schuldsanering gestart. Een sanering is niet altijd het doel van het plan van aanpak. Soms is stabiliseren voldoende en kan de klant zelfstandig verder.

SCHULDENAANPAK

SCHULDENAANPAK		
Informatie & Advies	**Duurzame Financiële Dienstverlening**	**Schulden regelen** Saneringskrediet Schuldbemiddeling Betalingsregeling Herfinanciering WSNP

Indien vanuit de intake blijkt dat een klant hulp nodig heeft bij het aanpakken van zijn schulden, dan staan hiervoor een aantal instrumenten ter beschikking. KBL beperkt haar dienstverlening niet tot alleen maar het helpen van mensen met problematische schulden. We zijn er trots op dat daar waar mensen hulp nodig hebben bij het in de grip krijgen van niet-problematische schulden er ook passende dienstverlening kan worden aangeboden. Dat geldt ook voor mensen die niet kunnen of willen voldoen aan de spelregels voor een schuldregeling of de aard van het schuldenpakket een schuldregeling niet toestaan. De drie hoofdpijlers binnen de dienstverlening Schuldenaanpak zijn:

INFORMATIE & ADVIES

Het doel van deze vorm van dienstverlening is het geven van informatie en advies over het zelfstandig bereiken van duurzaam financieel evenwicht zonder gebruik te maken van de producten stabilisatie, betalingsregeling, herfinanciering, schuldregeling, budgetbeheer, budgetcoaching of duurzame financiële dienstverlening. Door het geven van informatie en advies kan ook een beroep op andere vormen van financiële dienstverlening worden voorkomen. Informatie en advies beoogt informatie voor de klant te ontsluiten waardoor inzicht wordt geboden in financiële keuzes en de klant in staat wordt gesteld de eigen financiën zelfstandig te regelen.

DUURZAME FINANCIËLE DIENSTVERLENING

Het doel van duurzame financiële dienstverlening (DFD) is het in evenwicht brengen en houden van inkomsten en uitgaven van de schuldenaar, waarbij is vastgesteld dat het bestaande schuldprobleem door in of bij die persoon gelegen omstandigheden nog niet duurzaam opgelost kan worden. DFD is erop gericht om de maatschappelijke positie van de schuldenaar niet te laten verslechteren. De schuldhulpverlener draagt hieraan bij door voor een financiële basis te zorgen. De schuldhulpverlener kan daarbij onderdeel uitmaken van een hulpverleningsketen.

DFD kan ingezet worden om die schuldenaren te helpen, van wie de financiële problemen (nog) niet opgelost kunnen worden middels de producten betalingsregeling, herfinanciering, saneringskrediet of schuldbemiddeling. Dit kan het geval zijn bij schuldenaren

met schulden die niet regelbaar zijn vanwege in of bij de persoon gelegen omstandigheden. De dienstverlening binnen DFD onderscheidt zich van de dienstverlening binnen stabilisatie omdat stabilisatie wel expliciet leidt tot één van de producten herfinanciering, betalingsregeling, saneringskrediet of schuldbemiddeling en heeft daardoor dus een ander doel dan DFD.
Tevens kunnen de producten budgetbeheer, budgetcoaching en beschermingsbewind worden ingezet als ondersteuning van de DFD. Afhankelijk van de situatie kan een schuldenaar alsnog instromen naar een van de vormen van schulden regelen.

SCHULDEN REGELEN

Het doel van schulden regelen is te komen tot een beheersbare financiële situatie, een oplossing tussen klant en schuldeiser over de schuldenlast, of, als een oplossing niet mogelijk is binnen de minnelijke schuldhulpverlening, de klant te ondersteunen bij het verzoek om toegelaten te worden tot de wettelijke schuldsanering (WSNP).
KBL beperkt haar dienstverlening voor het regelen van schulden niet tot klanten met een problematische schuldensituatie, maar helpt ook klanten die alleen met ondersteuning van een professional tot een duurzame oplossing komen voor hun schuldensituatie ook als deze niet problematisch wordt geacht.

Binnen de dienstverlening schulden regelen kent KBL een aantal verschillende mogelijkheden:

- 100% herfinanciering (niet-problematische schulden)
- Betalingsregeling(en) (niet-problematische schulden)
- Schuldregeling (problematische schulden):
  - o Saneringskrediet
  - o Schuldbemiddeling
- Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)

Herfinanciering

Uitgangspunt bij het oplossen van schulden is dat zoveel als mogelijk wordt gezocht naar manieren om schulden voor 100% terug te betalen. Een van de manieren om dat te doen is een 100% Herfinanciering via KBL. In dat geval verstrekt KBL een krediet om alle schulden voor 100% in één keer te voldoen. Binnen deze dienstverlening hoeft er niet onderhandeld te worden met schuldeisers (er wordt immers 100% ineens voldaan), maar zullen wel de openstaande saldi opgevraagd moeten worden zodat de juiste bedragen worden overgemaakt. De hoogte en looptijd van dit krediet dienen te passen bij de mogelijkheden van de klant. Deze manier van schulden regelen heeft als voordeel dat de klant nog maar te maken heeft met één schuldeiser, namelijk KBL, en het een lichte vorm van interventie betreft.

Betalingsregeling

Ook bij deze vorm van schulden regelen worden schuldeisers voor 100% voldaan. Over het algemeen betreft het hier klanten waar het gaat om meerdere schuldeisers die allen in een eerder stadium hun eigen wensen of eisen aan de klant hebben gesteld ten aanzien van hoogte of doorlooptijd van de regeling. KBL ondersteunt de klant door namens hem de regeling uit te voeren waarbij getoetst is of de maandelijkse termijn past bij de financiële mogelijkheden van de klant.

Schuldregeling

Als blijkt dat de schulden van de klant problematisch zijn, kan er tegen afkoop (finale kwijting) onderhandeld worden met de schuldeisers en spreken we van een schuldregeling. KBL kent twee vormen van deze schuldregeling, namelijk het saneringskrediet en de schuldbemiddeling.

Saneringskrediet

Met de inzet van een saneringskrediet worden problematische schulden van de klant in één keer tegen finale kwijting

afgekocht bij de schuldeisers. Op basis van de berekende aflossingscapaciteit wordt de kredіethoogte berekend. Met de inzet van dit krediet wordt schuldeisers een voorstel tegen finale kwijting gedaan. Bij akkoord van alle schuldeisers wordt dit bedrag meteen aan hen uitbetaald. Met de inzet van een saneringskrediet is de klant in één keer van al zijn schuldeisers af en heeft hij nog maar één schuldeiser over en dat is KBL. Dit neemt direct heel veel stress weg. Daarnaast merkt de klant het meteen als hij meer inkomsten weet te verwerven. Over het terugbetalen van het krediet zijn immers afspraken gemaakt met de kredietbank. Voor de schuldeiser is een saneringskrediet prettig omdat hij direct de boeken kan sluiten en niet drie jaar moet wachten op deelbetalingen. Snelle duidelijkheid en een eenmalige uitbetaling heeft voor menig schuldeiser de voorkeur boven drie jaar wachten op misschien een paar euro meer. Ook de gemeente en de schuldhulpverlener ervaren voordelen bij een saneringskrediet. Het bespaart namelijk enorme administratieve lasten die gemoeid zijn met het verwerken van mutaties gedurende de drie jaar van een schuldbemiddeling. Gezien de vele voordelen voor alle partijen heeft het de voorkeur van KBL om schulden via een saneringskrediet te regelen. Er kunnen echter situaties zijn waarbij voor een schuldbemiddeling wordt gekozen. Vanaf oktober 2019 regelt KBL bij voorkeur de schulden met een SK "tenzij". Die tenzij wordt onderbouwd door de casemanager en schuldregelaar van de klant. Tot nu toe worden de verstrekte saneringskredieten goed terugbetaald. Het achterstandspercentage is nog steeds zeer gering (< 1%).

Vanaf 2022 is het Nationaal Waarborgfonds Saneringskredieten (WSK) live en mogen gemeenten hierop aansluiten via een Kredietbank. KBL heeft dit aansluiten in 3 fasen opgesplitst:

- Aansluiten WSK voor GR-gemeenten
- Aansluiten WSK voor bestaande opdrachtgevers schuldhulpverlening (niet -GR)
- Aansluiten WSK voor andere gemeenten

De ervaringen in de samenwerking met WSK zijn tot nu toe prima. Dit fonds neemt voor een premie van 1% van het bruto kredietbedrag het kredietrisico van de aangesloten gemeente over. De wijze waarop gemeenten kunnen aansluiten en de manier waarop nieuwe kredieten worden aangemeld verloopt erg soepel en zonder al te veel administratieve belasting.

Schuldbemiddeling

Anders dan bij een saneringskrediet draagt de klant hier maandelijks zijn spaarcapaciteit boven het berekende vrij te laten bedrag af. Bij een saneringskrediet wordt dit vrij te laten bedrag eenmalig berekend en resulteert die berekening in de aflossingscapaciteit per maand op basis waarvan een krediet wordt verstrekt. De berekening voor de aflossingscapaciteit is gelijk alleen wordt bij een schuldbemiddeling gewerkt met maandelijks sparen boven het vrij te laten bedrag. Dat betekent dan ook dat schuldeisers een prognose wordt aangeboden en er geen zekerheid bestaat over het uit te betalen bedrag. De looptijd van een schuldbemiddeling is gelijk aan de aflossingstermijn van een saneringskrediet, namelijk 36 maanden. Bij een schuldbemiddeling wordt een keer per jaar het reeds gespaarde bedrag voor schuldeisers aan hen doorbetaald. De laatste uitbetaling aan schuldeisers vindt dan ook na 36 maanden plaats.

Een schuldbemiddeling kan door schuldeisers zinvol worden geacht als er concreet zicht is op een substantiële inkomensverbetering in de komende drie jaar. In de praktijk blijkt die inkomensverbetering echter flink te worden overschat (M. Schut 2019).

Zowel bij het saneringskrediet als de schuldbemiddeling schelden schuldei-

sers een deel van hun vordering kwijt. Tegenover die kwijtschelding staan dan ook verplichtingen van de klant. Het is belangrijk om tijdens de intake- of stabilisatiefase te beoordelen of een klant al toe is aan een schuldregeling of dat er belemmeringen zijn waardoor eerst andere dienstverlening dient te worden ingezet. Ook in de aard van de schulden kunnen belemmeringen liggen waardoor een schuldregeling nog niet aan de orde is. Een goede diagnose tijdens de intakefase voorkomt dat onnodig diensten worden ingezet of klanten tegen teleurstellingen aanlopen. Mocht een schuldregeling niet tot stand komen omdat schuldeisers het voorstel tegen finale kwijting verwerpen, dan mag een klant een beroep doen op de wettelijke schuldsanering (WSNP).

Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)

Mocht een minnelijk voorstel om schulden te regelen door een of meerdere schuldeisers worden afgewezen dan kan aan de rechtbank worden gevraagd deze weigerachtige schuldeiser(s) via een minnelijk dwangakkoord te verplichten alsnog in te stemmen met dit aanbod. In de gevallen waar dit niet mogelijk is, kan een verzoek worden ingediend voor toelating tot de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP). Dit is een traject buiten de Kredietbank om waar vanuit de wet alle schulden gesaneerd worden. In deze trajecten krijgt de klant een bewindvoerder WSNP toegewezen. Deze ziet erop toe dat de klant al zijn verplichtingen die in de WSNP gelden ook daadwerkelijk nakomt. Omdat een dergelijk zitting bij de rechtbank stress voor de klant met zich meebrengt hanteren we als uitgangspunt dat een medewerker van KBL meegaat naar deze zitting. Zowel de klanten als de rechtbank zijn positief over deze extra dienstverlening. Mensen voelen toch dat extra steuntje in de rug en vragen van de rechtbank over het verloop van het minnelijk traject kunnen direct tijdens de zitting worden beantwoord. Dat neemt de spanning en onzekerheid voor mensen voor een groot deel weg en leidt sneller tot duidelijkheid over het al dan niet toelaten tot de WSNP.

We merken graag op dat een aanvraag WSNP niet geïnterpreteerd dient te worden als een mislukt minnelijk traject. Voordat een WSNP kan worden aangevraagd dient te worden aangetoond dat er alles aan is gedaan om buiten de rechtbank om tot een akkoord te komen met de schuldeisers. Ook in situaties waarin er veel onzekerheid is over het totaalbeeld van de schuldeisers kan de WSNP wel eens een duurzamere oplossing bieden. Bij de WSNP geldt dat alle schulden die (te goeder trouw) ontstaan zijn tot aan de dag van de zitting in de regeling vallen. In een minnelijk traject worden die schuldeisers benaderd die bekend zijn. Uiteraard worden daarvoor alle beschikbare bronnen geraadpleegd, maar kan door bijvoorbeeld een dakloos bestaan dat overzicht wel eens ontbreken.

Een WSNP-traject wordt door veel mensen als stressvol ervaren. We hebben daarom vanuit de ervaringen vanuit het project verduurzaming deze extra klantbegeleiding tot reguliere dienstverlening omgezet. Hiermee is er niet alleen meer tijd en aandacht voor de klant gedurende de opstart van een minnelijke schuldregeling, maar blijft ook in de WSNP de casemanager als begeleider van de klant beschikbaar.

NAZORG

KBL 2.0 staat ook voor nazorg. Om te voorkomen dat mensen terugvallen blijft er contact met de schuldhulpverlener. Hierin wordt niet alleen ingezet op het voorkomen van terugval, maar ook op financiële zelfredzaamheid. Door te investeren in de klantcontacttijd reduceren we het risico op terugval of uitval en uiteindelijk ook recidive.

Tijdens de driejarige WSNP of de MSNP-periode blijven we contact houden met de klant. De klant houdt zelf de regie. We zien dat deze periode van drie jaar voor de klant een periode is van pieken en dalen. Op het moment dat het dreigt mis te gaan kunnen we inspringen op de behoefte van de klant. Zo proberen we iedereen binnen boord te houden.

In de schuldhulp wordt ook ingezet op het actief betrekken van het sociale netwerk van klanten. Klanten hebben baat bij persoonlijke ondersteuning bij voorkeur uit hun eigen netwerk en waar die ondersteuning niet voorhanden is in hun eigen netwerk werken we waar mogelijk met vrijwilligers.

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING
Sociaal krediet

Naast de bij schuldregeling genoemde saneringskredieten verstrekt KBL ook kredieten voor consumptieve doeleinden. De doelgroep waaraan deze consumptieve kredieten verstrekt mogen worden is beperkt door de Wet Fido. In beginsel mag een kredietbank alleen maar consumptieve kredieten verstrekken aan mensen met een inkomen tot 130% van het bruto minimumloon. Mocht het inkomen hoger zijn, maar iemand wordt niet geholpen door een commerciële bank, dan behoort deze ook tot de doelgroep van sociale kredietverstrekking van een kredietbank. Wij kunnen niet genoeg benadrukken dat sociale kredietverstrekking heel iets anders is dan de saneringskredieten bij een schuldregeling.

Sociale kredietverstrekking door KBL gebeurt zorgvuldig, betrouwbaar en zonder winstoogmerk. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan een gezonde kredietbehoefte in de samenleving. Een verantwoord krediet bevordert de financiële participatie van burgers, lost tijdelijke financiële knelpunten op en heeft een preventieve werking. Wij zien erop toe dat het krediet, inclusief de rente, door de klant binnen een redelijke termijn kan worden afgelost. Hierbij letten we erop dat een klant niet overgekrediteerd raakt. Een sociaal krediet kent in principe een looptijd van maximaal 60 maanden.

Zoveel als mogelijk vindt een persoonlijk gesprek plaats met de klant die een consumptief krediet aanvraagt. Naast de meerwaarde van het persoonlijke contact draagt dit bij om in die gevallen waar een krediet niet de oplossing is direct een passend alternatief te bespreken met de klant.

Ook de kredieten ten behoeve van woninginrichting voor nieuwkomers vallen onder de sociale kredietverstrekking en de daarop van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

INKOMENSBEHEER EN -ONDERSTEUNING

INKOMENSBEHEER EN -ONDERSTEUNING			
Budgetcoaching	**Budgetbeheer**	**Budgetbeheer Maatwerk**	**Beschermingsbewind**

Naast het oplossen van schulden of een financieel vraagstuk blijkt dat een deel van de hulpvragers ook of juist behoefte heeft aan een vorm van inkomensondersteuning. Zij blijken zelf tijdelijk (en soms zelfs structureel) niet in staat hun eigen financiële huishouding naar behoren te voeren. Daar waar dit wordt vastgesteld zet de KBL een van de onderstaande vormen van inkomensbeheer- dan wel ondersteuning in.

BUDGETCOACHING

Indien de hulpvrager wel nog in staat blijkt om zelf zorg te dragen voor correcte betaling van de vaste lasten, maar niet voldoende kennis en kunde heeft voor het zelfstandig oplossen van specifieke financiële vraagstukken wordt budgetcoaching ingezet door de KBL. Het kan bijvoorbeeld gaan om veranderende persoonlijke of financiële omstandigheden als gevolg van een echtscheiding, verlies van werk of overlijden van een partner.

In deze situaties zal een gecertificeerde budgetconsulent of casemanager een coachingplan met de klant opstellen waarin zij samen het einddoel en de weg daar naartoe vastleggen. Gedurende de budgetcoaching worden de vorderingen van de klant bijgehouden op het vlak van kennis, kunde, houding en waar mogelijk gedragsverandering. Zodra het einddoel is bereikt, wordt de budgetcoaching beëindigd en wordt waar nodig nazorg aangeboden.

BUDGETBEHEER

In voorkomende gevallen volstaat een coachingstraject niet zonder eveneens het beheer van inkomen tijdelijk over te nemen van de klant. In die gevallen wordt budgetbeheer opgestart. Hiermee wordt bereikt dat de meest belangrijke vaste lasten worden betaald en er geen verdere verslechtering van de financiële positie optreedt.
Door de inzet van budgetbeheer ontstaat rust in de financiële situatie van de klant waardoor deze eerder/makkelijker openstaat voor budgetcoaching en deze op zijn beurt weer een grotere kans van slagen bereikt. Het komt ook voor dat uitsluitend inkomensbeheer wordt opgestart voor hulpvragers bij wie geen andere financiële vraagstukken spelen. In deze gevallen zorgt het inkomensbeheer voor stabiliteit en overzicht voor de klant.

Tot slot wordt budgetbeheer eveneens ingezet als flankerende dienst bij een traject voor schuldhulpverlening. Hiermee wordt voorkomen dat er (opnieuw) achterstanden ontstaan in de huishoudelijke vaste lasten.

BUDGETBEHEER MAATWERK

Budgetbeheer Maatwerk (BBR Maatwerk) is van oorsprong gestart in de vorm van activerende financiële ondersteuning als alternatief voor beschermingsbewind. BBR Maatwerk wordt inmiddels sinds enkele jaren

aangeboden door KBL. Door middel van een objectieve screening aan de voorkant enerzijds en adequate begeleiding naar zelfredzaamheid bij het inkomensbeheer anderzijds wordt bereikt dat burgers minder vaak de zware maatregel van bewind krijgen opgelegd door de rechtbank of op den duur zonder deze maatregel weer regie over de eigen financiën krijgen. Alle budgetconsulenten zijn KIWA-gecertificeerde budgetcoaches waarmee de kans op succesvolle afronding van de trajecten gemaximaliseerd wordt. Een gevolg hiervan is dat de gemeente, die doorgaans bijzondere bijstand verstrekt voor de kosten, betere regie over haar budget verkrijgt en op de langere termijn kosten bespaart. BBR Maatwerk kent een gemiddelde doorlooptijd van 12 tot 18 maanden. Een beschermingsbewindmaatregel wordt in de meeste gevallen voor onbepaalde tijd uitgesproken en indien sprake is van een schuldenbewind in eerste instantie voor 5 jaar. Daarnaast wordt BBR Maatwerk ingezet om klanten, bij wie de grondslag voor beschermingsbewind na verloop van tijd wegvalt, stapsgewijs te begeleiden naar (volledige) financiële zelfstandigheid. De klanten worden met warme hand overgedragen en stromen uit het beschermingsbewind uit in een tempo dat bij hen past.

BESCHERMINGSBEWIND

Indien hulpvragers naar verwachting echter voor lange tijd of zelfs de rest van hun leven niet in staat blijken om hun financiën zelfstandig te beheren en ook coaching of inkomensbeheer geen soelaas meer bieden dan wordt voor deze groep mensen beschermingsbewind aangevraagd bij de rechtbank. Voorwaarde hiervoor is de aanwezigheid van een grondslag om beschermingsbewind uit te spreken: langdurige medische beperkingen en/of de aanwezigheid van zwaarwegende schuldenproblematiek

Nadat de rechter heeft bepaald dat de KBL op zal treden als beschermingsbewindvoerder, verschuift de (financiële) verantwoordelijkheid vrijwel volledig van de klant naar de bewindvoerder. Deze zal zorgdragen voor alle financieel-administratieve taken die nodig zijn om de financiële situatie van de klant te stabiliseren en waar mogelijk te verbeteren. Het begint met het creëren van overzicht en rust waarna werk gemaakt kan worden van het optimaliseren van de financiën van de klant.

SCHULDENBEWIND

In geval van de KBL is bij veel klanten (ruim 85% van de instroom) sprake van een zogenaamd schuldenbewind: de klant wordt onder bewind geplaatst vanwege het hebben van problematische schulden of verkwisting. Deze vorm van beschermingsbewind wordt door de rechtbank uitgesproken voor de duur van 5 jaar, met een tussentijdse beoordeling na 3 jaar. KBL hanteert echter het adagium “zo lang als noodzakelijk, maar zo kort als mogelijk”. Indien er naast de schulden geen sprake is van structurele medische beperkingen zal dit bewind na het oplossen van de schulden weer worden opgeheven en kan de klant onder begeleiding van de KBL terugvallen op een lichtere vorm van inkomensbeheer en wellicht op termijn volledige financiële zelfstandigheid. Door gebruikmaking van het instrument saneringskrediet en de aanvullende/opvolgende begeleiding door onze budgetconsulenten is de gemiddelde doorlooptijd van een schuldenbewind bij de KBL duidelijk korter dan 5 jaar. Uit de meest recente meting blijkt een gemiddelde van 3 jaar en 7 maanden.

5. Meerjarenbegroting

DE MEERJARENBEGROTING 2024-2026 BETREFT EEN PROFORMA BEGROTING, IN AFWACHTING VAN BESLUITVORMING EN UITWERKING VAN DE STANDPUNTEN EN KEUZES DIE NOG GEMAAKT MOETEN WORDEN. VERDER MOETEN DE ONDERZOEKEN EN GESPREKKEN UITWIJZEN IN HOEVERRE DE GEMEENTE HEERLEN VANAF 1 JANUARI 2024 DIENSTVERLENING BIJ KBL KAN, MAG OF WIL INKOPEN.

OP BASIS VAN HET VERLEDEN, TRENDS EN AMBITIES VAN DE GR-GEMEENTEN MAKEN WE INSCHATTINGEN OVER DE IN TE ZETTEN DIENSTVERLENING DIE DE BASIS VORMEN VOOR DE BEGROTING 2024 EN NAVOLGENDE JAREN. DAARNAAST WORDEN OM HET REDUCEREN VAN HET EXPLOITATIETEKORT TE REALISEREN KOSTENDEKKENDE TARIEVEN VOOR BEWINDVOERING TOEGEPAST OP BASIS VAN HET RAPPORT VAN BMC.

6. Kerngegevens

Preventie, vroegsignalering en educatie	**9.000**	**uur**
Intake	**2.659**	**klanten**
Sociale kredietverstrekking		
Aantal intakes	**1.300**	
Persoonlijke leningen	€ 5.480.000	
Doorlopende kredieten	€ 20.000	
Totaal kredietportefeuille (saldo per 1 januari 2024)	**€ 5.500.000**	
Inkomensbeheer en ondersteuning:		
Budgetbeheer Basis	**200**	**pakketten**
Budgetbeheer Totaal	**1.500**	**pakketten**
Budgetbeheer Maatwerk	**281**	**klanten**
Beschermingsbewind	**852**	**klanten**
Schuldenaanpak	**2.400**	**klanten**
Aantal medewerkers	**122**	**fte**

7. Paragrafen

FINANCIERINGSSTRUCTUUR

Tijdens de bestuursvergadering van december 2021 is besloten de financieringsstructuur van KBL vooralsnog niet te wijzigen. In de tweede helft van 2022 is onderzocht in hoeverre kostendekkende tarieven kunnen worden toegepast en in hoeverre de verdeelsleutel van een exploitatieoverschot of -tekort wordt aangepast. Besluitvorming hieromtrent zal naar verwachting medio 2023 plaatsvinden. Daarna zal de uitwerking moeten plaatsvinden, zodat met de 1e begrotingswijziging over 2024 de nieuwe financieringsstructuur volledig wordt toegepast. Complicerende factor hierbij is het besluit van de gemeente Heerlen om per 1 januari 2024 uit te treden uit de gemeenschappelijke regeling.

De dienstverleningsovereenkomsten worden voor de GR-gemeenten al vanaf 2019 niet meer opgesteld. Voor de niet-GR deelnemers blijven deze overeenkomsten wel behouden.

VERBONDEN PARTIJEN

"De Droomfabriek" is een uniek samenwerkingsverband tussen KBL, MIK Kinderopvang, Trajekt en Bureau Jeugdzorg Limburg. Het verband is ontstaan uit een vraag van het Elisabeth Strouven Fonds te Maastricht. Zij waren op zoek naar partners die voor hun een project zouden kunnen realiseren voor de doelgroep alleenstaande moeders die weinig toekomstperspectief hebben. Met bovenstaande vier partijen is een samenwerkingsverband aangegaan in de vorm van een coöperatie. Het betrof een project van drie jaar lang voor twee keer 10 alleenstaande moeders. Het project dient kosten neutraal te verlopen. Als KBL zorgden wij in dit project vooral voor het wegnemen van stress door schulden. Het project is inmiddels met het nodige succes afgerond. Momenteel zijn we als Droomfabriek aan het kijken of we met diverse funding dit project kunnen behouden voor Limburg om meer jonge alleenstaande moeders perspectief te geven. Gesprekken hierover hebben volop plaats gevonden maar nog niet geleid tot concrete nieuwe projecten. Het voortbestaan van dit samenwerkingsverband zal onderwerp van gesprek worden.

De coöperatie Droomfabriek U.A. is op 4 december 2017 opgericht. De coöperatie Droomfabriek heeft in haar statuten vastgelegd hoe de aansprakelijkheid verdeeld is bij haar bestaan en bij de ontbinding van de coöperatie. Bij de vorm uitgesloten aansprakelijkheid (U.A.) zijn de leden niet aansprakelijk voor het tekort. Het betreft hier ook een strak afgebakend traject dat gebaseerd is op de subsidie van het Elisabeth Strouven Fonds.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder weerstandscapaciteit verstaan "de middelen en mogelijkheden waarover provincies of gemeenten beschikken om niet begrote kosten te dekken."

De weerstandscapaciteit bestaat uit vier componenten:

- Het eigen vermogen
- De voorzieningen
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De ruimte op de begroting

Het begrip risico wordt gedefinieerd als "het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden, dan wel als gebeurtenissen waarvan de kans bestaat dat ze optreden en negatieve gevolgen met zich mee kunnen brengen. "

Het gaat daarbij om de volgende risico's:

- Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, omdat het niet mogelijk is een redelijke schatting van het bedrag van de schade of het verlies te maken;
- Risico's die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen.

Conform de statuten van de GR dient door het Algemeen Bestuur het maximale weerstandsvermogen (eigen vermogen) te worden vastgesteld. Het betreffende artikel 30 lid 3 luidt als volgt: *"Indien er voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5."*

Dit betekent concreet dat, indien het eigen vermogen een bepaalde hoogte overschrijdt, het meerdere wordt uitgekeerd aan de GR-deelnemers conform de GR-methode.

Ten behoeve van de begroting 2024 is door KBL een risico inventarisatie opgesteld. De samenvatting van de uitkomsten hiervan worden in onderstaande risicoparagraaf beschreven waarnaar wij verwijzen. Deze risico inventarisatie resulteert in een totaalbedrag van financiële risico's ad € 427.000. Het weerstandsvermogen dat gelijk is aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorziening), zoals besloten in de Bestuursvergadering d.d. 19 januari 2012, resulteert voor 2024 in een bedrag van € 717.000 .

RISICOPARAGRAAF

De begroting 2024 inclusief de meerjarenbegroting 2025 en 2026 is gebaseerd op een reeks van uitgangspunten en verwachtingen. Deze uitgangspunten en verwachtingen zijn bij de diverse baten- en lastencomponenten van de begroting beschreven. Als al deze uitgangspunten en verwachtingen in 2024 100% daadwerkelijk zo blijken te zijn zal de realisatie per saldo aansluiten bij de begrote resultaten.

Onderstaand wordt in beknopte vorm de risico inventarisatie van KBL weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties indien de realisatie in 2024 afwijkt van de gehanteerde uitgangspunten. Hierbij moet worden opgemerkt dat het zeer onwaarschijnlijk is dat alle beschreven risicoscenario's zich daadwerkelijk tegelijk zullen voordoen.

1. Kostendekkendheid van dienstverlening
Als KBL dit gaan invoeren bestaat de kans dat duurdere vormen van dienstverlening gefaseerd afgestoten kunnen worden waardoor er frictiekosten ontstaan.

2. Stratech
De releases van het primaire systeem Stratech leveren verbeteringen op.

Het risico wordt beperkt door regulier overleg en strakke afspraken met de leverancier te maken over plannen van aanpak die in een goed werkend en ondersteunend systeem moeten gaan resulteren. Het maximale risico is geschat op € 200.000 en dat zou betekenen dat in het geval we ontevreden zijn, we (deels) afscheid nemen van Stratech en opnieuw moeten aanbesteden.

3. Verkoop kantoorpand KBL
Medio 2022 is het huidige kantoorpand door de gemeente Sittard-Geleen verkocht aan een commercieel vastgoedbedrijf. Er wordt momenteel onderzocht welke financiële consequenties voor de KBL hieraan mogelijk verbonden zullen zijn.

4. AVG
Door de invoering van de AVG (Alge-

mene Verordening Gegevensbescherming) op 25 mei 2018 worden er hogere eisen gesteld aan de beveiliging van persoonsgegevens. Het risico op datalekken is aanzienlijk en kan worden bestraft met hoge boetes.

Het risico wordt door KBL beperkt door informatiemanagement en cybersecurity te optimaliseren. Hiervoor zijn medewerkers aangetrokken om de beveiliging te waarborgen en datalekken (inbraak, diefstal, verlies) te voorkomen.

5. Flexibele schil van medewerkers in relatie tot WW-uitkeringen
Van de organisatie wordt gevraagd flexibel om te gaan met de fluctuerende vraag naar dienstverlening. Daarom is het in stand houden van een flexibele schil van medewerkers noodzakelijk. Het werken met jaarcontracten en het aansluitend eventueel niet verlengen kan leiden tot WW-uitkeringen. KBL betaalt deze uitkeringen zelf omdat ze eigen risicodrager is.

KBL beperkt bovengenoemde risico's door het optimaal afstemmen van de formatie op de gevraagde dienstverlening. Maandelijks wordt de benodigde formatie bewaakt en waar nodig bijgestuurd. Onderlinge uitwisseling van formatie bij over- of onderbezetting tussen de regio's wordt ook toegepast. Ook zetten we een re-integratiebedrijf in om van werk naar werk te begeleiden.

6. Aanslag vennootschapsbelasting
Met ingang van 1 januari 2016 is de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsbedrijven een feit. Ook op de KBL is deze nieuwe wetgeving in beginsel van toepassing. Middels een inventarisatie in samenspraak met de fiscalisten van Deloitte en drie andere kredietbanken in Nederland zijn de gevolgen voor KBL inzichtelijk gemaakt. De uiteindelijke fiscale positie voor de vennootschapsbelasting is in december 2016 formeel afgestemd met de Belastingdienst. Uitgangspunt van de stellingname is dat alle activiteiten van KBL niet zullen leiden tot Vpb-plicht. De Belastingdienst heeft in een brief d.d. 28 februari 2017 geantwoord dat er in 2016 geen belastingplicht voor de vennootschapsbelasting is ontstaan. Jaarlijks zal dit worden beoordeeld.

7. Renterisico's
De onrust op de financiële markten kan resulteren in een rentestijging. De kans dat de huidige historisch lage rentepercentages zullen gaan stijgen is groot.

Het risico is beperkt omdat er geen geldleningen bij de BNG meer open staan. Het risico bestaat dan wel nog voor het saldo van de rekening-courant.

8. Inklinken van de kredietportefeuille
De kredietportefeuille werd jaren gestaag kleiner, wat resulteerde in lagere renteopbrengsten. Met name door het verstrekken van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening is de kredietportefeuille in 2020 weer gaan stijgen.

Medio 2019 is door het bestuur van KBL besloten meer saneringskredieten in te laten zetten als instrument van schuldhulpverlening.

9. Aansprakelijkheidsrisico's
De aansprakelijkheidsrisico's, voor zover alle risico's bekend zijn, worden grotendeels afgedekt door de bedrijfs- en beroepsaansprakelijkheidsverzekeringen.

In onderstaande tabel zijn de mogelijke financiële consequenties weergeven van de hierboven beschreven risico's:

RISICO		MAXIMAAL FIN. GEVOLGEN	KANS	PERC.	FINANCIEEL RISICO
1	Kostendekkendheid van dienstverlening	300.000	Middel	50%	150.000
2	Stratech	200.000	Laag	25%	50.000
3	Verkoop kantoorpand KBL	200.000	Middel	50%	100.000
4	AVG	100.000	Middel	50%	50.000
5	Flexibele schil	100.000	Middel	50%	50.000
6	Aanslag vennootschapsbelasting	50.000	Laag	25%	13.000
7	Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.000
8	Inklinken van de kred.portefeuille	10.000	Laag	25%	3.000
9	Aansprakelijkheidsrisico's	-			-
Totaal		**975.000**			**427.000**

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's € 427.000 bedraagt.

FINANCIERING

In 2007 heeft KBL een treasurystatuut opgesteld. Dit statuut gaat in op het besturen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen.

Het renteprotocol is een regelmatig terugkerend agendapunt binnen KBL. Op basis van dit protocol wordt maandelijks de financieringsbehoefte in beeld gebracht en bepaald hoe deze wordt ingevuld, te weten met kort, (middel-)lang of lang vermogen. Uitgangspunt hierbij is dat een aandeel van het uitstaand saldo (inclusief achterstanden) als een "ijzeren voorraad" wordt beschouwd welke in principe op (middel-) lange termijn moet worden gefinancierd. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden hierbij nauwlettend gevolgd.

De financiering bestond vanaf begin 2019 uitsluitend uit de rekening-courantkrediet faciliteit met een maximum van € 1.000.000, hetgeen beduidend lager is dan hetgeen met de provinciale toezichthouder is afgesproken voor wat betreft de hoogte van de kasgeldlimiet. Deze kredietfaciliteit is door KBL medio 2022 opgezegd. KBL heeft voor 2022 geen specifieke beleidsvoornemens geuit ten aanzien van treasury. De organisatie zal gedurende 2023 geen uitzettingen (anders dan die op grond van haar maatschappelijke taak) doen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet voor het jaar 2023 is op basis van de begroting berekend op (8,2% van het lastentotaal). Ultimo 2010 is met de provinciale toezichthouder afgesproken dat de kasgeldlimiet met ingang van 2011 is bepaald op € 2.500.000. Deze ontheffing is op 1 november 2018 verlengd voor de jaren 2019 tot en met 2022. Deze ontheffing is nodig in verband met bovengenoemde rekening-courant-kredietfaciliteit met een maximum van € 2.500.000. Per 1 januari 2019 is de rekening-courantfaciliteit overigens teruggebracht naar maximaal € 1.000.000 en medio 2022 door KBL volledig opgezegd. Hiermee is een verlenging van de ontheffing aanvragen niet meer aan de orde.

Financiële kengetallen

Conform artikel 11 van het BBV wordt de financiële positie weergegeven door middel van een uniforme basisset van financiële kengetallen. Dit betreft de volgende vijf kengetallen:

- Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

De eerste twee kengetallen worden in dit jaarverslag gepresenteerd. De overige kengetallen zijn niet van toepassing voor KBL. De berekening van de kengetallen is conform de ministeriële richtlijnen voor de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten (Stct. 2015, 20619).

KENGETALLEN	2024	2025	2026
Netto schuldquote	3%	3%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	52%	57%	60%
Solvabiliteitsratio	0,0%	0,0%	0,0%

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV).

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin KBL in staat is zijn financiële verplichtingen te voldoen.

De GR-gemeenten staan garant voor de financiële risico's van KBL.

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden).

		Balansstand 31-12-2024	Mutaties 2024	Balansstand 31-12-2025	Mutaties 2025	Balansstand 31-12-2026	Mutaties 2026
EMU SALDO			**697.000-**		**10.000-**		**121.000**
Financiële vaste activa	**Kredieten**	5.970.000	500.000	6.470.000	500.000	7.030.000	560.000
Vlottende activa	**Uitzettingen**	700.000	-600.000	700.000	0	700.000	0
	Overlopende activa	100.000	0	100.000	0	100.000	0
	Liquide middelen	5.000.000	0	4.500.000	-500.000	4.000.000	-500.000
Vaste passiva	**Voorziening**	200.000	100.000	200.000	0	200.000	0
	Vaste schulden	616.000	0	616.000	0	616.000	0
Vlottende passiva	**Netto vlottende schulden**	10.980.000	97.000	10.890.000	-90.000	10.729.000	-161.000
	Overlopende passiva	500.000	400.000	600.000	100.000	700.000	100.000

8. Meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026

	2024	2025	2026
Baten:			
Preventie, vroegsignalering en educatie	980.000	980.000	980.000
Intake	1.297.000	1.297.000	1.297.000
Sociale kredietverstrekking (intakegesprekken)	276.000	276.000	276.000
Inkomensbeheer & -ondersteuning			
Budgetbeheer (BBR)	1.425.000	1.425.000	1.425.000
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	929.000
Bewindvoering	2.532.000	2.531.000	2.531.000
subtotaal	4.886.000	4.885.000	4.885.000
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	4.053.000
Nazorg	10.000	10.000	10.000
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	40.000
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	10.000	10.000	10.000
Rentemarge			
Renteopbrengsten	460.000	500.000	540.000
Rentelasten	-1.000	-1.000	-1.000
rentemarge	459.000	499.000	539.000
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	0
Totale baten	**12.011.000**	**12.050.000**	**12.090.000**

	2024	2025	2026
Lasten:			
Salarissen	9.165.000	9.180.000	9.119.000
WW-uitkeringen	26.000	27.000	28.000
Inhuur medewerkers	451.000	362.000	374.000
Overige personeelslasten	88.000	91.000	94.000
Afschrijvingen	122.000	168.000	196.000
Huisvestingslasten	411.000	425.000	440.000
Bureau- en administratielasten	1.253.000	1.284.000	1.308.000
Beheerslasten	485.000	503.000	521.000
Mutatie voorziening	10.000	10.000	10.000
Totale lasten	**12.011.000**	**12.050.000**	**12.090.000**

9. Toelichting op de meerjarenbegroting 2024, 2025 en 2026

BATEN

ALGEMEEN

De meerjarenbegroting 2024-2026 betreft een proforma begroting, in afwachting van de besluitvorming en uitwerking van de bekostigingsstructuur en de uittreding van de gemeente Heerlen.

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING EN EDUCATIE

Schulden leiden tot persoonlijke problemen en maatschappelijke kosten. Preventie is daarom belangrijk voor alle partijen die in aanraking komen met betalingsachterstanden. Allerlei partijen die in aanraking komen met financiële problematiek van personen/gezinnen, kunnen bijdragen aan preventie. Denk aan: scholen, werkgevers, P&O'ers, UWV, SVB, corporaties, nutsbedrijven, wijkteams, etc.
Vroegsignalering is vanaf 1 januari 2021 verplicht conform de wet Wgs.

De begroting is gebaseerd op de realisatiecijfers van 2022 en verwachtingen voor 2023 en verder.

INTAKE

De nabijheid van een laagdrempelige toegang tot schuldhulp waarbij op basis van een objectieve screening, intakegesprek en plan van aanpakgesprek de klant passende schuldhulp krijgt aangeboden op basis van een plan van aanpak. Evenals crisisinterventie.

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING

De begroting voor 2024 e.v. is gebaseerd op het aantal te verwachten intakegesprekken voor Sociale Kredietverstrekking van 1.300 stuks

INKOMENSBEHEER EN ONDERSTEUNING BUDGETBEHEER

Ultimo 2022 is het aantal budgetbeheerrekeningen 1.743 stuks. Bij de begroting is uitgegaan van een licht stijgend aantal budgetbeheerrekeningen in 2024, t.w. 1.755 stuks. Er wordt gewerkt met 2 pakketten, t.w. basis en totaal. Het pluspakket wordt vanaf 2019 niet meer verstrekt.

BBR-Maatwerk

In 2022 is het aantal klanten van BBR-Maatwerk gestegen. De aantallen voor 2024 en verder worden op het niveau van 2023 gehandhaafd. De ontwikkeling van het aantal klanten blijkt uit onderstaand overzicht:

BOEKJAAR	AANTAL KLANTEN	MUTATIE
2019	76	
2020	99	23
2021	161	62
2022	211	50
2023	281	70
2024	281	0

Budgetcoaching

Budgetcoaching is vanaf 2021 onderdeel van BBR-Maatwerk. De ontwikkeling blijkt uit onderstaand overzicht:

BOEK-JAAR	AANTAL KLANTEN	MUTATIE
2021	35	
2022	75	40
2023	80	5
2024	80	0

Bewindvoering

In 2022 is het aantal bewindvoeringsaanvragen gedaald. De aantallen voor 2024 en verder worden op het niveau van 2023 gehandhaafd. De ontwikkeling van het aantal klanten blijkt uit onderstaand overzicht:

BOEK-JAAR	AANTAL KLANTEN	MUTATIE
2019	971	
2020	956	-15
2021	897	-59
2022	852	-45
2023	852	0
2024	852	0

SCHULDENAANPAK

Schuldenaanpak betreft het bieden van passende hulp bij het oplossen van (problematische) schulden. De drie hoofdpijlers van de dienstverlening betreft:

- Informatie en advies
- Duurzame financiële dienstverlening
- Schulden oplossen

NAZORG

In de nieuwe wet Wgs is de verplichting tot nazorg opgenomen. Vanaf 2023 is nazorg als reguliere dienstverlening opgenomen.

OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN

De overige bedrijfsopbrengsten betreffen hoofdzakelijk afrekeningen van deurwaarders en terugontvangen BTW naar aanleiding van de jaarlijkse suppletie aangiftes.

DEELNAME GR-GEMEENTEN IN VOORZIENING KREDIETPORTEFEUILLE

In de vastgestelde jaarrekeningen 2008 resp. 2009 van Kredietbank Limburg zijn voorzieningen voor oninbaarheid opgenomen met betrekking tot verstrekte kredieten voor 2005 en daarna. Jaarlijks wordt beoordeeld in hoeverre de voorziening dient te worden aangepast. Het bedrag van de Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille is de geschatte resultante van de voorziening begin en ultimo boekjaar en de afboekingen. De genoemde bedragen zijn indicaties en worden medio en ultimo boekjaar bepaald.

RENTEMARGE
Met name door het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening zal de kredietportefeuille blijven stijgen. Hierdoor stijgen ook de renteopbrengsten, ondanks de verlaging van de rentecompensatie van gemeenten vanaf 2021. De rentelasten hebben voornamelijk betrekking op het rekening-courantkrediet.

LASTEN

SALARISSEN
De formatie zal de komende jaren ca. 122 fte bedragen. Er is rekening gehouden met de reguliere periodieke verhogingen (anciënniteit). Verder is rekening gehouden met uitgaven in het kader van het generatiepact en transitievergoedingen.
Er is geen rekening gehouden met de mogelijke toepassing van de dienst-tijdtoelage in 2023. Hierover loopt inmiddels een procedure en de uitkomst daarvan wordt wellicht duidelijk in de loop van 2023.

WW-UITKERINGEN
Aangezien KBL op het gebied van werkloosheid eigenrisicodrager is, zullen de uitkeringslasten ten laste van het exploitatieresultaat worden gebracht. Op basis van onder meer leeftijd, aantal dienstjaren, vast contract of jaarcontract en het in stand houden van de flexibele schil medewerkers is een schatting gemaakt van de te verwachten WW-uitkeringen. Hierbij is de kans geschat dat diverse medewerkers weer op redelijke termijn op de arbeidsmarkt actief zullen zijn en daardoor niet meer aangewezen zijn op een WW-uitkering.

INHUUR MEDEWERKERS
Inhuur van medewerkers betreft in 2024 onder andere een medewerker welke al jarenlang bij KBL is gedetacheerd vanuit WSP Parkstad (vm. WOZL). Daarnaast wordt inhuur ingezet op o.a. ICT-projecten en tijdelijke inzet ten behoeve van de uitvoeringsorganisatie, als er geen ruimte is binnen de vaste formatie.

OVERIGE PERSONEELSLASTEN
De overige personeelslasten betreffen onder meer de kosten van bedrijfsartsen, personeelsvereniging, jubilea van medewerkers en KBL brede activiteiten. De lasten zijn gebaseerd op de realisatie in 2022 en de verwachting ten aanzien van 2024 en verder.

AFSCHRIJVINGEN
De afschrijvingen vertonen een stijgende tendens als gevolg van investeringen op het gebied van o.a. automatisering (ICT-werkplekken) en telefonie in 2023 en verder.

HUISVESTINGSLASTEN
Sinds april 2014 is KBL gehuisvest in het kantoor aan de Markt in Geleen. De huisvesting van de medewerkers op de diverse front office locaties is om niet. Indien dat niet mogelijk is worden de kosten doorberekend aan de betreffende gemeente. De huur-, energie- en servicekosten vormen het grootste aandeel in de huisvestingslasten.
In 2022 is het pand verkocht aan een commercieel vastgoedbedrijf. Inmiddels is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Sittard-Geleen afgesloten, hierdoor worden we ontzorgd met betrekking tot de te leveren services en energie.

BUREAU- EN ADMINISTRATIELASTEN
Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met de ontwikkelingen op automatiseringsgebied in het bijzonder. Uitgaande van de realisatie in 2022 enerzijds en op basis van de huidige inzichten in systeem- en prijsontwikkelingen anderzijds zijn de begrote bedragen bepaald. De kosten van automatisering en telefoon/porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie. Door

de toenemende vraag naar digitaal communiceren met de klant, het participeren in de keten en het aanleveren van essentiële managementinformatie zullen uitgaven op het gebied van automatisering nodig blijven. Naast de nodige efficiency voordelen zal het ook een kwaliteitsslag betekenen in het snel en transparant werken in de keten en met de klant.

BEHEERSLASTEN

Bij het bepalen van de te begroten beheerslasten is rekening gehouden met de realisatie in 2022 en de toekomstverwachtingen. Daarnaast zijn de reguliere prijsindexeringen meegeteld. De advieskosten, accountantskosten, kosten van administratieve dienstverlening en opleidingen vormen het grootste aandeel in de beheerslasten.

MUTATIE VOORZIENING KREDIETPORTEFEUILLE

De mutatie voorziening heeft betrekking op de gehele kredietportefeuille en is het resultaat van de beoordeling op oninbaarheid ultimo boekjaar en de afboekingen.

10. Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead

Conform de richtlijnen van het BBV is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale lasten in directe kosten en overhead weergegeven:

		2024	2025	2026
Salarissen	Directe kosten	€ 6.965.000	€ 6.977.000	€ 6.930.000
	Overhead	€ 2.200.000	€ 2.203.000	€ 2.189.000
	Totaal	€ 9.165.000	€ 9.180.000	€ 9.119.000
WW-uitkeringen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 26.000	€ 27.000	€ 28.000
	Totaal	€ 26.000	€ 27.000	€ 28.000
Inhuur medewerkers	Directe kosten	€ 343.000	€ 275.000	€ 284.000
	Overhead	€ 108.000	€ 87.000	€ 90.000
	Totaal	€ 451.000	€ 362.000	€ 374.000
Overige personeelslasten	Directe kosten	€ 67.000	€ 69.000	€ 71.000
	Overhead	€ 21.000	€ 22.000	€ 23.000
	Totaal	€ 88.000	€ 91.000	€ 94.000

		2024	2025	2026
Afschrijvingen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 122.000	€ 168.000	€ 196.000
	Totaal	€ 122.000	€ 168.000	€ 196.000
Huisvestingslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 411.000	€ 425.000	€ 440.000
	Totaal	€ 411.000	€ 425.000	€ 440.000
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€ 241.000	€ 249.000	€ 258.000
	Overhead (deels)	€ 68.000	€ 70.000	€ 73.000
	Totaal	€ 309.000	€ 319.000	€ 331.000
	Overhead (geheel)	€ 944.000	€ 964.000	€ 977.000
		€ 944.000	€ 964.000	€ 977.000
	Totaal	€ 1.253.000	€ 1.283.000	€ 1.308.000
Beheerslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 485.000	€ 503.000	€ 521.000
	Totaal	€ 485.000	€ 503.000	€ 521.000
Mutatie voorziening	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
	Totaal	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Onvoorzien	Directe kosten	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ -	€ -	€ -
Totale directe kosten		**€ 7.616.000**	**€ 7.570.000**	**€ 7.544.000**
Totale overhead		**€ 4.395.000**	**€ 4.480.000**	**€ 4.546.000**
Totale lasten		**€ 12.011.000**	**€ 12.050.000**	**€ 12.090.000**

De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van fte per functie, beloningen per functie en schattingen.

11. Overzicht structurele en incidentele baten en lasten

Conform de richtlijnen van het BBV is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale baten en lasten in structurele en incidentele baten en lasten weergegeven:

	2024		
	Begroting Totaal	**waarvan: struct.**	**incid.**
Baten:			
Preventie, vroegsign., educatie	980.000	980.000	-
Intake	1.297.000	1.297.000	-
Sociale kredietverstrekking	276.000	276.000	-
Budgetbeheer	1.425.000	1.425.000	-
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	-
Bewindvoering	2.532.000	2.532.000	-
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	-
Nazwv 6	10.000	10.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	-
Deelname GR-gem. in voorz. kred.	10.000	10.000	-
Rentemarge	459.000	459.000	-
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	-
Totaal baten	**12.011.000**	**12.011.000**	**0**
Lasten:			
Salarissen	9.165.000	9.165.000	-
WW-uitkeringen	26.000	26.000	-
Inhuur	451.000	451.000	-
Overige personeelslasten	88.000	88.000	-
Afschrijvingen	122.000	122.000	-
Huisvestingslasten	411.000	411.000	-
Bureau/administratielasten	1.253.000	1.253.000	-
Beheerslasten	485.000	485.000	-
Mutatie voorziening	10.000	10.000	-
Totaal lasten boekjaar	**12.011.000**	**12.011.000**	**0**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

	2025		
	Begroting Totaal	waarvan: struct.	incid.
Baten:			
Preventie, vroegsign., educatie	980.000	980.000	-
Intake	1.297.000	1.297.000	-
Sociale kredietverstrekking	276.000	276.000	-
Budgetbeheer	1.425.000	1.425.000	-
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	-
Bewindvoering	2.531.000	2.531.000	-
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	-
Nazwv 6	10.000	10.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	-
Deelname GR-gem. in voorz. kred.	10.000	10.000	-
Rentemarge	499.000	499.000	-
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	-
Totaal baten	**12.050.000**	**12.050.000**	**0**
Lasten:			
Salarissen	9.180.000	9.180.000	-
WW-uitkeringen	27.000	27.000	-
Inhuur	362.000	362.000	-
Overige personeelslasten	91.000	91.000	-
Afschrijvingen	168.000	168.000	-
Huisvestingslasten	425.000	425.000	-
Bureau/administratielasten	1.284.000	1.284.000	-
Beheerslasten	503.000	503.000	-
Mutatie voorziening	10.000	10.000	-
Totaal lasten boekjaar	**12.050.000**	**12.050.000**	**0**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

	2026		
	Begroting Totaal	waarvan: struct.	incid.
Baten:			
Preventie, vroegsign., educatie	980.000	980.000	-
Intake	1.297.000	1.297.000	-
Sociale kredietverstrekking	276.000	276.000	-
Budgetbeheer	1.425.000	1.425.000	-
BBR-Maatwerk	929.000	929.000	-
Bewindvoering	2.531.000	2.531.000	-
Schuldenaanpak	4.053.000	4.053.000	-
Nazwv 6	10.000	10.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	40.000	40.000	-
Deelname GR-gem. in voorz. kred.	10.000	10.000	-
Rentemarge	539.000	539.000	-
Bijdrage GR-gemeenten in expl. res.	0	0	-
Totaal baten	**12.090.000**	**12.090.000**	**0**
Lasten:			
Salarissen	9.119.000	9.119.000	-
WW-uitkeringen	28.000	28.000	-
Inhuur	374.000	374.000	-
Overige personeelslasten	94.000	94.000	-
Afschrijvingen	196.000	196.000	-
Huisvestingslasten	440.000	440.000	-
Bureau/administratielasten	1.308.000	1.308.000	-
Beheerslasten	521.000	521.000	-
Mutatie voorziening	10.000	10.000	-
Totaal lasten boekjaar	**12.090.000**	**12.090.000**	**0**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

12. Balans per 31 december 2024, 2025 en 2026

	2024	2025	2026
ACTIVA			
Vaste Activa			
Materiële vaste activa			
Investeringen met economisch nut			
- Verbouwingen	0	0	0
- Machines, apparaten en installaties	526.000	536.000	415.000
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**526.000**	**536.000**	**415.000**
Financiële vaste activa			
Kredieten	5.970.000	6.470.000	7.030.000
Vlottende Activa			
Uitzettingen	700.000	700.000	700.000
Liquide Middelen	5.000.000	4.500.000	4.000.000
Overlopende activa	100.000	100.000	100.000
Totaal vlottende activa	**5.800.000**	**5.300.000**	**4.800.000**
Totaal Activa	**12.296.000**	**12.306.000**	**12.245.000**

	2024	2025	2026
PASSIVA			
Vaste Passiva			
Eigen vermogen	0	0	0
Voorzieningen	200.000	200.000	200.000
Vaste Schulden	616.000	616.000	616.000
Totaal Vaste Passiva	**816.000**	**816.000**	**816.000**
Vlottende Passiva			
Netto vlottende schulden	10.980.000	10.890.000	10.729.000
Overlopende Passiva	500.000	600.000	700.000
Totaal vlottende passiva	**11.480.000**	**11.490.000**	**11.429.000**
Totaal Passiva	**12.296.000**	**12.306.000**	**12.245.000**

13. Toelichting balans per 31 dec. 2024, 2025 en 2026

ACTIVA

TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA MET ECONOMISCH NUT

	2024	2025	2026
Boekwaarde begin boekjaar	€ 352.000	€ 526.000	€ 536.000
bij: investeringen	€ 296.000	€ 178.000	€ 75.000
af: afschrijvingen	€ 122.000	€ 168.000	€ 196.000
Boekwaarde einde boekjaar	€ 526.000	€ 536.000	€ 415.000

De materiële vaste activa vertonen een gelijkmatig verloop. De investeringen betreffen met name ICT, incl. telefonie.

KREDIETEN

	2024	2025	2026
Kredieten	€ 5.970.000	€ 6.470.000	€ 7.030.000

Als gevolg van het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening zal de kredietportefeuille de komende jaren stijgen. Bovenstaande opstelling geeft de verwachte kredietportefeuille weer onder aftrek van de voorziening voor oninbaarheid.

UITZETTINGEN

	2024	2025	2026
Vorderingen op openbare lichamen	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000
Overige vorderingen	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit de deelname van GR-gemeenten in de voorziening kredietportefeuille enerzijds en de gefactureerde diensten aan niet-GR gemeenten per ultimo boekjaar anderzijds.

De overige vorderingen betreffen de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor deze klanten in het kader van bewindvoering. Onder de netto vlottende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen (overige schulden).

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2024	2025	2026
Eigen vermogen per 1 januari	€ -	€ -	€ -
Exploitatieresultaat boekjaar	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
Weerstandsvermogen			
6% van de lasten excl. mutatie voorz.	€ 720.000	€ 722.000	€ 725.000
Af te dragen aan GR-gemeenten	€ -	€ -	€ -
Eigen vermogen per 31 december	€ -	€ -	€ -

VOORZIENINGEN

	2024	2025	2026
Voorzieningen	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000

Met ingang van het boekjaar 2020 is een voorziening voor de WW-uitkering opgenomen in de jaarrekening. KBL is eigenrisicodrager voor de WW-uitkeringen die het UWV uitkeert aan voormalige medewerkers.
Met ingang van het boekjaar 2022 is een voorziening opgenomen voor de bovenwettelijke verlofuren opgenomen.

VASTE SCHULDEN

	2024	2025	2026
Achterstelde leningen GR	€ 616.000	€ 616.000	€ 616.000

De vaste schulden hebben betrekking op de door de diverse gemeenten gestorte achtergestelde leningen. Aflossing op de leningen van GR-deelnemers vindt plaats indien wordt voldaan aan de solvabiliteitseis van 10% van het balanstotaal. In de jaren 2024 tot en met 2026 worden geen terugbetalingen aan de GR-deelnemers verwacht.

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN

	2024	2025	2026
Crediteuren klanten	€ 5.000.000	€ 4.500.000	€ 4.000.000
Verplichtingen liquide middelen klanten	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Schulden aan leveranciers	€ 1.880.000	€ 1.790.000	€ 1.629.000
Bank	€ 4.000.000	€ 4.500.000	€ 5.000.000
	€ 10.980.000	€ 10.890.000	€ 10.729.000

De overige schulden betreffen crediteuren klanten, verplichtingen liquide middelen klanten en schulden aan leveranciers.

Crediteuren klanten
Dit betreffen de verschuldigde bedragen aan (crediteuren van) onze klanten.
Tegenover deze verschuldigde bedragen staan voor hetzelfde bedrag de van klanten ontvangen gelden. Deze maken deel uit van de onder de liquide middelen vermelde bankrekeningen.

Verplichtingen liquide middelen klanten
Dit zijn de gelden van klanten beschermingsbewind waarvan KBL de bankrekening beheert. Onder overige vorderingen staan de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor hetzelfde bedrag.

Bank
Deze post betreft de bankrekening (negatieve) eigen middelen van KBL. Met de 2 bankrekeningen van de BNG ten behoeve van klanten (zie liquide middelen) maken ze deel uit van hetzelfde rentecompensatiestelsel.

14. Geschatte dienstverlening GR-gemeenten KBL 2024 - 2026

Voorschotten GR-gemeenten KBL 2024

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2024	Totaal per kwartaal 2024
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 84.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 367.000	€ 91.750
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 516.000	€ 283.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.706.000	€ 426.500
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 370.000	€ 196.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.663.000	€ 415.750
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 196.000	€ 140.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.507.000	€ 626.750
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 628.000	€ 189.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.672.000	€ 668.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.873.000**	**€ 878.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.384.000**	**€ 2.346.000**

Voorschotten GR-gemeenten KBL 2025

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2025	Totaal per kwartaal 2025
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 84.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 367.000	€ 91.750
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 516.000	€ 283.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.706.000	€ 426.500
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 370.000	€ 196.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.663.000	€ 415.750
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 196.000	€ 140.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.507.000	€ 626.750
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 628.000	€ 189.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.672.000	€ 668.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.873.000**	**€ 878.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.384.000**	**€ 2.346.000**

Voorschotten GR-gemeenten KBL 2026

Gemeente	Preventie, vroegsignalering en educatie	Intake	Soc. krediet verstr.	Inkomensbeheer & ond. Budgetbeheer	Inkomensbeheer & ond. Bewindvoering	Inkomensbeheer & ond. BBR-Maatwerk	Schulden aanpak	Nazorg	Rente compensatie	Totaal jaar 2026	Totaal per kwartaal 2026
Brunssum	€ 34.000	€ 21.000	€ 12.000	€ 50.000	€ 84.000	€ 48.000	€ 113.000	€ -	€ 5.000	€ 367.000	€ 91.750
Heerlen	€ -	€ 109.000	€ 47.000	€ 184.000	€ 516.000	€ 283.000	€ 528.000	€ -	€ 39.000	€ 1.706.000	€ 426.500
Kerkrade	€ 280.000	€ 189.000	€ 27.000	€ 98.000	€ 370.000	€ 196.000	€ 467.000	€ 10.000	€ 26.000	€ 1.663.000	€ 415.750
Landgraaf	€ 31.000	€ 42.000	€ 10.000	€ 70.000	€ 79.000	€ 22.000	€ 211.000	€ -	€ 4.000	€ 469.000	€ 117.250
Maastricht	€ 253.000	€ 408.000	€ 73.000	€ 372.000	€ 196.000	€ 140.000	€ 1.015.000	€ -	€ 50.000	€ 2.507.000	€ 626.750
Sittard-Geleen	€ 357.000	€ 316.000	€ 26.000	€ 241.000	€ 628.000	€ 189.000	€ 907.000	€ -	€ 8.000	€ 2.672.000	€ 668.000
Totaal	**€ 955.000**	**€ 1.085.000**	**€ 195.000**	**€ 1.015.000**	**€ 1.873.000**	**€ 878.000**	**€ 3.241.000**	**€ 10.000**	**€ 132.000**	**€ 9.384.000**	**€ 2.346.000**

Krediet
bank
Limburg



Openbaar lichaam

Jaarstukken 2022

30 maart 2023

Inhoudsopgave

Jaarverslag 3
- Voorwoord 3
- Financieel resultaat over 2022 4
- Economische situatie 5

Paragrafen 6
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing 6
- Financiering 10
- Bedrijfsvoering 12
- Verbonden partijen 14

Organisatie en ontwikkelingen 16
- Controlling 16
- Dienstverlening 2022 16

Kerngegevens 28

Jaarrekening 2022 29
- Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming) 30
- Overzicht van baten en lasten 2022 31
- Toelichtingen: 32
- *Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling* 32
- *Toelichting op de balans* 35
- *Toelichting op het overzicht van baten en lasten* 46
- *Analyse afwijkingen t.o.v. de begroting* 53
- *Begrotingsrechtmatigheid* 54
- *Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead* 55
- *Overzicht van structurele en incidentele baten en lasten* 56
- *Kasstroomoverzicht* 57
- *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen* 58
- Bijlage taakvelden 60
- Ondertekening jaarrekening 61

Overige gegevens 62
- Statutaire bepalingen betreffende resultaatbestemming 62
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 63

Bijlagen niet behorende bij de jaarrekening 67

Jaarverslag

Het Bestuur van het Openbaar Lichaam Kredietbank Limburg biedt hierbij zijn jaarrekening aan voor het boekjaar dat is geëindigd op 31 december 2022.
In dit jaarverslag zijn ook de verplichte paragrafen opgenomen zoals deze zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Voorwoord

We kijken terug op een bewogen jaar. Na jaren waarin het leven bepaald werd door de pandemie werd een terugkeer naar een meer normale situatie in 2022 mogelijk. De Russische invasie van Oekraïne brengt ook hier echter uitdagingen met zich mee. De gestegen prijzen van vooral energie en boodschappen gaan aan niemand voorbij.

In ons contact met inwoners zien we een beeld van een langzaam stijgende vraag naar hulp. Er wordt hard gewerkt om mensen zo goed mogelijk te helpen. Daarbij is het zaak dat we zo vroeg mogelijk in contact komen. Hoe eerder we samen kunnen werken aan een oplossing, hoe beter. Daarmee voorkomen we dat schulden groter en problematisch worden, en komt perspectief op een schuldenvrij leven.

Eind vorig jaar maakt de gemeente Heerlen bekend dat zij uit de samenwerking van de Kredietbank Limburg willen treden. Per 1 januari 2024 zal dat daadwerkelijk gebeuren. Het komende jaar werken we samen aan een voor beide partijen goede afhandeling.
Uiteraard staat de continuïteit van de dienstverlening, de belangen van onze cliënten en aandacht voor onze medewerkers voorop in het uittredingsproces. We zullen rekening houden met elkaars belangen en tijdig en zorgvuldig communiceren.

Daarmee sluiten we een veranderlijk jaar af. We houden de focus op het voorkomen en oplossen van schuldenproblematiek. Dat doen we uiteraard niet alleen maar samen met onze gewaardeerde partners.

Mevrouw J. Bühler
Voorzitter Bestuur Kredietbank Limburg
Geleen, april 2023

Financieel resultaat over 2022

In 2022 heeft KBL gebruik gemaakt van een begrotingswijziging. Conform afspraak in het bestuur wordt jaarlijks aan het begin van het begrotingsjaar een begrotingswijziging opgesteld, indien daartoe aanleidingen zijn. Door Corona werd KBL geconfronteerd met minder dienstverlening dan we hadden ingeschat. De begrotingswijzing resulteerde in minder ingecalculeerde opbrengsten en kosten t.o.v. de primaire begroting. Het bestuur heeft in maart 2022 besloten de gecalculeerde voorschotten te verrekenen met de feitelijke dienstverlening. In december 2022 is door het bestuur besloten dat er geen verrekening plaatsvindt met de betaalde voorschotten.
Het saldo van baten en lasten conform de primaire begroting en 1e begrotingswijziging 2022 was € 0. Bij de 1e begrotingswijziging was rekening gehouden met een bijdrage van GR-gemeenten in het exploitatieresultaat € 612.000.
Het positieve exploitatieresultaat over 2022 vóór toevoeging aan de reserve bedraagt € 17.000.

Samenvattend:
Qua omzet is een stijgende lijn te zien ten opzichte van 2021. Echter deze is lager dan begroot voor 2022. Daarnaast is de stijging aan de lastenkant hoger dan de stijging aan de batenkant, te verklaren door de energiecrisis, de oorlog in Oekraïne en de inflatie.
De feitelijke bedrijfsopbrengsten (exclusief de mutatie in de voorziening en verrekening van het negatieve exploitatieresultaat) zijn in 2022 € 183.000 hoger dan in 2021 (€ 10.341.000 t.o.v. € 10.158.000).

Preventie, vroegsignalering en educatie (incl. projecten)	€ 258.000
Instroom en diagnose	€ 25.000-
Sociale kredietverstrekking (intake)	€ 19.000
Budgetbeheer	€ 59.000
Budgetbeheer Maatwerk	€ 121.000
Bewindvoering	€ 32.000
Schuldenaanpak	€ 258.000-
Nazorg	€ 9.000
Overige bedrijfsopbrengsten	€ 133.000-
Rentemarge	€ 101.000
Totaal	€ 183.000

Bovenstaande resultaten worden grotendeels beïnvloed door het besluit van het bestuur van KBL de in rekening gebrachte voorschotten niet te verrekenen met de gerealiseerde dienstverlening. De overuitputting van de voorschotten is in rekening gebracht, evenals de 90% clausule m.b.t. de DVO's van niet-GR gemeenten.
De dienstverlening stagneerde in 2022 als gevolg van het COVID-19 virus.

De lasten zijn in 2022 met € 701.000 gestegen ten opzichte van 2021 (€ 10.945.000 t.o.v. € 10.245.000).

Salarissen	€ 53.000
WW-uitkeringen	€ 39.000-
Inhuur medewerkers	€ 160.000
Overige personeelslasten	€ 39.000
Afschrijvingen	€ 7.000
Huisvestingslasten	€ 33.000
Bureau/administratielasten	€ 76.000
Beheerslasten	€ 158.000
Mutatie voorziening kredietport.	€ 1.000
Mutatie voorziening bovenwettelijke vak. dagen	€ 213.000
Totaal	€ 701.000

Economische situatie

Uit de halfjaarlijkse cijfers van de Nederlandse Bank (december 2022) blijkt dat de Nederlandse economie in de tweede helft van 2022 in een beperkte krimp terecht is gekomen. Als oorzaken worden genoemd de hoge inflatie en de lagere groei van de wereldhandel. De verwachting is dat in 2023 de economie zich stabiliseert met een groei van het bruto binnenlands product van 0,8%. Na de inflatie van gemiddeld 11,5% in 2022 wordt een inflatie in 2023 verwacht van 4,9%. In 2024 zou die dan uit moeten komen op 5%. Het netto besteedbaar inkomen van mensen zal waarschijnlijk niet meer gaan worden waardoor de kans op schuldenproblematiek zal toenemen. De arbeidsmarkt blijft ook de komende jaren nog krap maar de werkloosheid zal wel licht gaan toenemen.

Gezien alle onzekerheden die er zijn geeft de Nederlandse Bank ook duidelijk aan dat de onzekerheid rondom deze raming groot is.

Financiële impact COVID-19 virus

Het Algemeen Bestuur heeft op 16 december 2022 alsnog besloten de voorschotten niet te verrekenen op basis van mogelijk lagere gerealiseerde dienstverlening. Mede hierdoor heeft dit jaar geresulteerd in een (vrijwel) neutraal exploitatieresultaat van KBL. Terugbetaling van de voorschotten vanwege onderbenutting zou een begrotingswijziging impliceren, die uiteindelijk (gezien de scheefgroei tussen opbrengst en lasten) aan het eind van het jaar weer tot een negatieve exploitatie leidt. Dat zou weer tot gemeentelijke extra bijdragen hebben geleid.

Onderstaand volgt een overzicht van de voorschotten vs. de realisatie in 2022:

Voorschotten vs realisatie 2022	Brunssum	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Maastricht	Sittard-Geleen	**Totaal**
Voorschot	294.000	1.530.000	1.363.000	367.000	2.279.000	2.078.000	**7.911.000**
Realisatie	231.680	1.168.363	1.273.314	358.120	2.022.199	2.082.008	**7.135.685**
Totaal	**62.320**	**361.637**	**89.686**	**8.880**	**256.801**	**4.008-**	**775.315**

Een specificatie is opgenomen op pag. 67 (Bijlage niet behorende bij de jaarrekening).

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder weerstandscapaciteit verstaan: "de middelen en mogelijkheden waarover provincies of gemeenten beschikken om niet begrote kosten te dekken."
De weerstandscapaciteit bestaat uit vier componenten:

- Het eigen vermogen
- De voorzieningen
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De ruimte op de begroting

Voor KBL betekent dit concreet dat de weerstandscapaciteit gelijk is aan het eigen vermogen, zoals dit op de balans wordt vermeld.
Het begrip risico wordt gedefinieerd als het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden, dan wel als gebeurtenissen waarvan de kans bestaat dat ze optreden en negatieve gevolgen met zich mee kunnen brengen.
Het gaat daarbij om de volgende risico's:

- Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, omdat het niet mogelijk is een redelijke schatting van het bedrag van de schade of het verlies te maken;
- Risico's die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen.

Conform de statuten van de GR dient door het Algemeen Bestuur het maximale weerstandsvermogen (Eigen vermogen) te worden vastgesteld. Het betreffende artikel 30 lid 3 luidt als volgt:
"Indien en voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5."

Dit betekent concreet dat, indien het eigen vermogen een bepaalde hoogte overschrijdt, het meerdere wordt uitgekeerd aan de GR-deelnemers cf. de GR-methode. Deze vastgestelde hoogte is gelijk aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorzieningen).

Het weerstandsvermogen is gelijk aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorzieningen), zoals besloten tijdens de Bestuursvergadering d.d. 19 januari 2012.
Voor 2022 zou het maximale weerstandsvermogen € 643.000 mogen bedragen.
Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2022 € 17.000 zodat er over 2022 geen terugbetalingsverplichting is conform de statuten van de GR artikel 30 lid 3b.

Ten behoeve van de begroting 2022 is door KBL een risico-inventarisatie opgesteld. De samenvatting van de uitkomsten hiervan wordt in onderstaande risicoparagraaf beschreven waarnaar wij verwijzen.

Deze risico-inventarisatie resulteert in een totaalbedrag van mogelijke financiële risico's ad € 390.000.

Risicoparagraaf

Onderstaand wordt in beknopte vorm de risico-inventarisatie van KBL weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties.
Geen van de genoemde risico's heeft zich in het afgelopen jaar in ernstige mate voorgedaan. In dit jaarverslag kunt u in de toelichting op de baten en lasten lezen, hoe de verschillende posten zich ontwikkeld hebben in 2022 en hoe hierop gestuurd is als dat noodzakelijk was.

1. Diensttijdtoelage
Er is geen rekening gehouden met een mogelijke toepassing van de diensttijdtoelage. Hiervoor is overleg gaande met het GO.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan en kan komen te vervallen in de toekomst.

2. Stratech
De laatste releases van het primaire systeem Stratech hebben verbeteringen opgeleverd.

Het risico wordt beperkt door wekelijks overleg en strakke afspraken met de leverancier te maken over plannen van aanpak die in een goed werkend en ondersteunend systeem moeten gaan resulteren. Het maximale risico is geschat op € 200.000 en dat zou betekenen dat we (deels) afscheid nemen van Stratech en opnieuw moeten aanbesteden.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan.

3. Verkoop kantoorpand KBL
Medio 2022 is het kantoorpand van KBL verkocht aan een commerciële vastgoedbeheerder. Dit heeft wellicht financiële consequenties welke momenteel worden onderzocht.
De gemeente Sittard-Geleen zal de faciliteiten zoals energie en schoonmaak etc. blijven leveren aan KBL.

4. AVG
Door de invoering van de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) op 25 mei 2018 worden er hogere eisen gesteld aan de beveiliging van persoonsgegevens. Het risico op datalekken is aanzienlijk en kan worden bestraft met hoge boetes.

Het risico wordt door KBL beperkt door informatiemanagement en cybersecurity continu te optimaliseren.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan.

5. Flexibele schil van medewerkers in relatie tot WW-uitkeringen
Van de organisatie wordt gevraagd flexibel om te gaan met de fluctuerende vraag naar dienstverlening van de opdrachtgevers. Daarom is het in stand houden van een flexibele schil van medewerkers noodzakelijk. Het werken met jaarcontracten en het aansluitend niet meer verlengen daarvan kan leiden tot WW-uitkeringen. KBL betaalt deze uitkeringen zelf omdat ze eigenrisicodrager is.

KBL beperkt bovengenoemde risico's door het optimaal afstemmen van de formatie op de gevraagde dienstverlening. Maandelijks wordt de benodigde formatie bewaakt en waar nodig bijgestuurd. Onderlinge uitwisseling van formatie bij over- of onderbezetting tussen de regio's wordt ook toegepast. Daarnaast wordt er een re-integratiebedrijf met succes ingeschakeld om mensen van werk naar werk te begeleiden.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan.

6. Aanslag vennootschapsbelasting
Met ingang van 1 januari 2016 is de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsbedrijven een feit. Ook op KBL is deze nieuwe wetgeving in beginsel van toepassing. Middels een inventarisatie in samenspraak met fiscalisten van een externe adviseur en drie andere kredietbanken in Nederland zijn de gevolgen voor KBL inzichtelijk gemaakt. De uiteindelijke fiscale positie voor de vennootschapsbelasting is in december 2016 formeel afgestemd met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft in een brief d.d. 28 februari 2017 geantwoord dat er over 2016, als gevolg van het negatieve exploitatieresultaat, geen belastingheffing voor de vennootschapsbelasting is ontstaan. Dit zal jaarlijks worden bezien.

De verwachting is dat ook over 2022 geen belastingheffing zal ontstaan.

7. Renterisico's
De onrust op de financiële markten kan resulteren in een rentestijging. De kans dat de huidige historisch lage rentepercentages op termijn zullen gaan stijgen is aanwezig.
Het risico is beperkt omdat KBL in 2022 geen geldleningen heeft. Het risico is beperkt tot het saldo van de rekening-courant.

Dit risico heeft zich in 2022 beperkt voorgedaan door de negatieve rente welke de BNG tijdelijk in rekening heeft gebracht.
Er zijn geen indicaties dat het risicoprofiel zal toenemen de komende periode.

8. Inklinken van de kredietportefeuille
De kredietportefeuille werd jaren gestaag kleiner, wat resulteerde in lagere renteopbrengsten.
Met de opdrachtgevers is medio 2019 afgesproken meer saneringskredieten te verstrekken als instrument van schuldhulpverlening als dit voor de klant het beste alternatief is. Hierdoor wordt het risico van verder inklinken van de kredietportefeuille verkleind maar bovenal worden klanten hierdoor nog beter geholpen.

Dit risico heeft zich in 2022 niet voorgedaan. De kredietportefeuille is in 2022 ca. € 800.000 gestegen, met name door het verstrekken van saneringskredieten.

9. Aansprakelijkheidsrisico's
De aansprakelijkheidsrisico's, voor zover alle risico's bekend zijn, worden grotendeels afgedekt door de bedrijfs- en beroepsaansprakelijkheidsverzekeringen.

In onderstaande tabel zijn de mogelijke financiële consequenties weergegeven van de hierboven beschreven risico's:

Risico	Maximaal fin. gevolgen	Kans	Perc.	Financieel risico
1 Diensttijdtoelage	250.000	Hoog	75%	188.000
2 Stratech	200.000	Laag	25%	50.000
3 Verkoop kantoorpand KBL	100.000	Middel	50%	50.000
4 AVG	100.000	Middel	50%	50.000
5 Flexibele schil	50.000	Middel	50%	25.000
6 Aanslag vennootschapsbelasting	50.000	Laag	25%	13.000
7 Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.000
8 Inklinken van de kred.portefeuill	10.000	Laag	25%	3.000
9 Aansprakelijkheidsrisico's	-			-
Totaal	**775.000**			**390.000**

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's € 390.000 bedraagt.

Rusland/Oekraïne
De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie zal groot zijn en is op dit moment nog niet precies in te schatten. Directe gevolgen zijn bijvoorbeeld de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de impact van economische sancties op burgers en ondernemers. Ook zijn er macro-economisch ingrediënten aanwezig voor een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, verstoring van productielijnen en oplopende rente). Wij hebben beoordeeld of deze gebeurtenis van invloed is op de jaarrekening 2022, dan wel op de continuïteit. Op basis van deze analyse is geconcludeerd dat deze oorlog geen materiële impact heeft op de jaarrekening 2022.

Financiële kengetallen
Conform artikel 11 van het BBV wordt de financiële positie weergegeven door middel van een uniforme basisset van financiële kengetallen. Dit betreft de volgende vijf kengetallen:

- Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

De eerste twee kengetallen worden in dit jaarverslag gepresenteerd. De overige kengetallen zijn niet van toepassing voor de KBL. De berekening van de kengetallen is conform de ministeriële richtlijnen voor de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten (Stct. 2015, 20619).

Kengetallen	2022	2021
Netto schuldquote	-1%	2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle vertrekte leningen	45%	43%
Solvabiliteitsratio	0%	0%

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de Gemeenschappelijke Regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.
De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV Besluit begroting en verantwoording).
De stijging van 43% naar 45% in 2022 wordt met name veroorzaakt door enerzijds de daling van de netto vlottende schulden (met name de verschuldigde bedragen aan klanten) en anderzijds de verlaging van de liquide middelen als gevolg van openen van beheer- en leefgeldrekeningen ten behoeve van klanten beschermingsbewind.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin KBL in staat is zijn financiële verplichtingen te voldoen. De GR-gemeenten staan garant voor de financiële risico's van de KBL.

Financiering

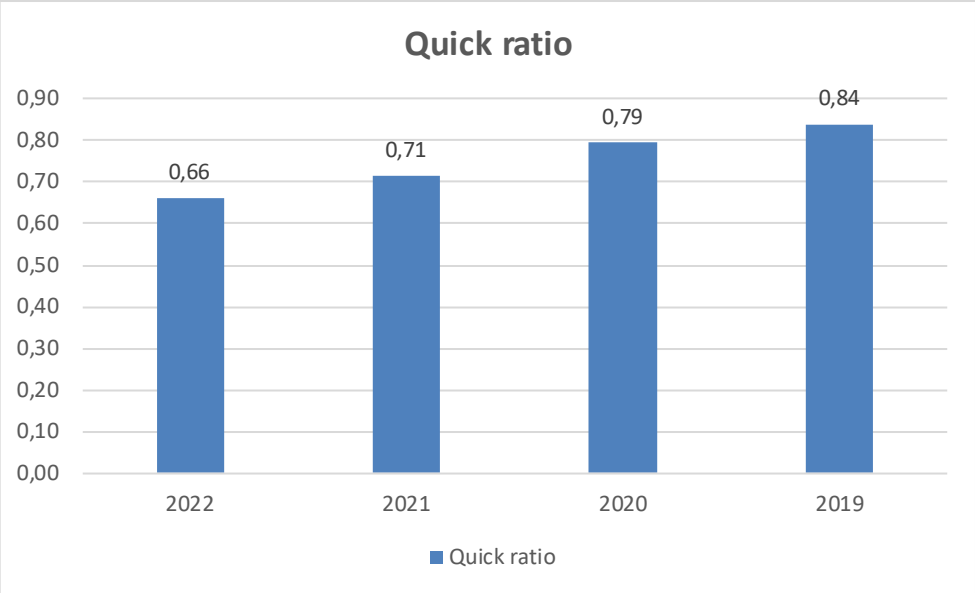
Treasurybeleid
Het treasurystatuut van de KBL gaat in op het besturen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen.
KBL heeft voor 2022 geen specifieke beleidsvoornemens geuit ten aanzien van treasury. De organisatie heeft gedurende 2022 geen uitzettingen van gelden gedaan.

Het renteprotocol is een vast agendapunt binnen KBL. Op basis van dit protocol wordt regelmatig de financieringsbehoefte in beeld gebracht en bepaald hoe deze wordt ingevuld, t.w. met kort, (middel-)lang of lang vermogen. Uitgangspunt hierbij is dat een aandeel van het uitstaand saldo (incl. achterstanden) als een "ijzeren voorraad" wordt beschouwd welke in principe op (middel-)lange termijn moet worden gefinancierd. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden hierbij nauwlettend gevolgd.
De financiering in 2022 bestaat uit de rekening-courantkredietfaciliteit met een maximum van € 1.000.000. Medio 2022 is deze kredietfaciliteit teruggebracht naar € 0.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet voor het jaar 2022 is op basis van de werkelijke cijfers vastgesteld op € 898.000 (8,2% van het lastentotaal).
Ultimo 2010 is met de provinciale toezichthouder afgesproken dat de kasgeldlimiet met ingang van 2011 werd bepaald op € 2.500.000. Deze ontheffing is op 1 november 2018 verlengd voor de jaren 2018 tot en met 2022. Deze ontheffing was nodig in verband met bovengenoemde rekening-courantkredietfaciliteit met een maximum destijds van € 2.500.000. Zoals bovenstaand vermeld is het maximum per 1 januari 2019 teruggebracht naar € 1.000.000 en medio 2022 naar € 0.

Liquiditeitspositie
De liquiditeitspositie van KBL wordt vanuit de vlottende activa exclusief de uitstaande kredieten (Quick ratio) in verhouding tot de vlottende passiva bepaald.

Dit geeft het volgende beeld:



De liquiditeitsplanning bij KBL ten behoeve van de intensivering van de treasury activiteiten is een maandelijks terugkerende activiteit. Doel hiervan is inzicht te verschaffen in de liquiditeitspositie en de financieringsbehoefte.
Ten aanzien van het beheer van de leningenportefeuille (o/g) heeft KBL haar activiteiten primair gefinancierd met de rekening-courant van de BNG.

De BNG heeft aanvullende mogelijkheden om de financieringsbehoefte, indien nodig, in te kunnen vullen.

EMU-saldo
Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden).

		Balansstand 31-12-2022	Balansstand 31-12-2021	Mutaties 2022
EMU SALDO				**76.962**
Financiële vaste activa	Kredieten	5.037.580	4.214.087	823.493
Vlottende activa	Uitzettingen	588.375	1.499.817	-911.442
	Liquide middelen	6.748.647	7.004.801	-256.153
	Overlopende activa	111.626	90.336	21.289
Vaste passiva	Voorzieningen	222.000	43.000	179.000
	Vaste schulden	615.611	615.611	0
Vlottende passiva	Netto vlottende schulden	11.254.173	12.036.939	-782.766
	Overlopende passiva	533.465	329.473	203.992

Bedrijfsvoering

Informatiemanagement, -veiligheid en -technologie
Conform planning zijn in 2022 de archieven van Kredietbank Limburg en haar rechtsvoorgangers opgeschoond. De achterstanden op dit vlak zijn daarmee verleden tijd. In verband met de verbouwing van de archiefbewaarplaats (Historisch Centrum Limburg) worden de over te brengen stukken pas begin 2023 daadwerkelijk fysiek verplaatst naar de archiefbewaarplaats. Daarbij heeft het bestuur besloten de openbaarheid van een aantal stukken te beperken in verband met persoonsgegevens die in deze stukken zijn opgenomen.

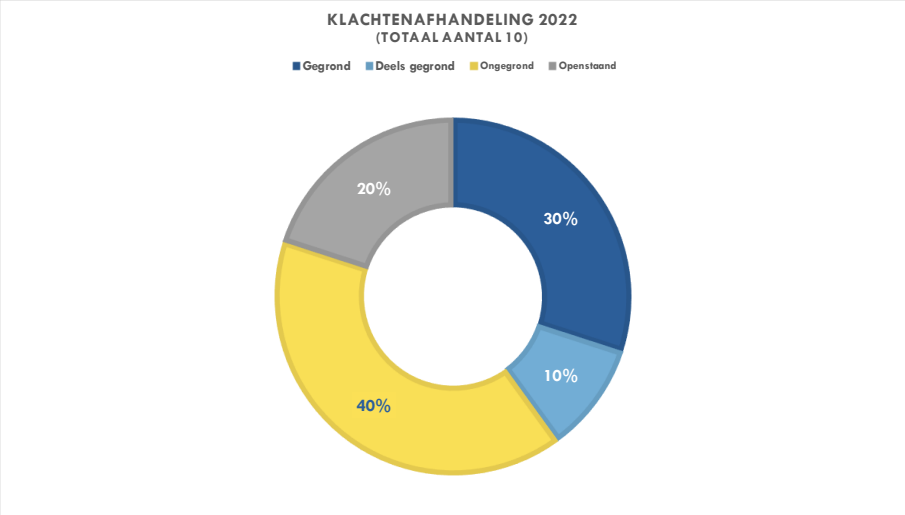
Eind 2022 is een start gemaakt met de audit informatiebeheer; deze zal naar verwachting in Q1 van 2023 afgerond worden. De resultaten daarvan worden in het kader van horizontaal toezicht gedeeld met het bestuur en zullen verwerkt worden in een plan van aanpak.

Ten aanzien van privacy is in 2022 gestart met het maken van DPIA's (Data Protection Impact Assessment) voor onze primaire processen. Vanwege o.a. de 'lokale smaken' vergt het meer tijd en energie dan verwacht om de gegevensverwerkingen tussen KBL, haar opdrachtgevers, partners en andere organisaties in het sociaal domein in kaart te brengen en te beschrijven welke risico's voor betrokkenen daarbij horen. Van een aantal processen is de DPIA inmiddels afgerond. In 2023 wordt het opstellen van de DPIA's hervat voor de overige processen. Na het afronden van de DPIA's kunnen de benodigde afspraken rondom gegevensverwerking gemaakt worden met opdrachtgevers en anderen.

In 2022 zijn in navolging van de aanbevelingen uit het onderzoek ICT organisatie een aantal verbeterstappen gezet.
Om Functioneel Beheer beter te equiperen is een IT Tooling aangekocht. De implementatie volgt in eerste kwartaal 2023. De verwachting is dat deze in het tweede kwartaal volledig binnen KBL is uitgerold.
De Functioneel Beheerders hebben dit jaar een opleiding- en coachingtraject doorlopen.
In november 2022 is het project Superusers gestart. Na 6 maanden wordt dit project geëvalueerd.
Er is een escalatieprocedure ontwikkeld t.b.v. stagneren van het betalingsproces.
Samen met de leverancier van onze primaire applicatie blijven we in gesprek over systeemoptimalisaties.
T.b.v. de ICT performance zijn vanuit een verbeterplan diverse stappen ondernomen.
Samen met het MT is vanuit de KBL strategie toegewerkt naar een ICT strategie.
Thema's zoals proceseigenaarschap en projectmatig werken zijn uitgediept en deze zullen in 2023 verder beslag moeten gaan krijgen.
Er is een verkenning uitgevoerd naar partijen die kunnen ondersteunen bij het ICT aanbestedingsproces.
In het eerste kwartaal 2023 moet het aanbestedingstraject worden voorbereid.

Klachtenafhandeling
KBL handelt binnengekomen klachten af op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde klachtenregeling.
In 2022 zijn in totaal 10 klachten ingediend. In 2021 betrof dit 13 klachten en in 2020 19. Ten opzichte van het aantal aanvragen, mutaties en feitelijke handelingen, die KBL jaarlijks verwerkt blijft dit aantal relatief gezien heel erg laag. We zien daarnaast over de afgelopen jaren een dalende lijn in het aantal klachten.

Een klacht omarmen we als lerende organisatie als een kans om onze dienstverlening nog beter af te stemmen op onze kernwaarden.



Personeel
2022 heeft vooral in het teken gestaan om in samenspraak met de medewerkers en de OR een goede thuiswerkregeling vast te stellen en het thuiswerken een permanente plaats binnen de organisatie te geven. Met de nieuwe regeling is dat goed gelukt.

Verder heeft iedere medewerker met klantencontact een cursus omgaan met agressie en geweld gevolgd. Hierbij zijn 3 thema's gevolgd: de basiscursus, omgang met verwarde personen en veilig op huisbezoek.

Er is in 2022 ook een begin gemaakt met een onderhoudsronde functiebeschrijving en -waardering. Deze zal in het tweede kwartaal van 2023 waarschijnlijk worden afgerond.

Arbo-technisch is er een nieuwe preventiemedewerker aangesteld en eind 2022 is een nieuwe RI&E inclusief plan van aanpak opgesteld voor ons pand in Geleen.

In onderstaand overzicht is de bezetting ultimo 2022 weergegeven:

	2022
Management	7
Staven en ondersteuning	8
Planning & Control, Finance	5
Trajectmananagement	41
BBR	13
Schuldregeling	8
Frontoffice	9
Bewindvoering/BBR Maatwerk	31
Totaal aantal fte	**122**

Ziekteverzuim
Het ziekteverzuimcijfer is voor 2022 uitgekomen op 4,78%. Dit is ruim 1% meer dan in het corona jaar 2021 (3,88%). Echter niet zo hoog als in 2020 (6,41%).
Deze stijging is vooral te zien in het kortdurende verzuim (korter dan 7 dagen) en er is ook een significante stijging van de meldingsfrequentie (1,18 t.o.v. 0,77). De gemiddelde verzuimduur is hiertegen wel gedaald.
Het kortdurende verzuim heeft in 2022 te maken gehad met ziekmeldingen als gevolg van Covid na de opheffing van de lockdown. Deze ziekmeldingen hebben ook invloed gehad op het middellange verzuim. Dit is ook licht gestegen.
Er is wel een dalende trend te zien van het langdurige verzuim. Deze is in 2022 afgenomen, als gevolg van de permanente aandacht hiervoor. Het vermoeden bestaat dat het hybride werken, met als gevolg een betere afstemming tussen werk en privé een positieve invloed heeft gehad.
Met 4,78% zitten we onder het landelijk gemiddelde voor openbaar bestuur en overheidsdiensten in 2022 van 5,5 % (bron: CBS 3de kwartaal 2022).
In 2023 zullen we onverminderd het ziekteverzuim hoog op onze prioriteitenlijst hebben staan.

Aanbestedingen
In 2022 hebben (onderhandse) aanbestedingsprojecten plaatsgevonden v.w.b. de nieuwe bekostigingsstructuur en de wijziging GR.

Voorziening op kredietportefeuille
De mutatie 2022 in de voorziening met betrekking tot de kredietportefeuille bedraagt € 20.000-. In de jaarrekening 2008 is gestart met het treffen van een voorziening voor oninbaarheid op de kredietportefeuille van vóór 2005 in het bijzonder. Afboekingen op oninbare kredieten vormden in de laatste jaren van de Stichting KBL (tot 2005) een in het oog springende post bij de verklaring van de negatieve resultaten. Om die reden is in 2008 een inschatting gemaakt van het incassorisico met betrekking tot alle kredieten die voor 2005 zijn verstrekt. Dit resulteerde in een oninbaarheidsschatting van € 2,4 miljoen. Ter hoogte van dit bedrag is een voorziening gevormd, welk bedrag ineens ten laste van het resultaat in 2008 is gebracht. Dit had tot gevolg dat de afboekingen vanaf 2009 en volgende jaren ten laste van deze voorziening zijn gebracht en het exploitatieresultaat daardoor niet meer negatief wordt beïnvloed door deze afboekingen. Jaarlijks wordt de volledige kredietportefeuille beoordeeld op oninbaarheid hetgeen kan leiden tot mutaties in de stand van de voorziening. Met betrekking tot de financiering van de totale voorziening voor oninbaarheid is afgesproken dat alleen de daadwerkelijke afboekingen in een boekjaar in rekening worden gebracht bij de GR-gemeenten op basis van de GR-methode waarbij de side-letter van de gemeente Sittard-Geleen wordt gerespecteerd.

Verbonden partijen

"De Droomfabriek" is een uniek samenwerkingsverband tussen KBL, MIK Kinderopvang, Trajekt en Bureau Jeugdzorg Limburg. Het verband is ontstaan uit een vraag van het Elisabeth Strouven Fonds te Maastricht. Zij waren op zoek naar partners die voor hun een project zouden kunnen realiseren voor de doelgroep alleenstaande moeders die weinig toekomstperspectief hebben. Met bovenstaande vier partijen is een samenwerkingsverband aangegaan in de vorm van een coöperatie. Het betrof een project van drie jaar lang voor 2 keer 10 alleenstaande moeders. Het project dient kosten neutraal te verlopen. Als KBL zorgden wij in dit project vooral voor het wegnemen van stress door schulden. Het project is

inmiddels met het nodige succes afgerond. Momenteel zijn we als Droomfabriek aan het kijken of we met diverse funding dit project kunnen behouden voor Limburg om meer jonge alleenstaande moeders perspectief te geven. Gesprekken hierover hebben volop plaats gevonden maar nog niet geleid tot concrete nieuwe projecten. Het voortbestaan van dit samenwerkingsverband zal onderwerp van gesprek worden.

De coöperatie Droomfabriek U.A. is op 4 december 2017 opgericht. De coöperatie Droomfabriek heeft in haar statuten vastgelegd hoe de aansprakelijkheid verdeeld is bij haar bestaan en bij de ontbinding van de coöperatie. Bij de vorm uitgesloten aansprakelijkheid (U.A.) zijn de leden niet aansprakelijk voor het tekort. Het betreft hier ook een strak afgebakend traject dat gebaseerd is op de subsidie van het Elisabeth Strouven Fonds.

Het eigen vermogen ultimo begrotingsjaar bedraagt € 9.038. Het vreemd vermogen ultimo begrotingsjaar bedraagt € 342. Het negatieve financiële resultaat over 2022 bedraagt € 1.143.

Organisatie en ontwikkelingen

Controlling

Op basis van de realisatie van 2020, de dienstverleningsovereenkomsten 2021 (niet-GR) en de verwachte ontwikkelingen voor 2022 is de primaire begroting 2022 inclusief de meerjarenbegrotingen 2023 en 2024 opgesteld. In juli 2021 is deze begroting door het Algemeen Bestuur van KBL vastgesteld. Begin 2022 is de begrotingswijziging over 2022 opgesteld en begin juli 2022 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De ontwikkelingen ten opzichte van deze begrotingswijziging zijn in de voorjaars- en de najaarsmanagementrapportage 2022 aan het Dagelijks Bestuur bekend gemaakt.

Dienstverlening 2022

In de eerste maanden van 2022 verdween Corona langzaam uit zicht. Daarmee leek de weg vrij voor een stukje normalisatie in de samenleving. Echter in februari viel Rusland de Oekraïne binnen. Daarmee liep de ene crisis over in de volgende. De inflatie is ongekend hoog opgelopen in Nederland en zien wij ook al terug in de tarieven van verschillende partijen die diensten of producten leveren aan KBL.

Als we kijken naar de mensen die in de financiële problemen zitten, danwel dreigen daarin te komen, dan kregen die het flink voor de kiezen. Door de snel stijgende prijzen is hun besteedbaar inkomen behoorlijk onder druk komen te staan. Ook de berichten in de media over toename van de vraag bij voedselbanken waren veelvuldig te lezen. Zelfs het Rode Kruis is overgegaan tot het verstrekken van noodhulp.

In het voorjaar werd ook duidelijk dat er een energiecrisis aan zat te komen. Te weinig gas resulteerde in forse prijzen en maandelijkse betalingen voor de energie die soms wel drie keer hoger waren dan voorheen. Ook dit zet het besteedbaar inkomen fors onder druk. Ook mensen met hogere inkomens zijn geconfronteerd met vele hogere uitgaven. De verwachting is dan ook zeer realistisch dat de schuldenproblematiek aan het toenemen is. Alleen wachten mensen volgens de statistieken vaak 4 tot 5 jaar alvorens ze hulp zoeken.

De media hebben ons het afgelopen jaar overstelpt met schrijnende berichten over huishoudens die hun vaste lasten niet meer kunnen betalen. Ook zijn er landelijke acties geweest zoals #IkRedHetNietMeer van het programma Kassa. Wellicht dat hierdoor de schaamte deels opgelost wordt die mensen ervaren als ze in de schulden komen door deze buitengewone omstandigheden.

De cijfers over onze dienstverlening laten inmiddels een beeld zien van stijgende aantallen in ons volume. Vooral aan de voorkant van onze dienstverlening zien we een stijging van de klanten die zich melden bij KBL. Ondanks het feit dat de zij-instroom is gedaald hebben we toch meer klanten aan de voorkant van onze dienstverlening binnen gekregen. Dit heeft niet altijd geresulteerd in dezelfde stijging in onze vervolg dienstverlening, maar ook daar zien we wel een toename van de schuldhulpverlening.

Laten we hopen dat het jaar 2022 een kentering is in de dalende volumes van de jaren 2020 en 2021. De cijfers laten een eerste verbetering zien en we hopen dat we in 2023 deze lijn kunnen doortrekken door meer mensen sneller te helpen met goede dienstverlening.

Preventie, vroegsignalering en educatie

In Nederland hebben 1,4 miljoen mensen risicovolle of problematische schulden. Het duurt gemiddeld 4 tot 5 jaar voordat mensen de eerste stap maken om financiële hulp in te schakelen. Te veel mensen zijn niet bij machte om hulpbronnen in te schakelen.

Om die drempel te verlagen maken steeds meer gemeenten gebruik van de laagdrempelige inlooplocaties in de wijken voor financiële hulp. Burgers kunnen er terecht met al hun financiële vragen. Bijvoorbeeld wanneer ze willen weten of hun inkomsten en uitgaven nog in balans zijn of hulp nodig hebben bij het invullen van ingewikkelde formulieren, het corrigeren van loonbeslagen of het aanvragen van toeslagen. KBL organiseert inloopspreekuren of sluit aan bij bestaande initiatieven. Behalve het bieden van praktische hulp, zijn de inlooplocaties ook een uitstekende plek om in een eerder stadium financiële problemen te signaleren, ze bespreekbaar te maken en passende hulp in te schakelen.
In de gemeenten Maastricht, Sittard-Geleen en Kerkrade is in 2021 samen met KBL en diverse maatschappelijke partners veel gerichte tijd en energie gestoken in het nader (door)ontwikkelen van de zogenaamde vroegsignalering, waarbij mensen met betalingsproblemen en schulden vroegtijdig op basis van eerste signalen worden gecontacteerd/bezocht (outreachende hulpverlening). Zo reduceren wij de inzet van ingrijpende schuldregelingstrajecten of beschermingsbewind door er snel bij te zijn. De eerste (landelijke en lokale) ervaringen, bevindingen en resultaten zijn positief en op deze activiteiten zal in 2023 dan ook zeker verder worden ingezet. Ook de gemeenten Valkenburg en Meerssen hebben KBL gevraagd een rol te vervullen in de vroegsignalering voor hun inwoners. In overleg met deze gemeenten is daarvoor een passende aanpak ontwikkeld en opgestart.

Binnen regio Parkstad hebben we vanaf 2021 aansluitend op de uitgevoerde pilot uit 2020 de nauwe samenwerking met WSP Parkstad verder doorontwikkeld. Werkgeversdienstverlening in de vorm van vroegtijdige laagdrempelige gespreksvoering met open spreekuren, educatieve informatie sessies en gebruik maken van financiële signalering instrumenten (Mesis) om ook hier preventief en dus vroegtijdig ingrijpende schuldhulpverlening of beschermingsbewind te voorkomen. Inmiddels zijn er in het verlengde van deze werkgeversdienstverlening ook opdrachten in uitvoering bij andere werkgevers zoals Emma Shoes, RD4 en Relim.

Leren omgaan met geld zou al moeten beginnen bij de jeugd. Uit onderzoek blijkt dat steeds meer jongeren financiële problemen ervaren. Ook in 2021 zien we COVID bijzonder hard toeslaat onder de jongeren. Jongeren die hun bijverdiensten in de horeca of elders zien wegvallen. In gemeente Sittard-Geleen zijn de handen van het Jongerenloket en KBL ineengeslagen om 178 jongeren met financiële problemen laagdrempelig en outreachend te benaderen. KBL is nu wekelijks op locatie van het jongerenloket in gesprek met jongeren om hun vooroordelen en schaamte weg te nemen en perspectief te creëren op een weg uit het schuldenmoeras. We zien nu al dat het op deze manier lukt om deze vroegsignalen om te zetten in daadwerkelijke schuldhulp.

Omdat we weten dat schaamte, vooroordelen en stress belangrijke factoren zijn die mensen met schulden tegenhouden om hulp te vragen hebben we in Sittard-Geleen samen met partnerorganisaties een “escapecaravan voor schulden” ontwikkeld. Dit project werd uitgevoerd door een groep scholieren van het Graaf Huyn College in opdracht van KBL en Zo Wonen. Samen met een aantal betrokken ondernemers hebben de jongeren een caravan gekocht die nu ingericht wordt als escaperoom ‘Durf te vragen’. Deelnemers gaan ervaren wat stress en geldproblemen met je doen en welke hulplijnen er beschikbaar zijn voor hen. De escapecaravan en het daaraan verbonden lessen zijn op diverse scholen en plekken in Limburg inzetbaar. Om hier een bijdrage aan te leveren heeft KBL medewerkers en ervaringsdeskundige jongeren samen met onderwijsinstellingen en partnerorganisaties een

programma voor en door jongeren opgezet. Eind 2022 is er een provinciale subsidie toegekend aan het project voor de duur van 2 jaar. Doel is het aanbieden van het lesprogramma op 20 onderwijsinstellingen en organisaties in de gehele provincie.

Daarnaast hebben we als KBL ook dit jaar diverse groepen vrijwilligers van diverse organisaties geschoold en worden de samenwerkingsafspraken met de vrijwilligersinstanties versterkt. Voor volwassenen verzorgen we ook lessen en workshops door middel van cursussen. In 2022 werden deze bijeenkomsten veelal via de digitale weg aangeboden. Ook in 2022 hebben we verscheidene trainingen en intervisiebijeenkomsten georganiseerd voor de vrijwilligers die betrokken zijn in de schuldhulpverlening.

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen gerealiseerd:

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	32.820	12.350	**20.470**
Heerlen	9.973	-	**9.973**
Kerkrade	228.184	69.160	**159.024**
Landgraaf	21.527	31.445	**-9.918**
Maastricht	233.129	165.984	**67.145**
Sittard-Geleen	172.526	127.500	**45.026**
Niet GR	31.200	-	**31.200**
Totaal	**729.359**	**406.439**	**322.920**

Instroom en Diagnose

Het huidige intakeproces sluit aan bij de nieuwe wetgeving zijnde de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (WGS) en het Besluit gemeentelijke schuldhulpverlening (BGS). De berekening van de beslagvrije voet, het proces van vroegsignalering, de BKR-registratie, de wettelijke termijnen in het intakeproces, toelatingsbeschikkingen zijn geïmplementeerd.
De wijze van gegevens verzamelen in het intakeproces vraagt nog om een digitale doorontwikkeling. Een deel van de uitvoering van de WGS en de BGS is in 2022 nog niet ingeregeld omdat we in afwachting zijn van de landelijke ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld het opvragen van data via een aansluiting op het Inlichtingenbureau of een Suwinet-inkijk voor schuldhulpverleners.

De aantallen intakes in 2022 blijken uit onderstaand overzicht:

Instroom & Diagnose			
		2022	2021
GR	SHV Intake	1.158	1.011
	I&D Zij-instroom	316	434
		1.474	1.445
Niet GR	SHV Intake	124	140
	I&D Zij-instroom	53	49
		177	189
Totaal		**1.651**	**1.634**

In 2022 heeft KBL 1.651 aanvragen schuldhulpverlening ontvangen. Dit is een toename van circa 1% ten opzichte van het aantal aanvragen in 2021 (1.634).

Na de daling die we in 2021 in de volle breedte zagen zien we deze in de meeste gemeente in 2022 weer omslaan naar een stijging. Gemeente Heerlen en Brunssum vormen hier wel een uitzondering op. Waarom zich hier geen stijging maar juist een daling voordoet is vanuit de verwijzende instanties in Heerlen en Brunssum niet te verklaren.

In 2022 speelt de vroegsignalering ongetwijfeld een steeds grotere rol in alle gemeenten maar welke effecten deze op de instroom in de diverse gemeenten heeft is op dit moment nog niet te duiden. Landelijk beeld laat zien we dat de instroom in de schuldhulpverlening ongetwijfeld verder zal gaan toenemen. De ervaring leert ons wel dat het langzamer gaat dan we zouden willen.

Gezien het toenemen van kosten zoals de hoge energiekosten, de hoge kosten voor voeding en benzine verwachten we dat de intakes in 2023 weer zullen gaan toenemen. Tegelijkertijd zien we ook weer een aantal tijdelijke noodregelingen voor energiekosten ontstaan die ongetwijfeld effect zullen hebben op het aantal intakes/I&D zij-instroom voor 2023.

Onderstaand overzicht geeft de aantallen geregistreerde instroom in 2022 per GR-gemeente weer, waarbij wordt vergeleken met de aantallen volgens de begroting en de realisatie in 2021:

Aantal geregistreerde instroom				
	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Begroot 2022	Verschil realisatie
Brunssum	26	32	50	**-6**
Heerlen	209	337	360	**-128**
Kerkrade	240	219	228	**21**
Landgraaf	81	62	60	**19**
Maastricht	485	454	600	**31**
Sittard-Geleen	433	341	375	**92**
Totaal	**1.474**	**1.445**	**1.673**	**29**

In 2022 zijn de volgende bedragen gerealiseerd:

INSTROOM & DIAGNOSE	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	13.000	15.200	**-2.200**
Heerlen	104.500	160.075	**-55.575**
Kerkrade	175.200	150.195	**25.005**
Landgraaf	40.500	29.758	**10.742**
Maastricht	345.375	304.475	**40.900**
Sittard-Geleen	413.325	331.026	**82.299**
Niet GR	199.554	158.215	**41.339**
Totaal	**1.291.454**	**1.148.944**	**142.510**

Sociale kredietverstrekking

Naast de bij het onderdeel Schuldregeling genoemde saneringskredieten verstrekt KBL van oudsher ook kredieten voor consumptieve doeleinden. De doelgroep waaraan deze consumptieve kredieten verstrekt mogen worden, is beperkt door de Wet Fido. In beginsel mag een kredietbank alleen maar consumptieve kredieten verstrekken aan mensen met een inkomen tot 130% van het bruto minimumloon. Mocht het inkomen hoger zijn, maar iemand wordt niet geholpen door een commerciële bank, dan behoort deze ook tot de doelgroep van sociale kredietverstrekking van een kredietbank. Wij kunnen niet genoeg benadrukken dat sociale kredietverstrekking heel iets anders is dan de zogenaamde saneringskredieten. Zoals gezegd is een saneringskrediet een krediet om schulden tegen finale kwijting af te kopen (vorm van schuldregelen) en gelden voor deze kredieten de richtlijnen van een schuldregeling.

Sociale kredietverstrekking via KBL gebeurt zorgvuldig, betrouwbaar en zonder winstoogmerk. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan een gezonde kredietbehoefte in de samenleving. Een verantwoord krediet bevordert de financiële participatie van burgers, lost tijdelijke financiële knelpunten op en heeft een preventieve werking. Wij zien erop toe dat het krediet, inclusief de rente, door de klant binnen een redelijke termijn kan worden afgelost. Hierbij letten we erop dat een klant niet over gecrediteerd raakt. Een sociaal krediet kent in principe een looptijd van maximaal 60 maanden.

Om als gemeente te voldoen aan de nieuwe Wet Inburgering wordt voor het verplicht financieel ontzorgen van nieuwkomers steeds vaker de samenwerking met KBL gezocht. Naast het overnemen van de betalingen via Budgetbeheer voorziet een consumptief krediet ook in de behoefte de woninginrichting te faciliteren en kan met een zogenaamd "Bufferkrediet" direct worden gestart met het betalen van de vaste lasten totdat alle bronnen van inkomsten daadwerkelijk beschikbaar zijn voor de klant. Beide kredietvormen vallen onder het regulier sociaal consumptief krediet dat KBL kan verstrekken.

In 2022 hebben wij 1.197 aanvragen voor een consumptief krediet ontvangen. Daarvan zijn er 738 kredietaanvragen toegekend. In 2021 waren dat er 695 van de 1.113 aanvragen.

In totaal heeft KBL in 2022 € 2.172.742 uitgeleend aan consumptieve kredieten. In onderstaande tabel is een overzicht van de bestedingsdoelen van die kredietbedragen opgenomen:

Bestedingsdoel	Bedrag
Betaling schulden	240.109
Buffer	541.576
Huishoudelijke apparatuur	84.229
Kleding en schoeisel	3.820
Medische kosten	21.778
Overbruggen vaste lasten	43.113
Overbrugging inkomsten	1.396
Overige	7.424
Oversluiting	54.860
Vakantie	8.116
Vervoersmiddelen	93.658
Woninginrichting	1.072.662
Totaal	**2.172.742**

In 2022 zijn de volgende bedragen gerealiseerd:

Sociale kredietverstrekking (intakes)	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	10.800	6.270	**4.530**
Heerlen	45.400	39.900	**5.500**
Kerkrade	24.400	15.770	**8.630**
Landgraaf	9.600	9.500	**100**
Maastricht	69.200	67.640	**1.560**
Sittard-Geleen	24.200	23.370	**830**
Niet GR	61.044	52.234	**8.810**
Totaal	244.644	214.684	**29.960**

Inkomensbeheer en -ondersteuning

Budgetbeheer

In 2022 is het aantal huishoudens met budgetbeheer bij KBL licht gestegen, van 1.715 pakketten in 2021 naar 1.743 pakketten in 2022 (+1,6%).

KBL biedt twee verschillende vormen van budgetbeheer: bij de inzet van "Budgetbeheer Basis" zijn de betalingen van de primaire lasten gewaarborgd. Binnen "Budgetbeheer Totaal" worden daarnaast alle overige lasten van de klant betaald. Budgetbeheer is een instrument dat zowel preventief ter voorkoming van het ontstaan van huishoudelijke betalingsachterstanden als ook als flankerende hulp gedurende een traject van schuldhulpverlening kan worden ingezet. Budgetbeheer speelt niet alleen een heel belangrijke rol bij het voorkomen van een toestroom naar langdurige en duurdere bewindvoeringstrajecten, maar wordt ook regelmatig ingezet om een zachte landing mogelijk te maken als bijvoorbeeld de grondslag voor beschermingsbewind komt te vervallen. In de meeste gevallen is dit van toepassing op de zogenaamde schulden-bewinden nadat de schulden zijn opgelost.

Onderstaand een overzicht en een grafiek waarin de verdeling naar de verschillende budgetbeheerpakketten is weergegeven vanaf 2020:

Budgetbeheerrekeningen	2022	2021	2020
Basispakket	246	195	175
Totaalpakket	1.492	1.502	1.530
Pluspakket*	5	18	38
Totaal	**1.743**	**1.715**	**1.743**

*= het pluspakket wordt niet meer aangeboden

De ontwikkeling van het totaal aantal klanten per ultimo boekjaar van de GR-gemeenten blijkt uit onderstaande tabel:

Budgetbeheerrekeningen Aantal klanten	ultimo 2022	ultimo 2021	Verschil
Brunssum	73	53	**20**
Heerlen	317	327	**-10**
Kerkrade	159	168	**-9**
Landgraaf	99	92	**7**
Maastricht	549	572	**-23**
Sittard-Geleen	290	269	**21**
Totaal	1.487	1.481	**6**

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen gerealiseerd:

Budgetbeheerrekeningen	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	44.308	35.790	**8.518**
Heerlen	181.638	177.385	**4.253**
Kerkrade	103.095	106.045	**-2.950**
Landgraaf	56.178	43.040	**13.138**
Maastricht	355.440	365.040	**-9.600**
Sittard-Geleen	215.324	189.690	**25.634**
Niet GR	95.048	85.350	**9.698**
Klanten	258.082	286.527	**-28.446**
Totaal	**1.309.113**	**1.288.867**	**20.245**

Budgetbeheer Maatwerk

Van oorsprong als pilot opgestart om als mogelijk alternatief te dienen voor een traject beschermingsbewind is Budgetbeheer Maatwerk (hierna: BBRM) inmiddels uitgegroeid tot een volwaardige vorm van dienstverlening binnen KBL. Elke klant krijgt een op maat gesneden aanpak waarmee deze in zijn/haar eigen tempo kan werken aan behoud van de financiële redzaamheid en toewerken naar de maximale vergroting hiervan. Het tijdspad, de intensiteit en mate van begeleiding kan per situatie verschillen maar de gemene deler blijft altijd: ”zo lang als nodig en zo kort als mogelijk”. De gemiddelde doorlooptijd van een traject BBRM bedroeg over de in 2022 beëindigde trajecten circa 12 maanden.

Alle KBL-budgetconsulenten zijn KIWA-gecertificeerde budgetcoaches waarmee de kans op succesvolle afronding van de trajecten gemaximaliseerd wordt. Daarnaast hebben zij een ruime werkervaring opgebouwd als budgetbeheerder, schuldhulpverlener en/of beschermingsbewindvoerder waardoor de klant kan rekenen op een professionele begeleiding gedurende hun traject. Hierbij is jaarlijkse bijscholing een verplicht onderdeel voor de medewerkers om actueel vakbekwaam te blijven.

Het klantenbestand Budgetbeheer Maatwerk is evenals in voorgaande jaren ook in 2022 weer gestegen en wel van 161 naar 211 actieve dossiers. Dat is een stijging van 31% ten opzichte van het voorgaande kalenderjaar en blijft hiermee in lijn met de afname van het aantal beschermingsbewinden. Meer maatwerk, minder beschermingsbewind.

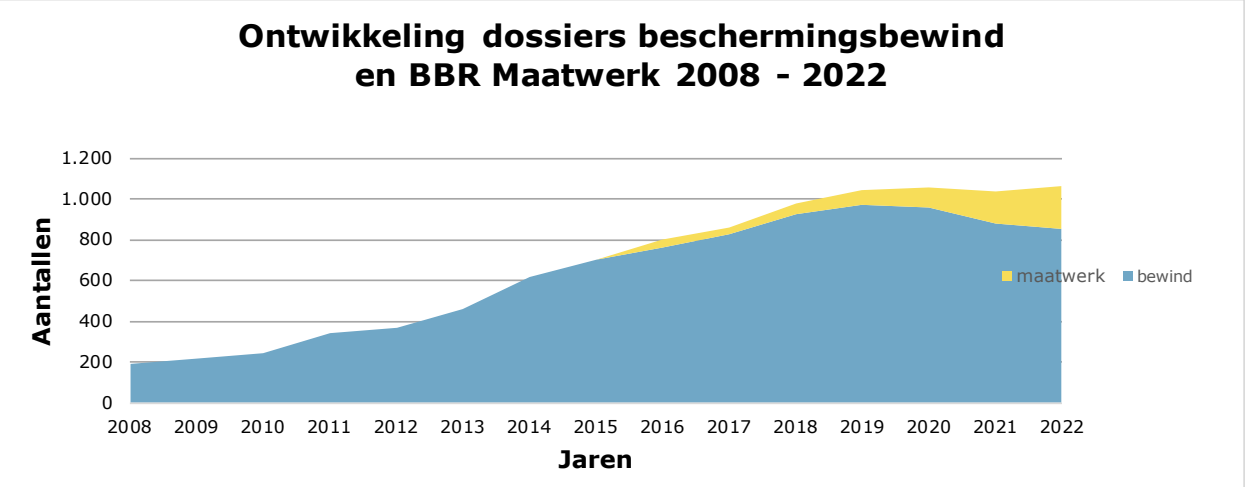
Zie onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de dossiers Budgetbeheer Maatwerk:

Ontwikkeling dossiers BBR Maatwerk	2022	2021	2020
Begin boekjaar	161	99	76
Gestart	190	159	90
Beëindigd	140	97	67
Totaal	**211**	**161**	**99**

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen budgetbeheer maatwerk gerealiseerd:

	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	27.395	24.981	**2.414**
Heerlen	171.754	148.388	**23.366**
Kerkrade	135.028	57.657	**77.371**
Landgraaf	7.434	2.926	**4.508**
Maastricht	100.558	65.967	**34.591**
Sittard-Geleen	134.817	101.338	**33.479**
Niet GR	40.650	19.453	**21.197**
Totaal	**617.636**	**420.710**	**196.926**

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling van beschermingsbewind in de afgelopen 12 jaar weer. Sinds 2016 biedt KBL BBR Maatwerk als activerend alternatief. Inmiddels is het aandeel maatwerkdossiers in verhouding tot het totaal aantal klanten in bewindvoering gegroeid tot 20% in 2022. Deze ontwikkeling bevestigt de toegenomen populariteit van deze intensieve, maar kortdurende vorm van dienstverlening die ervoor zorgt dat de toename van bewindsdossiers bij KBL een halt is toegeroepen. BBR Maatwerk is korter en intensiever en uiteindelijk goedkoper dan beschermingsbewind.



Beschermingsbewind

Naast de hierboven reeds weergegeven diensten Budgetbeheer, Budgetbeheer Maatwerk en Budgetcoaching biedt KBL als sluitstuk van het inkomensbeheer en de inkomensondersteuning de wettelijke taak Beschermingsbewind aan. Dit is bestemd voor en voorbehouden aan meerderjarige burgers die voor langere duur en soms voor de rest van hun leven, op grond van lichamelijke of geestelijke beperkingen, niet meer in staat zijn om hun financiële zaken te regelen. Daarnaast kunnen mensen op grond van problematische schulden onder beschermingsbewind geplaatst worden. De duur van deze maatregel is in eerste instantie beperkt tot de duur van 5 jaar.

In 2022 is KBL onverminderd doorgegaan op de ingeslagen weg om burgers bij wie de grondslag voor beschermingsbewind wegvalt proactief te stimuleren en begeleiden om het beschermingsbewind op een passende wijze te laten eindigen. Hand in hand met de budgetconsulenten, casemanagers en externe samenwerkingspartners wordt de klant toegeleid naar een situatie waarin deze weer deels en waar mogelijk zelfs geheel zelfstandig verantwoordelijk wordt voor de eigen financiën.

Deze trend is cijfermatig dan ook terug te zien in onderstaande tabel. In 2022 zijn er 103 dossiers gestart en 130 dossiers beëindigd. Het klantenbestand van de onderbewindgestelden is daarmee gedaald van 879 naar 852 dossiers. In 2022 is daarmee het bestaande klantenbestand met 3% gedaald. Hiermee tekent zich inmiddels wel een lichte stabilisatie van de bewindsportefeuille af.

De gemiddelde looptijd van een beschermingsbewinddossier bij KBL bedroeg over deze in 2022 beëindigde dossiers 3 jaar en 7 maanden.

Ontwikkeling dossiers beschermingsbewind	2022	2021	2020
Begin boekjaar	879	956	971
Gestart	103	83	116
Beëindigd	130	160	131
Totaal	**852**	**879**	**956**

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen beschermingsbewind gerealiseerd:

	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	43.878	14.255	**29.623**
Heerlen	172.237	222.437	**50.200-**
Kerkrade	240.300	256.297	**15.997-**
Landgraaf	44.945	17.110	**27.835**
Maastricht	70.317	67.531	**2.786**
Sittard-Geleen	427.029	378.635	**48.394**
Niet GR	-	-	**-**
Klanten	823.749	889.070	**65.321-**
Totaal	**1.822.455**	**1.845.335**	**22.880-**

De relatief grote stijging in bedragen in Brunssum en Landgraaf zijn het gevolg van een wijziging in de manier van factureren waardoor er nagenoeg geen zogenaamde "zelfbetalers" meer zijn in beide gemeenten. Met deze werkwijze heeft men aansluiting gevonden bij de gemeenten Kerkrade en Sittard-Geleen waar deze methodiek al jarenlang toegepast wordt.

De verdeling van het aantal klanten beschermingsbewind per ultimo 2022 over GR-gemeenten en zelfbetalers is als volgt:

	Facturatie	Zelf-betalers	Totaal
Brunssum	20	8	**28**
Heerlen	0	295	**295**
Kerkrade	103	21	**124**
Landgraaf	20	6	**26**
Maastricht	0	113	**113**
Sittard-Geleen	197	7	**204**
Niet GR	0	62	**62**
Totaal	340	512	**852**

Ten aanzien van de 62 zelfbetalers uit niet-GR gemeenten zij vermeld dat dit doorgaans klanten betreft die voorheen wel binnen 1 van de 6 GR-gemeenten woonachtig waren, doch op grond van een verhuizing nu buiten de GR woonachtig zijn. Een verhuizing wordt door de rechtbank niet gezien als grond voor een wijziging van bewindvoerder.
Het beleid om geen beschermingsbewindklanten van buiten de GR-grenzen toe te laten tot beschermingsbewind was ook in 2022 onverkort van toepassing.

Tot slot is de afdeling Beschermingsbewind betrokken bij diverse regionale en landelijke initiatieven, waaronder de volgende:

- KBL is intensief betrokken is bij de ontwikkeling en totstandkoming van een volwaardig digitale toegang tot overheidsdiensten voor wettelijk vertegenwoordigers. Dit initiatief maakt onderdeel uit van een meerjarenplan vanuit het Ministerie van BZK onder de noemer Vertegenwoordigen. Realisatie van deze plannen gaat het werk van de wettelijk vertegenwoordigers beduidend aangenamer en efficiënter maken
- Een tweetal bewindvoerders hebben de afgelopen 3 jaar deelgenomen aan een project van de Hogeschool van Amsterdam om de dienstverlening aan klanten met een licht verstandelijke beperking (LVB) te verbeteren. In 2022 is dit project afgerond en heeft aan aantal instrumenten opgeleverd voor de professionals die in aanraking komen met LVB-klanten. Door gebruikmaking hiervan kunnen zij deze doelgroep beter van dienst zijn en wordt de geboden dienstverlening voor deze klanten beter begrepen. De website toolboxbewind.nl is speciaal hiervoor in het leven geroepen.

Schuldenaanpak

Schuldregeling is één van de instrumenten binnen het brede pallet aan diensten binnen de schuldhulpverlening. Een schuldregeling houdt in dat schulden van de klant in kaart worden gebracht waarna een voorstel aan de schuldeisers tegen finale kwijting wordt gedaan. KBL kan schulden op twee manieren regelen, namelijk via een schuldbemiddeling of via een saneringskrediet.

Bij een *schuldbemiddeling* spaart de klant gedurende 36 maanden (3 jaar) zijn aflossingscapaciteit boven het berekende vrij te laten bedrag. Het voorstel aan de schuldeisers is dan ook een prognose omdat het inkomen van een klant kan fluctueren. De schuldeiser gaat akkoord met het gegeven dat het een prognose betreft waarbij KBL toeziet op het sparen boven het vrij te laten bedrag. Gedurende deze drie jaar wordt één keer per jaar aan de schuldeisers het reeds gespaarde bedrag uitbetaald.

Bij een *saneringskrediet (SK)* wordt aan de start van het traject de aflossingscapaciteit van de klant berekend. Ook hier gebeurt dat op basis van 36 maanden (3 jaar). Dit is de basis voor het te verstrekken krediet waarmee schuldeisers ineens en vooraf worden afgekocht. Bij deze manier van werken weten schuldeisers direct waar ze aan toe zijn en hoeven zij niet gedurende drie jaar de vordering in de boeken te houden. Voor de klant is er rust en

overzicht. De klant heeft nog maar één schuldeiser, namelijk KBL. Hier betaalt hij/zij de lening in 36 termijnen terug.

Zoals in het verslag van vorig jaar opgemerkt, spant KBL zich in om schulden met een SK te regelen, "tenzij". Inmiddels wordt ook landelijk de meerwaarde om schulden met een SK te regelen breed gedragen en wordt door het Ministerie van SZW een fonds gesubsidieerd om het risico van deze kredieten vanuit dit fonds te dragen. Vanaf september zijn onze GR gemeenten al aangesloten bij dit Waarborgfonds Saneringskredieten en is ook het risico van de bestaande portefeuille daaraan overgedragen. Ondertussen hebben zich ook al een aantal andere gemeente gemeld om zich via KBL aan te sluiten bij dit waarborgfonds. Dit alles zal ongetwijfeld leiden tot een stijging van het aantal te verstrekken Saneringskredieten.

De betaalmoraal van mensen met een SK is onverminderd hoog. Het achterstandspercentage ten opzichte van het uitstaande volume bedraagt per 31-12-2022 0,58%. Daarbij opgemerkt dat in die achterstand een aantal keren een 1e termijn zit omdat machtigingen ten behoeve van de aflossing buiten invloed van de klant later zijn verwerkt dan gepland.

In 2022 zijn 808 trajecten schuldregeling gestart en 952 beëindigd. Een aantal trajecten gestart in 2022 zijn nog in behandeling.

Aanvragen schuldregeling	2022	2021	2020
Aantal aanvragen	808	952	1.088
Aantal beëindigingen	952	1.310	1.233

In 2022 zijn er in totaal 698 minnelijke voorstellen geaccepteerd waarvan in 484 gevallen een akkoord via een saneringskrediet is bereikt. In 214 gevallen is een akkoord via een schuldbemiddeling bereikt.

Geaccepteerde schuldregelingen	2022	2021	2020
Saneringskrediet	484	505	494
Schuldbemiddeling	214	253	336
Totalen	**698**	**758**	**830**

Uit het overzicht blijkt dat de saneringskredieten steeds vaker worden ingezet als instrument van schuldhulpverlening.

Door KBL zijn over 2022 de volgende bedragen gerealiseerd:

SCHULDEN AANPAK	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Verschil
Brunssum	54.800	75.715	**20.915-**
Heerlen	447.700	687.895	**240.195-**
Kerkrade	343.500	266.000	**77.500**
Landgraaf	174.000	111.055	**62.945**
Maastricht	803.000	679.440	**123.560**
Sittard-Geleen	687.500	634.030	**53.470**
Niet GR	453.600	465.840	**12.240-**
Klanten	211.672	271.244	**59.573-**
Totaal	**3.175.772**	**3.191.219**	**15.448-**

WSNP-verklaringen

Zoals bij het onderdeel Schuldenaanpak al is opgemerkt, spant KBL zich in om zoveel als mogelijk minnelijk tot een akkoord met de schuldeisers van een klant te komen, mits dit de duurzame oplossing voor de schuldenproblematiek van de klant dient. Het stemt tot tevredenheid dat dit in steeds meer gevallen slaagt. Mocht echter geen akkoord met de schuldeisers worden bereikt, dan mag een verzoek voor toelating tot de wettelijke schuldsanering (WSNP) bij de Rechtbank worden ingediend. Bij toelating tot de WSNP wordt voor de klant een bewindvoerder WSNP aangewezen. Deze WSNP-trajecten vinden buiten KBL plaats waarbij in sommige gevallen wel het inkomensbeheer bij KBL plaatsvindt.

In het vorige verslag merkte wij al op dat een WSNP-zitting bij de Rechtbank spannend is voor de meeste klanten en voor de nodige stress bij mensen zorgt. Gebleken is dat de pilot "verduurzaming Wsnp" van vorig jaar door zowel klanten, de rechtbank als de bewindvoerders Wsnp positief werkt. In samenwerking met de beleidsmedewerkers van de GR-gemeenten is daarom besloten de pilot "verduurzaming Wsnp" tot reguliere werkwijze om te buigen. Ook blijft de casemanager van de Kredietbank gedurende het gehele Wsnp traject een steun voor de klant mits de klant hiervoor toestemming geeft.

Nadrukkelijk dient te worden opgemerkt dat een aanvraag voor toelating tot de WSNP geen "mislukt" minnelijk traject is. Zonder een gedegen poging om minnelijk tot een akkoord met schuldeisers te komen kan er in beginsel geen toelating tot de WSNP worden aangevraagd. Ook zijn er situaties waarbij er geen overzicht te krijgen is in alle schuldeisers van de klant en is het risico dat een nieuwe schuldeisers zich, met het recht om 100% te innen, in een minnelijk traject meldt te groot. Het voordeel van een WSNP is dat in die gevallen alle schulden die ontstaan zijn voor de zitting van het WSNP-verzoek in het traject vallen, ook als deze schuldeisers op de dag van de zitting nog niet bekend waren bij de schuldhulpverlening.

Onderstaand een overzicht van de afgifte WSNP-verklaringen in 2022:

Afgifte Wsnp-verklaringen	GR 2022	Niet GR 2022	Totaal 2022	Totaal 2021
	104	19	**123**	192
Totaal	**104**	**19**	**123**	**192**

In 2022 zijn 123 WSNP-verzoekschriften door de KBL afgegeven.

Kerngegevens

Inwoners aantal	per 1 jan 2022	per 1 jan 2021
Brunssum	27.674	27.670
Heerlen	86.845	86.936
Kerkrade	45.324	45.442
Landgraaf	37.023	37.262
Maastricht	121.151	120.227
Sittard-Geleen	91.719	91.743
Totaal	409.736	409.280

Jaarrekening 2022

Kredietbank Limburg

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

		2022		2021
ACTIVA				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut				
Gebouwen	0		0	
Machines, apparaten en installaties	156.078		215.983	
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**156.078**		**215.983**	
Totaal vaste activa		**156.078**		**215.983**
Financiële vaste activa				
Kredieten		**5.037.580**		**4.214.087**
Vlottende activa				
Uitzettingen	588.375		1.499.817	
Liquide Middelen	6.748.647		7.004.801	
Overlopende activa	111.626		90.336	
Totaal vlottende activa		**7.448.648**		**8.594.954**
Totaal		**12.642.306**		**13.025.023**

Passiva

Vaste Passiva				
Eigen vermogen	0		0	
Resultaat vóór verliesverrekening	17.057		-78.141	
Bijdrage GR-gem. in exploitatieres.	0		78.141	
Eigen vermogen ult. verslagperiode	17.057		0	
Voorzieningen	222.000		43.000	
Vaste schulden	615.611		615.611	
Totaal vaste passiva		**854.668**		**658.611**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden	11.254.173		12.036.939	
Overlopende passiva	533.465		329.473	
Totaal vlottende passiva		**11.787.638**		**12.366.412**
Totaal		**12.642.306**		**13.025.023**

Overzicht van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022 na wijziging	Begroting primair 2022	Realisatie 2021
Preventie, vroegsignalering en educatie	729.396	731.000	375.000	416.076
Preventieprojecten	-	-	50.000	55.676
subtotaal	729.396	731.000	425.000	471.752
Instroom en diagnose	1.413.306	1.413.000	1.715.000	1.438.313
Sociale kredietverstrekking (intake)	231.024	222.000	251.000	212.500
Inkomensbeheer en ondersteuning:				
Budgetbeheer	1.375.827	1.420.000	1.520.000	1.317.219
BBR-Maatwerk	565.781	561.000	509.000	445.002
Bewindvoering	1.872.705	1.832.000	2.374.000	1.840.595
subtotaal	3.814.312	3.813.000	4.403.000	3.602.817
Schuldenaanpak	3.750.220	3.985.000	4.685.000	4.007.723
Nazorg	9.204	9.000	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten	42.964	15.000	30.000	175.833
Rentemarge				
Renteopbrengsten	346.432	316.000	266.000	270.904
Rentekosten	4.526	25.000-	1.000-	21.152-
Rentemarge	350.958	291.000	265.000	249.751
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieres.	611.988	612.000	-	78.141
Deelname GR-gem. in voorz. kredport.	8.880	25.000	75.000	8.315
Totale baten	**10.962.251**	**11.116.000**	**11.849.000**	**10.245.145**
Lasten:				
Salarissen	8.256.401	8.881.000	9.403.000	8.203.421
WW-uitkeringen	14.265-	40.000	75.000	24.960
Inhuur medewerkers	381.349	239.000	253.000	221.491
Overige personeelslasten	86.508	63.000	70.000	47.772
Afschrijvingen	89.811	90.000	94.000	82.908
Huisvestingslasten	280.284	250.000	255.000	247.290
Bureau/administratielasten	1.155.709	1.124.000	1.140.000	1.079.921
Beheerslasten	487.517	404.000	403.000	329.067
Mutatie voorziening kredietport.	8.880	25.000	75.000	8.315
Mutatie voorziening bovenwettelijke vak. dagen	213.000	-	-	-
Onvoorzien	-	-	81.000	-
Totale lasten	**10.945.194**	**11.116.000**	**11.849.000**	**10.245.145**
Saldo van baten en lasten	**17.057**	**0**	**0**	**0**
Mutaties reserves	**-17.057**	**0**	**0**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**0**	

Toelichtingen:

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft.
De terminologie die in deze jaarrekening voor de posten in de balans en in de staat van baten en lasten wordt gehanteerd, wijkt op enkele onderdelen af van het voorgeschreven jaarrekeningmodel volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Wij zijn echter van mening dat deze afwijkende terminologie het inzicht voor de gebruikers in de jaarrekening van KBL ten goede komt omdat hiermee meer recht wordt gedaan aan de verantwoording over de specifieke activiteiten van KBL op het gebied van schuldhulpverlening, budgetbeheer, beschermingsbewind en sociale kredietverlening.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.
Met ingang van 1 januari 2016 is KBL belastingplichtig in het kader van de wet Vennootschapsbelasting. Ultimo 2016 is met de Belastingdienst overleg geweest over de fiscale status van de activiteiten van KBL. Dit zal naar verwachting ertoe leiden dat geen van de activiteiten van KBL belast zullen worden in het kader van de vennootschapsbelasting.

Algemeen
Deze jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. Alle bedragen luiden in euro’s, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa met economisch nut
Overige investeringen met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het boekjaar volgend op ingebruikneming lineair afgeschreven

in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven (niet van toepassing).
Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Verbouwing:	15 jaar
Automatisering:	
Hardware en software	3-4 jaar
Mobiele telefoons	2 jaar
Inventaris en inrichting:	4-10 jaar

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Kredieten
Kredieten worden gewaardeerd op de nominale waarde, waarbij v.w.b. de integrale kredietportefeuille een voorziening is gevormd voor verwachte oninbaarheid van de kredieten. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van een evaluatie van de volwaardigheid van de per ultimo van een jaar openstaande kredieten. Hieronder zijn begrepen de vorderingen op klanten.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van een evaluatie van de volwaardigheid van de per ultimo van een jaar openstaande vorderingen.
De spaartegoeden van klanten die onder bewindvoering staan, worden in de jaarrekening onder de vlottende activa opgenomen. Onder de netto vlottende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen. Terugbetaling vindt plaats op het moment dat bewindvoering is komen te vervallen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
In 2020 is een voorziening WW-verplichting gevormd. KBL is eigenrisicodrager voor WW-uitkeringen van voormalige medewerkers. Deze voorziening wordt gewaardeerd op het voorzienbare verlies.
In 2022 is een voorziening bovenwettelijke vakantiedagen gevormd. Deze voorziening wordt gewaardeerd op het voorzienbare verlies.

Vaste schulden
Onder de vaste schulden zijn begrepen de achtergestelde leningen die, in overeenstemming met de bepalingen bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling (GR), door aan de GR deelnemende gemeenten gestort zijn. Deze achtergestelde leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto vlottende schulden
De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
Onder de netto vlottende schulden is de post 'crediteuren klanten' opgenomen. Deze schulden worden tegen de nominale waarde opgenomen en hebben betrekking op verschuldigde bedragen aan crediteuren van klanten van KBL. Verantwoording van deze schulden vindt deels plaats bij ontvangst van de factuur en deels op basis van onderliggende budgetplannen.
Onder de liquide middelen zijn bankrekeningen opgenomen waarop de gelden van de klanten ontvangen worden. Deze bankrekening wordt gebruikt voor de betaling van de verschuldigde bedragen aan crediteuren van klanten van KBL.
Ook zijn opgenomen de schulden aan leveranciers en handelskredieten en het banksaldo van de eigen middelen van KBL.

Overlopende passiva
De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kasstroomoverzicht
Het kasstroomoverzicht is opgesteld conform de indirecte methode. Het kasstroomoverzicht bevat tevens de mutaties van middelen die door KBL beheerd worden ten behoeve van de klanten.

Gebruik van schattingen
Bij het opstellen van de jaarrekening dient de directie, in overeenstemming met algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

COVID-19
Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2022, maar naar verwachting wel voor veel beleidsterreinen van onze begroting 2022 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa met economisch nut		2022		2021
	€	156.078	€	215.983

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	Verbouwingen	Automatisering (incl. telefonie)	Inventaris	Totaal
Stand per 1 januari 2022				
Aanschafwaarde	2.043.677	3.212.440	1.020.207	6.276.324
Cumulatieve afschrijvingen	2.043.677	3.006.067	1.010.597	6.060.341
Boekwaarde	-	206.373	9.610	215.983
Mutaties in 2021				
Investeringen	-	29.906	-	29.906
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	82.628	7.183	89.811
	-	52.722-	7.183-	59.905-
Stand per 31 december 2022				
Aanschafwaarde	2.043.677	3.242.346	1.020.207	6.306.231
Cumulatieve afschrijvingen	2.043.677-	3.088.695-	1.017.780-	6.150.152-
Boekwaarde	**-**	**153.651**	**2.427**	**156.078**

In 2022 hebben investeringen plaatsgevonden v.w.b. automatisering. Dit betreft hardware en telefonie. Investeringen worden lineair afgeschreven vanaf het boekjaar volgend op het boekjaar van investering. Verbouwingen worden afgeschreven in 15 jaar. Inventaris en inrichting wordt afgeschreven in 4 of 10 jaar. Automatisering (Hardware en implementaties) wordt afgeschreven in 3 of 4 jaar. Mobiele telefoons in 2 jaar.

Kredieten		2022		2021
	€	5.037.580	€	4.214.087

De samenstelling van de kredieten is als volgt:

Persoonlijke leningen	5.066.687	4.242.500
Doorlopende kredieten	1.863	22.332
	5.068.550	4.264.832
Voorziening oninbare kredieten	-30.970	-50.746
	5.037.580	**4.214.087**

Het verloop van de kredietportefeuille in 2022 blijkt uit onderstaande opstelling:

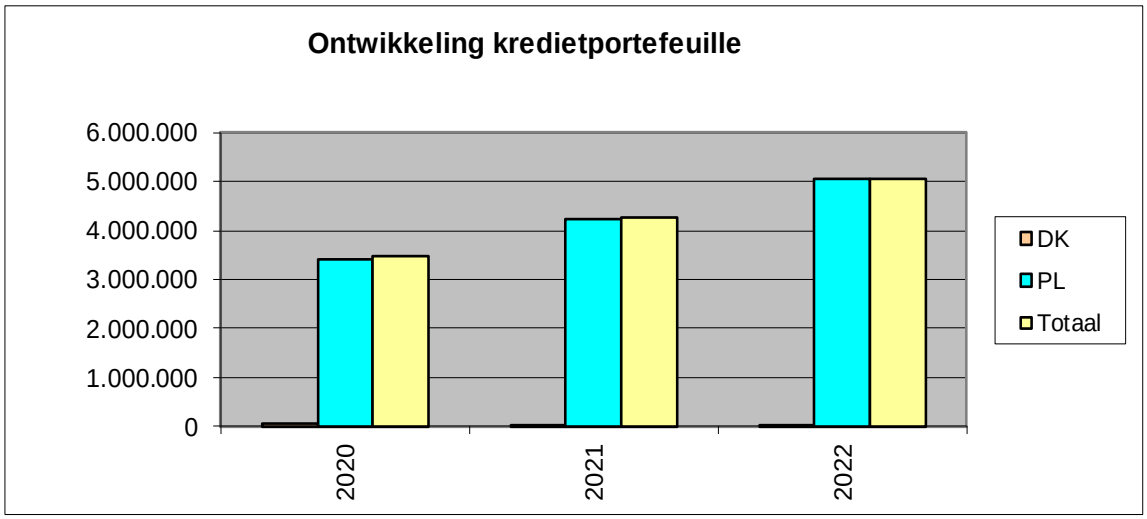
Boekwaarde per 31-12-2021	**4.264.830**
Verstrekkingen	3.972.655
-/- aflossingen	-3.140.281
-/- afboekingen	-28.655
Boekwaarde per 31-12-2022	**5.068.550**

Onderstaand is het verloop van de doorlopende kredieten en persoonlijke leningen van 2020 tot en met 2022 weergegeven:

	Persoonlijke leningen (PL)	*Doorlopende kredieten (DK)*	*Totale kredietportefeuille*
2020	3.406.740	75.278	3.482.018
2021	4.242.500	22.332	4.264.832
2022	5.066.687	1.863	5.068.550

Er is bewust ingezet op de daling van de Doorlopende Kredieten, o.a. door oversluiting.

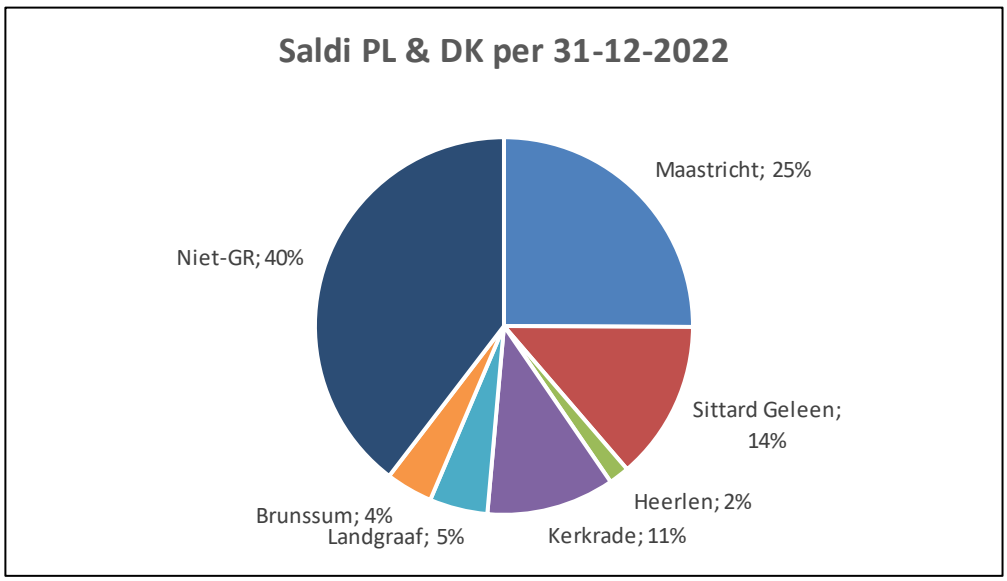
De informatie uit de tabel is vertaald naar de volgende grafiek:



De verdeling van de leningportefeuille is als volgt:

	PL		DK		TOTAAL
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	
Maastricht	731	1.271.102	-	-	1.271.102
Sittard Geleen	401	690.245	1	440	690.686
Heerlen	558	939.873	1	61	939.934
Kerkrade	293	554.599	1	543	555.142
Landgraaf	156	251.895	-	-	251.895
Brunssum	127	203.583	-	-	203.583
Totaal GR	**2.266**	**3.911.298**	**3**	**1.044**	**3.912.342**
Niet-GR	**648**	**1.155.389**	**1**	**818**	**1.156.208**
TOTAAL	**2.914**	**5.066.687**	**4**	**1.863**	**5.068.550**

De verdeling van de lening portefeuille over de GR-deelnemers is in de volgende grafiek inzichtelijk gemaakt.



Voorziening oninbare kredieten:
Kredieten worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Op basis van een integrale beoordeling van de kredietportefeuille is gebleken dat een voorziening ter grootte van € 30.970 nodig is. Dit bedrag bestaat uit een gedeelte betreffende verstrekte kredieten vóór 2005 (€ 18.087) en een gedeelte betreffende kredieten vanaf 2005 (€ 12.883).
Onderstaand wordt het verloop van de voorzieningen over de periode vóór 2005 toegelicht.

Voorziening kredieten van vóór 2005 ultimo 2021	**35.375**
Dotaties	2.900
Aanwendingen	-17.824
Vrijval	-2.364
Voorziening kredieten van vóór 2005 ultimo 2022	**18.087**

Bovengenoemde aanwendingen betreffen het afboeken van leningen. Deze afboekingen zijn te verdelen in grofweg vier categorieën:

1. De WSNP is na drie jaar afgelopen waardoor klant schuldenvrij is;
2. Klant komt te overlijden en de eventuele erfgenamen verwerpen de erfenis of de boedel is leeg;
3. Afgewikkelde schuldregelingen (ASR);
4. Klanten zijn vertrokken en onbekend is waarheen, de zogenaamde VOW-klanten;
5. Dossiers van klanten die terugkomen van de deurwaarder als gevolg van geen verhaal.

In het volgend overzicht staat per gemeente aangegeven wat het bedrag van de afboekingen is geweest van haar inwoners, inclusief de vermelding van de categorie waarin de afboeking te plaatsen is. Dit betreft de afboekingen van leningen welke zijn verstrekt vóór 2005:

Gemeente	WSNP	Overlijden	ASR	VOW/Geen verhaal	Deurwaarder kost/rente/geen verhaal	Totaal
Brunssum	€ 14.823					€ 14.823
Heerlen	€ 3.001					€ 3.001
Landgraaf						€ 0
Sittard-Geleen						€ 0
Overige						€ 0
Totaal 2022	**€ 17.824**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 17.824**
In procenten	**100%**	**0,0%**	**0%**	**0%**	**0%**	**100%**
Totaal 2021	**€ 0**	**€ 0**	**€ 34.316**	**€ 5.119**	**€ 7.475**	**€ 46.910**
In procenten	**0%**	**0,0%**	**73%**	**11%**	**16%**	**100%**

Onderstaand wordt het verloop van de voorzieningen over de periode vanaf 2005 toegelicht.

Voorziening kredieten van vanaf 2005 ultimo 202	**15.370**
Dotaties	11.325
Aanwendingen	-10.831
Vrijval	-2.981
Voorziening kredieten van vanaf 2005 ultimo 202	**12.883**

De kredietportefeuille m.b.t. leningen welke zijn verstrekt vanaf 2005 kent in het algemeen een veel positiever verloop.

De verdeling van de categorieën afboekingen 2022 over de gemeenten is als volgt:

Gemeente	WSNP	Overlijden	ASR	VOW/Geen verhaal	Deurwaarder kost/rente/geen verhaal	Totaal
Brunssum		€ 246				€ 246
Heerlen		€ 951	€ 589			€ 1.540
Kerkrade						€ 0
Landgraaf						€ 0
Maastricht			€ 5.100		€ 748	€ 5.848
Sittard-Geleen			€ 1.131			€ 1.131
Overig			€ 2.066			€ 2.066
Totaal 2022	**€ -**	**€ 1.196,40**	**€ 8.886,78**	**€ -**	**€ 748,09**	**€ 10.831,27**
In procenten	**0%**	**11%**	**82%**	**0%**	**7%**	**100%**
Totaal 2021	**€ 0**	**€ 7.676**	**€ 7.129**	**€ 2.586**	**€ 1.038**	**€ 18.429**
In procenten	**0%**	**41,7%**	**39%**	**14%**	**6%**	**100%**

Uitzettingen	**2022**	**2021**
	€ 588.375	**€ 1.499.817**

De uitzettingen bestaan uit:

	2022	2021
Vorderingen op openbare lichamen	481.879	892.697
Overige vorderingen	106.496	607.120
Totaal	**588.375**	**1.499.817**

Vorderingen op openbare lichamen		2022		2021
	€	481.879	€	892.697

Het vorderingensaldo per 31 december 2022 bestaat uit:

Omschrijving	2022	2021
Deelname GR gemeenten in voorziening kredietport.	59.626	116.085
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieresultaat	0	78.141
Diensten GR-gemeenten	35.189	360.352
Diensten Niet-GR gemeenten	387.065	338.120
Totaal	**481.879**	**892.697**

De totale deelname van GR gemeenten in de voorziening kredietportefeuille bedraagt per 31 december 2022 € 59.626 en kan worden verdeeld over verstrekte kredieten van vóór 2005 € 35.912 en vanaf 2005 € 23.714.

Overige vorderingen		2022		2021
	€	106.496	€	607.120

Dit betreffen de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert in het kader van bewindvoering. Onder de kortlopende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen (overige schulden).

Liquide middelen		2022		2021
	€	6.748.647	€	7.004.801

De liquide middelen per 31 december bestaan uit:

	2022	2021
Kasmiddelen	1.328	1.296
Bankrekeningen	6.747.319	7.003.505
Totaal	**6.748.647**	**7.004.801**

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

Onder de liquide middelen zijn 2 bankrekeningen (inzake schuldhulpverlening en beschermingsbewind) bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) opgenomen waarop de gelden van klanten worden ontvangen. Deze bankrekeningen worden gebruikt ten behoeve van de betaling van de verschuldigde bedragen aan de crediteuren van klanten en aan klanten.
Met BNG is een kredietovereenkomst gesloten die voorziet in rentecompensatie van alle betaalrekeningen van KBL.
De kredietfaciliteit bij BNG is medio 2022 beëindigd. Er zijn geen zekerheden afgegeven.

Schatkistbankieren
De verplichting tot schatkistbankieren geldt alleen voor de overtollige eigen middelen van de KBL. De gelden van klanten zijn hiervan uitgezonderd. Het drempelbedrag voor het afstorten van overtollige middelen bedraagt tot 1 juli 2022 € 250.000. Vanaf 1 juli 2022 is het drempelbedrag verhoogd naar € 1.000.000. De eigen middelen van KBL zijn het gehele jaar onder genoemd drempelbedrag gebleven zodat er geen verplichting tot afstorten was in 2022.
Zie onderstaande berekening per kwartaal:

Verslagjaar 2022 (bedragen x € 1.000)				
Drempelbedrag	**250**	**250**	**1.000**	**1.000**
	Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-5.989	-3.410	-3.431	-2.733
Ruimte onder het drempelbedrag	6.239	3.660	4.431	3.733
Overschrijding van het drempelbedrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Overlopende activa		**2022**		**2021**
	€	**111.626**	**€**	**90.336**

De overlopende activa kunnen als volgt worden weergegeven:

		2022		**2021**
Nog te ontvangen voorschotbedragen ontstaan door voorfinanc. op uitkeringen met spec. bestedingsdoel	**€**	**-**	**€**	**-**
Overige nog te ontv. en vooruitbetaalde bedragen	**€**	**111.626**	**€**	**90.336**
Totaal	**€**	**111.626**	**€**	**90.336**

De specificaties zijn opgenomen in onderstaande tabel:

Omschrijving	**2022**	**2021**
Nog te ontvangen bedragen	25.889	14.912
Vooruitbetaalde bedragen	85.737	75.424
Totaal	**111.626**	**90.336**

Nog te ontvangen bedragen
De nog te ontvangen bedragen per 31 december bestaan uit:

Omschrijving	**2022**	**2021**
Nog te ontvangen rente	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen	25.889	14.912
Totaal	**25.889**	**14.912**

De overige nog te ontvangen bedragen betreft hoofdzakelijk de nog te vorderen BTW over het boekjaar 2022 ad € 13.000.

Vooruitbetaalde bedragen
De vooruitbetaalde bedragen per 31 december bestaan uit:

Omschrijving	**2022**	**2021**
Vooruitbetaalde huur	0	0
Vooruitbetaald onderhoud	54.989	51.189
Vooruitbetaalde verzekeringen	12.034	13.281
Overige vooruitbetaalde bedragen	18.713	10.955
Totaal	**85.737**	**75.424**

Eigen vermogen en resultaat		2022		2021
	€	17.057	€	-

Het eigen vermogen per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar vóór verliesverrekening	17.057	78.141-
Bijdrage gemeenten in exploitatieresultaat	0	78.141
Het eigen vermogen per 31 december	17.057	-
Af te dragen aan GR-gemeenten	-	-
Eigen vermogen per saldo	17.057	-

Conform artikel 30 lid 4 wordt een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening van de bank, voor zover het niet van het eigen vermogen kan worden afgeschreven, door de gemeenten vergoed.
Het per saldo positieve exploitatieresultaat ad € 17.057 is toegevoegd aan het eigen vermogen per 31 december 2022.

Tijdens de bestuursvergadering van 19 januari 2012 is besloten dat het weerstands-vermogen is bepaald op 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorziening).
De berekening van het weerstandsvermogen ultimo 2022 blijkt uit onderstaande opstelling:

Weerstandsvermogen		
Lasten excl. mutatie voorziening	10.723.314	10.245.145
Weerstandsvermogen 6%	643.399	614.709
Eigen vermogen na winstbestemming	17.057	-
Af te dragen aan GR-gemeenten	0	0

Aangezien het eigen vermogen na winstbestemming per ultimo boekjaar lager is dan het weerstandsvermogen, is er geen terugbetalingsverplichting op grond van artikel 30 lid 3 van de GR verschuldigd.

Voorzieningen		2022		2021
	€	222.000	€	43.000

De voorzieningen betreffen:

Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	**2022**	**2021**
Voorziening WW-verplichting	9.000	43.000
Voorziening bovenwettelijke verlofuren	213.000	0
	222.000	**43.000**

Met ingang van het boekjaar 2020 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de WW-verplichting opgenomen in de jaarrekening. Het saldo ultimo 2022 is bepaald op basis van geschatte WW-uitkeringen inzake voormalige medewerkers wiens dienstverband vóór 31 december 2022 is beëindigd.

Het verloopoverzicht van de voorziening WW-verplichting is als volgt:

	2022	**2021**
Boekwaarde begin boekjaar	43.000	54.000
Toevoeging	12.211	24.960
Vrijval	-26.373	0
Aanwending	-19.838	-35.960
Boekwaarde einde boekjaar	**9.000**	**43.000**

Met ingang van het boekjaar 2022 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de bovenwettelijke verlofuren opgenomen in de jaarrekening. Het saldo ultimo 2022 is bepaald op basis van het saldo van de bovenwettelijke verlofuren per 31 december 2022.

Het verloopoverzicht van de voorziening bovenwettelijke verlofuren is als volgt:

	2022	2021
Boekwaarde begin boekjaar	0	0
Toevoeging	213.000	0
Vrijval	0	0
Aanwending	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	**213.000**	**0**

Vaste schulden		**2022**		**2021**
	€	**615.611**	**€**	**615.611**

De vaste schulden betreffen:

Onderhandse leningen openbare lichamen		**2022**		**2021**
	€	**615.611**	**€**	**615.611**

Het verloopoverzicht is als volgt:

Saldo 31-12-2021	615.611
Vermeerderingen	0
Aflossingen	0
Saldo 31-12-2022	**615.611**

De onderhandse leningen per 31 december betreffen "Achtergestelde leningen". Diverse gemeenten hebben de achtergestelde leningen gestort, in overeenstemming met de bepaling bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling. Onderstaand volgt een overzicht met hierin gespecificeerd de saldi per gemeente:

Achtergestelde leningen deelnemers GR	**2022**	**2021**
Brunssum	59.674	59.674
Heerlen	121.890	121.890
Kerkrade	91.104	91.104
Landgraaf	60.430	60.430
Maastricht	154.720	154.720
Sittard-Geleen	127.793	127.793
Totaal	**615.611**	**615.611**

<u>Terugbetaling en rentevergoeding achtergestelde leningen deelnemers GR</u>
Wanneer de geaccumuleerde batige saldi, vermeerderd met de achtergestelde leningen van de deelnemers op enig moment de nagestreefde solvabiliteit (10%) overschrijden, dan wordt het meerdere deel pro rata in mindering gebracht op de achtergestelde leningen. Gelet op het exploitatieresultaat en de balansposities vindt over 2022 geen gedeeltelijke terugbetaling plaats van de achtergestelde leningen aan de deelnemers van de GR. De leningen zijn renteloos.

Netto vlottende schulden	**2022**	**2021**
	€ 11.254.173	**€ 12.036.939**

De netto vlottende schulden bestaan uit:

	2022	**2021**
Overige schulden	8.520.945	9.131.561
Bank	2.733.227	2.905.378
Totaal	**11.254.173**	**12.036.939**

De overige schulden kunnen als volgt worden weergegeven:

	2022	**2021**
Crediteuren klanten	6.747.839	7.003.711
Verplichtingen liquide middelen klanten	106.496	607.120
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.666.610	1.520.730
Totaal	**8.520.945**	**9.131.561**

Crediteuren klanten
Dit betreffen de verschuldigde bedragen aan (crediteuren van) onze klanten die vanaf januari 2023 tot uitbetaling leiden. Tegenover deze verschuldigde bedragen staan voor hetzelfde bedrag de van klanten ontvangen gelden. Deze maken deel uit van de onder de liquide middelen vermelde bankrekeningen.

Verplichtingen liquide middelen klanten
Dit zijn de gelden van klanten beschermingsbewind waarvan KBL de bankrekening beheert. Onder overige vorderingen staan de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor hetzelfde bedrag. De sterke afname wordt veroorzaakt door het overzetten van de bankrekeningen naar beheer- en leefgeldrekeningen van de Rabobank.

Schulden aan leveranciers en handelskredieten
Het crediteurensaldo per 31 december 2022 laat een saldo zien van € 1.653.591. Het saldo wordt grotendeels bepaald door de nog te betalen salariskosten over december 2022 aan de gemeente Maastricht ad € 1.485.712. De gemeente Maastricht voert de salarisadministratie uit ten behoeve van KBL. De openstaande schulden zijn per medio februari 2022 afgelopen.

Bank	**2022**	**2021**
	€ 2.733.227	**€ 2.905.378**

Deze post betreft de bankrekening (negatieve) eigen middelen van KBL. Met de 2 bankrekeningen van de BNG t.b.v. klanten (zie liquide middelen) maken ze deel uit van hetzelfde rentecompensatiestelsel.

Overlopende passiva	**2022**	**2021**
	€ 533.465	**€ 329.473**

Omschrijving	**2022**	**2021**
Vooruitontvangen bedragen	391.090	54.813
Overige schulden	142.376	274.660
Totaal	**533.465**	**329.473**

De overlopende passiva kunnen als volgt worden weergegeven:

	2022	2021
Verplichtingen welke in het lopend begrotingsjaar zijn opgebouwd en volgend begrotingsjaar worden betaald	**142.376**	**274.660**
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	**391.090**	**54.813**
Totaal	**533.465**	**329.473**

Verplichtingen

De verplichtingen ultimo 2022 bestaan uit:

- Advieskosten € 20.000
- Energie- en servicekosten € 35.000
- Huur Maastricht (wordt doorberekend) € 12.000
- Overige nog te betalen kosten en nog te ontvangen facturen € 74.000

Vooruitontvangen bedragen

Het bedrag ultimo 2022 betreft de projecten Schulden afkoop jongeren Maastricht en de Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT).

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De jaarlijkse verplichting betreffende met derden aangegane huurverplichtingen onroerend goed bedraagt in totaal € 152.000. De looptijd van het huurcontract is 10 jaar, met een looptijd tot 30 juni 2025. Hierdoor is de totale contractwaarde voor de resterende periode € 380.000. Het huurcontract kan opgezegd worden met een opzegtermijn van 6 maanden, maar KBL is niet voornemens hiervan gebruik te maken.
De overige verplichtingen betreffen voornamelijk onderhoudscontracten betreffende gebouwen ad € 66.000 (contractwaarde resterende periode € 165.000), automatisering ad € 376.000 (contractwaarde € 438.000), telefonie ad € 57.000 (contractwaarde € 66.000) en printers € 14.000 (contractwaarde € 14.000). Daarnaast is er nog een verplichting betreffende de postbezorging ad € 134.000 (contractwaarde € 402.000).
De resterende looptijd van de contracten varieert van 1 tot 3 jaar.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

BATEN:

Algemeen
Door het Bestuur is besloten dat de in rekening gebrachte voorschotten niet behoeven te worden verrekend met de daadwerkelijke aantallen. Overuitputting van de voorschotten wordt in rekening gebracht. De hier getoonde baten 2022 inzake de GR-gemeenten v.w.b. schuldhulpverlening, sociale kredietverstrekking, beschermingsbewind/budgetbeheer maatwerk, budgetbeheer en het aandeel van rente van gemeenten en betreffen de voorschotten inclusief de facturatie van de overuitputting. In het hoofdstuk COVID-19 virus worden de verschillen tussen voorschotten en realisatie toegelicht per GR-gemeente.

		2022		2021
Preventie, vroegsignalering en educatie	**€**	**729.396**	**€**	**416.076**
Preventieprojecten	**€**	**-**	**€**	**55.676**
	€	**729.396**	**€**	**471.752**

De totale opbrengsten over 2022 zijn € 258.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 2.000 lager dan de begroting over 2022.

Instroom en diagnose		2022		2021
	€	**1.413.306**	**€**	**1.438.313**

	2022	2021
GR-gemeenten	1.213.752	1.280.098
Niet-GR-gemeenten	199.554	158.215
Instroom en diagnose	**1.413.306**	**1.438.313**

De totale opbrengsten over 2022 zijn € 25.000 lager dan de realisatie 2021 en gelijk aan de begroting over 2022.

		2022		2021
Sociale kredietverstrekking (intake)	**€**	**231.024**	**€**	**212.500**

De intake voor een sociaal krediet heeft tot doel te beoordelen of het mogelijk is om op een sociaal maatschappelijk verantwoorde wijze krediet te verstrekken aan inwoners van de GR- en overige gemeenten in het werkgebied van KBL.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 19.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 9.000 hoger dan de begroting over 2022.

Budgetbeheerrekening		2022		2021
	€	**1.375.827**	**€**	**1.317.219**

	2022	2021
GR-gemeenten	1.022.697	945.342
Niet-GR-gemeenten	95.048	85.350
Betaald door klanten	258.082	286.527
Budgetbeheerrekening	**1.375.827**	**1.317.219**

Het aantal bugetbeheerrekeningen is in 2022 toegenomen tot 1.743 (2021: 1.715).
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 59.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 44.000 lager dan de begroting over 2022.

Budgetbeheer maatwerk	**2022**	**2021**
	€ 565.781	**€ 445.002**

Het aantal dossiers Budgetbeheer Maatwerk is van 161 dossiers in 2021 gestegen naar 211 dossiers in 2022.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 121.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 5.000 hoger dan de begroting over 2022.

Bewindvoering	**2022**	**2021**
	€ 1.872.705	**€ 1.840.595**

Het aantal zaken bewindvoering is in 2022 gedaald van 879 dossiers naar 852 dossiers. Daarnaast is dit geen statisch aantal. Er vindt instroom, doorstroom en uitstroom in plaats. Met name nieuwe bewindvoeringszaken zijn arbeidsintensief bij het opstarten ervan.
Voor het bedrijfsonderdeel beschermingsbewind worden de tarieven jaarlijks wettelijk vastgesteld en is de extra bijdrage beperkt tot de compensatie voor het hogere uurtarief. Deze compensatie boven de normbedragen wordt bij de gemeenten in rekening gebracht.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 32.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 41.000 hoger dan de begroting over 2022.

Schuldenaanpak	**2022**	**2021**
	€ 3.750.220	**€ 4.007.723**

	2022	**2021**
GR-gemeenten	3.084.948	3.270.639
Niet-GR-gemeenten	453.456	465.840
Betaald door klanten	211.672	271.244
Schuldenaanpak	**3.750.076**	**4.007.723**

De totale opbrengsten over 2022 zijn € 258.000 lager dan de realisatie 2021 en € 235.000 lager dan de begroting over 2022.

Nazorg	**2022**	**2021**
	€ 9.204	**€ -**

De totale opbrengst is € 9.000 hoger dan in 2021 en gelijk aan de begroting over 2022.

Overige bedrijfsopbrengsten		**2022**		**2021**
	€	**42.964**	**€**	**175.833**

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan voornamelijk uit de facturatie van het effectueren van de 90% clausule bij de niet-GR gemeenten conform DVO. Daarnaast zijn hier de nagekomen baten van deurwaarder inzake afgewikkelde dossiers opgenomen en is hier de BTW teruggaaf over 2022 verantwoord ter grootte van € 13.000.
De totale opbrengsten over 2022 zijn € 133.000 lager dan de realisatie 2021 en € 28.000 hoger dan de begroting over 2022.

Rentemarge		**2022**		**2021**
	€	**350.958**	**€**	**249.751**

	2022	**2021**
Rentebaten kredieten	346.432	270.904
Overige rentelasten minus -baten	4.526	21.152-
Rentemarge	**350.958**	**249.751**

KBL voorziet in haar financieringsbehoefte door eventueel gebruik te maken van debet faciliteiten in rekening-courant. Dit is in 2022 en eerder niet aan de orde geweest.
De rentemarge is ca. € 101.000 toegenomen in vergelijking met 2021. De stijging van de rente baten wordt veroorzaakt door de gestegen kredietportefeuille ondanks de gemiddeld lagere rente van verstrekte kredieten. Verschillen in de rentebaten zijn bovendien ontstaan door correcties op de achterstandsrente bij afboekingen van leningen. De rentebaten betreffen de daadwerkelijk ontvangen rente van klanten en gefactureerde rente bij gemeenten. De kredietportefeuille is over 2022 per saldo ca. € 800.000 gestegen als gevolg van de inzet van meer saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening.
De totale rentemarge over 2022 is ca. € 60.000 hoger dan de begroting.

Bijdrage gemeenten in exploitatieresultaat		**2022**		**2021**
	€	**611.988**	**€**	**78.141**

De bijdrage van de GR-gemeenten in het exploitatieresultaat in 2022 is ca. € 534.000 hoger dan in 2021 en gelijk aan de begroting over 2022, door het niet verrekenen van de voorschotten.

Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille		**2022**		**2021**
	€	**8.880**	**€**	**8.315**

Het bestuur heeft in 2008 besloten om een voorziening te treffen voor de oninbaarheid van de uitstaande kredieten, die voor 2005 verstrekt zijn. Jaarlijks zal worden bepaald hoe hoog de stand van deze voorziening dient te zijn. Daar staat tegenover dat toekomstige afboekingen dan aan deze voorziening kunnen worden onttrokken, waardoor de druk op toekomstige resultaten zal afnemen.
De kredietportefeuille met betrekking tot de leningen welke zijn verstrekt vanaf 2005 kent een veel positiever verloop. De afboekingen op verstrekte leningen vanaf 1 januari 2005 zijn tot nu toe minimaal en ook de achterstanden zijn acceptabel. Desondanks is besloten

om ook ten aanzien van deze kredietportefeuille een voorziening voor oninbaarheid op te nemen.
De deelname over 2022 is € 1.000 hoger dan de realisatie 2021 en € 16.000 lager dan de begroting over 2022.

KBL kent in haar begroting en jaarrekening geen post onvoorzien, daardoor wordt hiervoor geen verloopoverzicht conform het BBV opgesteld.

LASTEN:

Salarissen		**2022**		**2021**
	€	**8.256.401**	**€**	**8.203.421**

De post salarissen bestaat uit:

	2022	**2021**
Brutolonen	6.453.113	6.367.168
Af: Ziekengeld	-117.651	-116.255
Sociale lasten	961.519	950.529
Pensioenpremies	959.420	1.001.980
Totaal salarissen	**8.256.401**	**8.203.421**

De salariskosten zijn in 2022 hoger als gevolg van de indexering conform CAO, de jaarlijkse anciënniteit en promoties naar de eindschaal. De salariskosten zijn in 2022 ca. € 53.000 hoger dan in 2021.

De begroting 2022 is gebaseerd op een personeelsbestand van gemiddeld 127 fte. In 2021 bedroeg het daadwerkelijk gemiddeld aantal ca. 121 fte.
Per saldo zijn de salariskosten in 2022 ca. € 625.000 lager dan de begroting.

De kosten van de medewerkers in het kader van de KOT zijn niet verdisconteerd in de kosten salarissen. De baten en lasten van de KOT medewerkers worden niet verwerkt in de exploitatie maar op de balans.

WW-uitkeringen		**2022**		**2021**
	€	**14.265-**	**€**	**24.960**

De kosten WW-uitkeringen 2022 bestaan uit:

	2022	**2021**
Uitbetaalde WW-uitkeringen	-	0
Dotatie voorziening WW-verplichting	-14.265	24.960
WW-uitkeringen	**-14.265**	**24.960**

Als gevolg van het beëindigen van diverse tijdelijke contracten zijn WW-uitkeringen door het UWV doorbelast aan KBL. Op het gebied van werkloosheid is KBL eigenrisicodrager. De uitbetaalde uitkeringen zijn in 2022 ca. € 39.000 lager dan in 2021. Een aantal voormalige medewerkers heeft minder of korter aanspraak gemaakt op een uitkering. KBL werkt samen met een re-integratiebureau dat voormalige medewerkers begeleidt van werk naar werk.
Conform de richtlijnen van het BBV wordt er met ingang van 2020 een voorziening WW-verplichting opgenomen in de jaarrekening. Ultimo 2022 bedroeg de voorziening € 9.000 tegenover € 43.000 ultimo 2021.
In de begroting 2022 zijn de kosten WW-uitkeringen geraamd op € 40.000 en de realisatie is derhalve € 54.000 lager dan begroot.

Inhuur medewerkers	2022	2021
	€ 381.349	€ 221.491

De kosten van inhuur zijn in 2022 € 160.000 hoger dan in 2021. De hogere kosten in 2022 waren het gevolg van het tijdelijk inhuren van een projectleider, ICT-, P&C- en Privacy ondersteuning en medewerkers ten behoeve van de uitvoering.
De kosten volgens de begroting waren € 239.000.

Overige personeelslasten	2022	2021
	€ 86.508	€ 47.772

De lasten in 2022 zijn € 39.000 hoger dan in 2021. Als gevolg van corona waren er in 2021 minder personeelsactiviteiten mogelijk gebleken. Daarnaast zijn hier de thuiswerkvergoedingen verantwoord.
In de begroting 2022 zijn de overige personeelslasten geraamd op € 63.000.

Afschrijvingen	2022	2021
	€ 89.811	€ 82.908

Per saldo zijn de afschrijvingen t.o.v. 2021 gestegen met ca. € 7.000. De stijging is het gevolg van het feit dat in 2021 in totaliteit ca. € 62.000 aan uitgaven is geactiveerd i.v.m. automatisering en telefonie. Voor een detailweergave van de afschrijvingslasten verwijzen wij naar de toelichting bij de materiële vaste activa.
In de begroting 2022 zijn de afschrijvingen geraamd op € 90.000.

Huisvestingslasten	2022	2021
	€ 280.284	€ 247.290

De huisvestingslasten 2022 bestaan uit:

	2022	2021
Huur	155.945	151.210
Service	51.781	51.783
Energie	14.006	14.008
Overige huisvestingslasten	58.552	30.288
Totaal huisvestingslasten	**280.284**	**247.290**

De huisvestingslasten zijn in 2022 € 33.000 hoger dan in 2021. De stijging komt met name door de huur van vergaderruimtes in de Hanenhof.
In de begroting 2022 zijn de huisvestingslasten geraamd op € 250.000. De realisatie is derhalve € 30.000 hoger dan de begroting, met name het gevolg van het huren van vergaderruimtes.

Bureau/administratielasten	2022	2021
	€ 1.155.709	€ 1.079.921

De bureau- en administratielasten 2022 bestaan uit:

	2022	2021
Inventaris en automatisering	733.424	650.230
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	36.724	36.479
Telefoon en porti	248.419	227.806
Lidmaatschappen en abonnementen	30.455	27.248
Overige bureau/administratielasten	106.687	138.159
Totaal bureau/administratielasten	**1.155.709**	**1.079.921**

De bureau- en administratielasten zijn in 2022 ca. € 76.000 hoger ten opzichte van 2021. De kosten van automatisering en telefoon/porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie. Met name kosten van ICT zijn aanzienlijk gestegen.

In de begroting 2022 zijn de bureau- en administratielasten geraamd op € 1.124.000. De realisatie is derhalve € 32.000 hoger dan begroot. Met name de hogere kosten van automatisering veroorzaken de verschillen tussen de realisatie en de begroting.

Beheerslasten		**2022**		**2021**
	€	**487.517**	**€**	**329.067**

De beheerslasten 2022 bestaan uit:

	2022	2021
Reis en verblijf	39.651	13.465
Studie	79.897	36.421
Accountantskosten	52.822	50.979
Administratieve dienstverlening	119.700	130.991
Advisering	166.367	75.413
Incasso	652	903
Overige beheerslasten	28.428	20.894
Totaal beheerslasten	**487.517**	**329.067**

De beheerslasten zijn in 2022 € 158.000 hoger dan in 2021. Dit is met name het gevolg van hogere reis- en verblijfkosten, studiekosten en advieskosten.
De beheerslasten in 2022 zijn € 84.000 hoger dan de begroting.

Mutatie voorziening kredietport.		**2022**		**2021**
	€	**8.880**	**€**	**8.315**

De mutatie voorziening heeft betrekking op de gehele kredietportefeuille en is het resultaat van de beoordeling op oninbaarheid ultimo boekjaar en de afboekingen in 2022.

Analyse afwijkingen t.o.v. de begroting

In het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is bepaald dat organisaties per programma verantwoording dienen af te leggen over hun uitgaven in relatie tot de begroting. Aangezien KBL één programma uitvoert, beperkt deze verantwoording zich tot de totale exploitatielasten.
De werkelijke lasten in het boekjaar 2022 bedragen € 10.945.000. De lasten conform de begroting 2022 bedragen € 11.116.000. De begroting is hiermee onderschreden met een bedrag van € 171.000.
De grootste verschillen worden onderstaand toegelicht:

- De personele lasten zijn € 514.000 lager dan de begroting.
  De onderschrijding van de salariskosten ad € 625.000 wordt veroorzaakt door de lagere formatie.
  Verder zijn de WW-uitkeringen € 54.000 lager als gevolg van de aanzienlijk lagere voorziening per ultimo 2022.
  De kosten van externe inhuur zijn € 142.000 hoger dan de begroting. Dit betreft inhuur van een projectmanager, projectleider, ICT-, P&C- en Privacy ondersteuning en medewerkers ten behoeve van de uitvoering.
  De overige personeelslasten zijn € 24.000 hoger dan begroot.

- De afschrijvingslasten zijn gelijk aan de begroting.

- De huisvestingslasten zijn € 30.000 hoger dan de begroting als gevolg van het huren van de vergaderruimtes.

- De bureau- en administratielasten zijn € 32.000 hoger dan de begroting.
  Dit wordt met name veroorzaakt door hogere kosten van automatisering en telefonie.

- De beheerslasten zijn € 84.000 hoger dan de begroting.
  Dit is met name het gevolg van hogere reis- en verblijfkosten, studiekosten en advieskosten.

- De mutatie voorziening m.b.t. de kredietportefeuille is € 16.000 lager dan begroot.
  Hier staat de Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille tegenover voor hetzelfde bedrag.

- Met ingang van het boekjaar 2022 is een voorziening bovenwettelijke verlofuren gevormd, conform de richtlijnen van het BBV. Deze voorziening was niet begroot.
  De dotatie in 2022 bedraagt € 213.000.

Begrotingsrechtmatigheid

KBL kent maar 1 programma (schuldhulpverlening). Onderstaand wordt het verschil tussen de vastgestelde begroting 2022 (1 juli 2021 vastgesteld) en de realisatie over 2022 weergegeven:

Begrotingsafwijking	Conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor oordeel	Conclusie
-171.000	**-171.000**	**akkoord**

Motivering van de conclusie:
De lasten volgens de realisatie over 2022 zijn per saldo € 171.000 lager dan de begroting over 2022. De verschillen, ontstaan in navolging van het door het Bestuur goedgekeurd, bestaand beleid en waren niet te voorzien in de maand van vaststelling.

Het Bestuur is tijdens de bestuursvergaderingen en op de afgesproken informatiemomenten via de voor- en najaarsmarap tijdig en correct op de hoogte gesteld van de verwachte kostenonderschrijding.
Het Algemeen Bestuur heeft in dit kader aangegeven dat de kostenonderschrijding derhalve niet behoeft te worden meegewogen bij de beoordeling van de jaarrekening 2022.

Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead

Conform de richtlijnen van het BBV (Notitie Overhead) is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale lasten in directe kosten en overhead weergegeven:

			2022		2021
Salarissen	Directe kosten	€	6.274.865	€	6.234.600
	Overhead	€	1.981.536	€	1.968.821
	Totaal	€	8.256.401	€	8.203.421
Overige personeelslasten	Directe kosten	€	355.572	€	204.640
	Overhead	€	112.286	€	64.623
	Totaal	€	467.857	€	269.263
WW-uitkeringen	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	14.265-	€	24.960
	Totaal	€	14.265-	€	24.960
Afschrijvingen	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	89.811	€	82.908
	Totaal	€	89.811	€	82.908
Huisvestingslasten	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	280.284	€	247.290
	Totaal	€	280.284	€	247.290
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€	217.522	€	201.492
	Overhead (deels)	€	61.352	€	53.561
	Totaal	€	278.874	€	255.053
	Overhead (geheel)	€	876.835	€	824.868
		€	1.155.709	€	1.079.921
Beheerslasten	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	487.517	€	329.067
	Totaal	€	487.517	€	329.067
Mutatie voorziening kredietportefeuille	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	8.880	€	8.315
	Totaal	€	8.880	€	8.315
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	213.000	€	-
	Totaal	€	213.000	€	-
Totale directe kosten		***€***	***6.847.958***	***€***	***6.640.732***
Totale overhead		***€***	***4.097.236***	***€***	***3.604.412***
Totale lasten		***€***	***10.945.194***	***€***	***10.245.145***

De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van fte per functie, beloningen per functie en schattingen.

Overzicht van structurele en incidentele baten en lasten

	Realisatie 2022	waarvan structureel	waarvan incidenteel
Preventie, vroegsignalering en educatie	729.396	729.396	-
Preventieprojecten	-	-	-
subtotaal	729.396	729.396	-
Instroom en diagnose	1.413.306	1.413.306	-
Sociale kredietverstrekking (intake)	231.024	231.024	-
Inkomensbeheer en ondersteuning:			
Budgetbeheer	1.375.827	1.375.827	-
BBR-Maatwerk	565.781	565.781	-
Bewindvoering	1.872.705	1.872.705	-
subtotaal	3.814.312	3.814.312	-
Schuldenaanpak	3.750.220	3.750.220	-
Nazorg	9.204	9.204	-
Overige bedrijfsopbrengsten	42.964	42.964	-
Rentemarge			
Renteopbrengsten	346.432	346.432	-
Rentekosten	4.526	4.526	-
Rentemarge	350.958	350.958	-
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieres.	611.988	611.988	-
Deelname GR-gem. in voorz. kredport.	8.880	8.880	-
Totale baten	**10.962.251**	**10.962.251**	**0**
Lasten:			
Salarissen	8.256.401	8.256.401	-
WW-uitkeringen	14.265-	14.265-	-
Inhuur medewerkers	381.349	381.349	-
Overige personeelslasten	86.508	86.508	-
Afschrijvingen	89.811	89.811	-
Huisvestingslasten	280.284	280.284	-
Bureau/administratielasten	1.155.709	1.155.709	-
Beheerslasten	487.517	487.517	-
Mutatie voorziening kredietport.	8.880	8.880	-
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	213.000	213.000	-
Totale lasten	**10.945.194**	**10.945.194**	**0**
Gerealiseerd resultaat	**17.057**	**17.057**	**0**

Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode	**2022**		**2021**	
	€		€	
Bedrijfsresultaat vóór verliesverrekening		17.057		-78.141
Afschrijvingen (en overige waarde veranderingen)	89.811		82.908	
Mutatie voorzieningen	179.000		-11.000	
Veranderingen in werkkapitaal:				
Vorderingen op openbare lichamen	410.818		-235.088	
Overige Vorderingen	500.624		137.208	
Overlopende activa	-21.289		-3.256	
Overige Schulden	-610.615		-2.399.746	
Overlopende passiva	203.992		194.082	
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieresultaat	-		78.141	
		752.340		-2.156.752
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		769.397		-2.234.892
Financiële baten	-		-	
Financiële lasten	-		-	
		-		-
Kasstroom uit operationele activiteiten		769.397		-2.234.892
Investeringen in immateriële en materiële vaste activa	-29.906		-62.158	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Mutaties financiële vaste activa	-823.493		-839.838	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-853.399		-901.996
Aflossing van langlopende schulden	-		-	
Mutatie achtergestelde leningen	-		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie liquide middelen		**-84.002**		**-3.136.889**
Stand liquide middelen 1/1	4.099.422		7.236.311	
Stand liquide middelen 31/12	4.015.420		4.099.422	
Mutatie liquide middelen		**-84.002**		**-3.136.889**

Het kasstroomoverzicht bevat tevens de mutaties van middelen die door KBL beheerd worden ten behoeve van de klanten.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) beschrijft de publicatieplicht en toetsing aan de maximale bezoldigingsnorm van salarissen van topfunctionarissen. Hierna zijn van de topfunctionarissen (directeur, voormalig directeur en waarnemend directeur) van KBL weergegeven hoe de bezoldiging over 2022 zich verhoudt tot de maximum bezoldigingsnorm van de WNT ad € 209.000 op jaarbasis. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Bedragen x € 1	**dhr. R.C.H. van den Tillaar**
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte) als deeltijdfactor in fte	1,0
Bezoldiging	
Bezoldiging	134.388
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**216.000**
-/- Onverschuldigde betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	**-**
Bezoldiging	**134.388**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
Bedragen x € 1	**dhr. R.C.H. van den Tillaar**
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte) als deeltijdfactor in fte	1,0
Bezoldiging	
Bezoldiging	129.111
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**209.000**
-/- Onverschuldigde betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	**-**
Bezoldiging	**129.111**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

De inschaling is conform het functiehuis van KBL.

De bestuursleden van KBL worden op basis van de wet aangemerkt als topfunctionarissen. Zij ontvangen echter geen bezoldiging, ook niet in 2022. Onderstaand volgt een overzicht van de bestuursleden in 2022:

Naam topfunctionaris	Functie
Dhr. P. van Zutphen	Voorzitter bestuur tot 6 oktober 2022
Mevr. J. Bühler	Voorzitter bestuur m.i.v. 7 oktober 2022
Dhr. J. Roland	Bestuurslid
Dhr. A. Meij	Bestuurslid
Dhr. I. Tillie	Bestuurslid
Dhr. J. Paas	Bestuurslid
Mevr. M. Fokke	Bestuurslid
Dhr. F. Bastiaens	Bestuurslid
Dhr. C. Wilbach	Bestuurslid
Mevr. M. van Leusden	Bestuurslid
Dhr. A. Houtakkers	Bestuurslid
Dhr. J. Clemens	Bestuurslid
Dhr. Geilen	Bestuurslid
Dhr. S. L'Espoir	Bestuurslid
Dhr. Wiermans	Bestuurslid

Bijlage taakvelden

Taakvelden	Primaire Begroting			Begroting(swijziging)			Realisatie			Verschil tussen startprognose en realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	-	51	(51)	-	53	(53)	-	53	(53)	-	0	(0)
0.4 Overhead	4.043	3.992	51	4.161	4.108	53	4.104	4.044	59	(58)	(64)	6
0.8 Incidentele baten/lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.11 Resultaat exploitatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.71 Maatwerk dienstverlening	7.806	7.806	-	6.955	6.848	107	6.859	6.848	11	(96)	-	(96)

KBL kent 1 programma. Alle taakvelden worden binnen dit programma verantwoord.

Ondertekening jaarrekening

De jaarrekening is door de directeur en het Algemeen Bestuur opgemaakt te Geleen op 30 maart 2023.

Dhr. R. van den Tillaar

Directeur

Mevr. J. Bühler

Voorzitter AB

Vaststelling van de jaarrekening

Geleen, 30 maart 2023

De jaarrekening is door het Algemeen Bestuur vastgesteld te Geleen op 30 maart 2023.

Mevr. J. Bühler

Voorzitter AB

Overige gegevens

Statutaire bepalingen betreffende resultaatbestemming

Als gevolg van artikel 30 van de statuten van de gemeenschappelijke regeling is het volgende bepaald ten aanzien van het exploitatieresultaat:

Artikel 1: Het batig saldo van de verlies- en winstrekening van de bank wordt ten gunste van het risicofonds geboekt

Artikel 2: Bedraagt het saldo van de rekening 'risicofonds' voor de in lid 1 bedoelde bijboeking meer dan een door het algemeen bestuur vast te stellen percentage van het uitstaand kapitaal, dan wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld geboekt op een afzonderlijke reserverekening

Artikel 3: Indien en voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5

Artikel 4: Een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening van de bank wordt, voor zover het niet van de in lid 2 bedoelde reserverekening kan worden afgeschreven door de gemeenten vergoed.

Artikel 5: Door de gemeenten wordt in de vergoeding in het vorige lid bedoeld, bijgedragen als volgt:

a. In de helft van het totaal te vergoeden bedrag naar verhouding van het bevolkingscijfer van elke gemeente tot het totale bevolkingscijfer van alle deelnemende gemeenten.

b. In de overige helft naar verhouding van het totaalbedrag van de aan de inwoners van elke gemeenten in het jaar, waarop de vergoeding betrekking heeft, uitstaande kredieten, tot het totaalbedrag van de aan de inwoners van alle gemeenten gedurende hetzelfde jaar uitstaand kredieten beide per 1 januari van dat jaar.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg te Geleen gecontroleerd.
Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- Het overzicht van baten en lasten over 2022.

- De balans per 31 december 2022.

- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en het Controleprotocol WNT 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.
Wij zijn onafhankelijk van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).
Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben

gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 102.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves bedraagt, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 BADO en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 7 oktober 2022.
Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve of WNT-redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.
Wij zijn met algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 102.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Jaarverslag
- Overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.
Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.
Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.
Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.
Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.
Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.
Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgelegd door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties en het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.

- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere

bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.

• Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.

• Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Maastricht Airport, 30 maart 2022

Deloitte Accountants B.V. Paraaf voor identificatiedoeleinden:

R. Nienhuis AA

Bijlagen niet behorende bij de jaarrekening

Onderstaand overzicht is de specificatie van de voorschotten vs. de realisatie van de dienstverlening van de GR-gemeenten over 2022:

VOORSCHOTTEN VS. REALISATIE 2022	Brunssum	Heerlen	Kerkrade	Landgraaf	Maastricht	Sittard-Geleen	Totaal
Realisatie:							
Prev., vroegsign. en educatie	32.820	9.973	228.184	21.527	233.129	172.526	698.159
Instroom en diagnose	13.000	104.500	175.200	40.500	345.375	413.325	1.091.900
Soc. kredietverstrekking	10.800	45.400	24.400	9.600	69.200	24.200	183.600
Inkomensbeheer: BBR	44.308	181.638	103.095	56.178	355.440	215.324	955.983
Inkomensbeheer: Bewindvoering	43.878	172.237	240.300	44.945	70.317	427.029	998.706
Inkomensbeheer: BBR-Maatwerk	27.395	171.754	135.028	7.434	100.558	134.817	576.986
Schuldenaanpak	54.800	447.700	343.500	174.000	803.000	687.500	2.510.500
Nazorg	-	-	-	-	-	-	
Rentecompensatie	4.679	35.161	23.607	3.936	45.180	7.287	119.851
Totaal Realisatie dienstverlening	231.680	1.168.363	1.273.314	358.120	2.022.199	2.082.008	7.135.685
Af: In rekening gebrachte voorschotten	294.000	1.530.000	1.363.000	367.000	2.279.000	2.078.000	7.911.000
Verschil voorschotten en realisatie dienstverlening	-62.320	-361.637	-89.686	-8.880	-256.801	4.008	-775.315
In rekening gebracht voorschot bijdrage in expl. resultaat	34.000	134.000	76.000	46.000	192.000	130.000	612.000

gemeente Brunssum

Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening
en Schuldhulpverlening in Limburg
T.a.v het Algemeen Bestuur
Markt 1 A
6161 GE GELEEN

Datum	14 juni 2023
Uw kenmerk	
Ons kenmerk	202289154/202289165
Onderwerp	1e begrotingswijziging 2023 KBL en begroting 2024-2026 incl. jaarrekening 2022

Geacht bestuur,

Op 13 juni jl. heeft de gemeenteraad Brunssum de 1e begrotingswijziging 2023 en de pro formabegroting 2024 en meerjarig 2025-2026 behandeld die u op 30 maart heeft aangeboden aan het college van B&W.
De gemeenteraad heeft op de 1e begrotingswijziging 2023 geen zienswijze afgegeven.
Op de pro-formabegroting 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2026 is de volgende zienswijze afgegeven:

a. *De raad bekrachtigt de noodzaak om in 2023 besluiten te nemen over de wijze van bekostiging van deze GR, zodat de 1e begrotingswijziging 2024 en de meerjarenbegroting 2025 –2026 hierop gebaseerd kunnen worden. Dit moet leiden tot een kostendekkende, transparante, voorspelbare begroting.*
b. *De raad verzoekt de gevolgen van de definitieve uittreedregeling voor de gemeente Heerlen te verwerken in de 1e begrotingswijziging 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2026 , zodra deze is vastgesteld in het Algemeen bestuur van GR KBL.*
c. *In het algemeen roept de gemeente Brunssum op om de kostenstijgingen, als gevolg van gestegen loonkosten en prijzen als gevolg van mondiale ontwikkelingen, in de begroting 2024 en verder, te beteugelen waar mogelijk en hierbij tevens te kijken naar hetgeen op te vangen is in de eigen bedrijfsvoering*

Hopende u voldoende te hebben geïnformeerd,

Het college van burgemeester en wethouders van Brunssum,

Burgemeester

Telefoon
(045) 527 85 55
E-mail
gemeente@brunssum.nl
Website
www.brunssum.nl

Postadres
Postbus 250
6440 AG Brunssum
Bezoekadres
Lindeplein 1
6444 AT Brunssum

Bankgegevens
IBAN NL68BNGH0285001523
t.n.v. Gemeente Brunssum
KVK-nummer
14129999

parkstad stadsregio limburg

gemeente Brunssum

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 9 mei 2023
Registratiekenmerk : 202295808
Gemeentebladnr. : 2023/36
Afdeling opsteller : Maatschappelijke ontwikkeling
Naam opsteller : Theo Peters
Bereikbaar onder : +31455278665, theo.peters@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Merle van Leusden
Raadsvergadering d.d. : 12 juni 2023
Uiterlijke datum : Niet van toepassing

Aan de raad,

1. **Onderwerp**

ISD BOL 1e Bestuursrapportage 2023

2. **Uitgangssituatie (WAAROM?)**

a. Aanleiding

De uitvoering van de Participatiewet en aanverwante wetten is door de gemeenten Brunssum en Landgraaf, opgedragen aan de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brunssum en Landgraaf (ISD BOL).

Conform de Gemeenschappelijke Regeling (GR) ISD BOL heeft Gemeente Brunssum de 1e Bestuursrapportage (Berap) ISD BOL 2023 ontvangen op 7 april 2023.
Op grond van art. 23 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling van ISD BOL (GR), wordt de voorlopig vastgestelde 1e Bestuursrapportage ISD BOL 2023 (1e Berap 2023) aan de gemeenteraad toegezonden. Op grond van art. 23 lid 3 van de GR kunnen de raden van de deelnemende gemeenten binnen 8 weken nadat de bestuursrapportage hen is toegezonden daartegen schriftelijk bezwaar indienen bij het Algemeen Bestuur. De definitieve vaststelling van de 1e Bestuursrapportage 2023 zal samen met de behandeling van eventuele bezwaren van de deelnemende gemeenten, worden geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) van ISD BOL op 27 september 2023.

b. Huidige situatie/probleemstelling

In de 1e Berap 2023 van ISD BOL wordt beleidsmatig en financieel verslag gedaan van de maanden januari en februari 2023. In 2020 is besloten om de 1e berap te beperken tot een financiële verantwoording. In de maandrapportages die vanaf april 2023 verschijnen wordt gerapporteerd over de in het bedrijfsplan opgenomen beleidsinhoudelijke activiteiten.

De 1e Berap wordt besproken tijdens de AB-vergadering ISD BOL van 19 april 2023.

Uw College wordt voorgesteld om uw gemeenteraad te adviseren ten aanzien van deze stukken geen bezwaar in te dienen bij het Algemeen Bestuur van ISD BOL omdat de 1e Berap 2023 overeenkomt met de verwachtingen vanuit de bijgestelde begroting.

3. **Gewenste situatie (WAT?**

a. Wat willen we bereiken?

Kennis te nemen van de 1e Bestuursrapportage 2023 ISD BOL en ten aanzien van deze stukken geen bezwaar in te dienen.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming (BBV nr.)
   202288921: Programmabegroting 2024 e.v. van ISD BOL
2. traject tot dusverre

Ontvangst 1e bestuursrapportage:	**7 april 2023**
Collegevergadering:	9 mei 2023

Commissievergadering:	23/30 mei 2023
Eind reactietermijn zienswijze:	2 juni 2023
Raadsvergadering:	12 juni 2023
Vergadering AB ISD BOL:	19 april en 27 september 202

3. rol/ bevoegdheden raad

In feite zijn er 3 opties:

a. Bezwaar maken bij het AB van ISD BOL;
b. Geen bezwaar maken en een zienswijze afgeven;
c. Geen bezwaar maken en geen zienswijze afgeven.

Het college adviseert de raad om geen bezwaar te maken en evenmin een zienswijze af te geven (optie c.).

4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)
   - Participatiewet;
   - Gemeentewet;
   - Gemeenschappelijke Regeling ISD BOL.
5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?
   Niet aan de orde.
6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolgen

Onderstaand wordt de 1e Bestuursrapportage 2023 van ISD BOL vertaald naar de gevolgen voor onze gemeentelijke financiële huishouding:

	ISD BOL prim.begr. 2023	ISD BOL 1e Berap 2023	prim.begr. 2023 Brunssum	Saldo/ruimte
Werkdeel ISD-BOL	€ 577.133	€ 571.589	€ 583.330	€ 11.741
Kinderopvang	€ 63.000	€ 81.000	€ 63.000	€ -18.000
Inkomensdeel incl. BBZ, IOAW, IOAZ	€ 10.991.489	€ 11.216.393	€ 11.024.489	€ -191.904
onderzoek rechtmatigheid/klanttevr.	€ 29.576	€ 29.576	€ 29.798	€ 222
Projecten (instroom BB)	€ -	€ 30.560	€ -	€ -30.560
Bedrijfsvoering	€ 3.015.831	€ 3.260.199	€ 3.009.634	€ -250.565
Maatschappelijke participatie	€ 1.059.000	€ 1.120.000	€ 1.059.000	€ -61.000
totaal	€ 15.736.029	€ 16.309.317	€ 15.769.251	€ -540.066

Werkdeel ISD BOL

Van het re-integratiebudget is voor 2023 €571.589 geoormerkt voor de re-integratieactiviteiten van ISD BOL en geldt tevens als budgetplafond. In onze gemeentelijke begroting is hiervoor €583.330 opgenomen.
Daarnaast wordt vanuit het werkdeel €30.560 aan ISD BOL betaald voor het administratief ontzorgen van Betere Buren.
Het budget Werkdeel 2023 (re-integratiebudget) is afdoende om deze mutatie op te vangen.

Kinderopvang

De prognose kinderopvang zoals door ISD BOL opgenomen in haar primitieve begroting 2023 bedroeg €63.000. Deze prognose wordt in de 1e Berap 2023 naar boven bijgesteld tot €81.000.

Inkomensdeel incl. BBZ, IOAW, IOAZ

De voorlopige beschikking gebundelde uitkering BUIG over 2023 bedraagt €10.765.159. In het macro-budget 2023 is de stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% nog niet meegenomen. Dit zal pas volgen in de vaststelling van het definitieve budget 2023.
Het ministerie van SZW heeft wel een inschatting gemaakt wat het macrobudget 2023 zal worden inclusief de WML-verhoging: voor de gemeente Brunssum een bedrag van € 11.947.000. Dit bedrag wordt nu opgenomen in de 1e begrotingswijziging. Het ministerie van SZW waarschuwt wel dat het gaat om een grove inschatting waardoor de budgetten zijn afgerond op duizendtallen. Ook het effect van de daling van cliëntaantallen is niet meegenomen in deze inschatting.

ISD BOL houdt in de 1e Berap 2023 rekening met een cliëntafname van -2,00%. Als gevolg hiervan prognosticeren zij ad. €11.216.393 aan uitgaven Inkomensdeel incl. BBZ, IOAW, IOAZ. In de begroting van de gemeente Brunssum is uitgegaan van €11.11.024.489 aan uitgaven. Indien ISD BOL de prognose van -2% waar maakt en het Rijk houdt vast aan haar 'inschatting', wordt er een tekort ad. €191.904 gerealiseerd.

Onderzoek rechtmatigheid/KTO/MER

Het onderzoek Rechtmatigheid en het klanttevredenheidsonderzoek (KTO) zijn opgenomen in het Bedrijfsplan ISD BOL en worden betaald uit het Inkomensdeel (BUIG). In de begroting van ISD BOL is hiervoor €29.576 opgenomen, in de begroting van de gemeente Brunssum €29.798.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoeringskosten ISD BOL worden in de 1e Berap 2023 naar boven bijgesteld. In vergelijking met de begroting van de gemeente Brunssum. Dit levert voor de gemeente Brunssum een nadeel op van € 250.565. In onderdeel 3.c. is hier reeds een verklaring voor gegeven.

Maatschappelijke participatie

De uitgaven voor maatschappelijke participatie zijn hoger geraamd dan in de primitieve begroting. In de 1e Berap 2023 ISD BOL worden de kosten maatschappelijke participatie voor Brunssum geraamd op €1.120.000, welk bedrag €61.000 hoger is dan de €1.059.000 in de gemeentelijke begroting.

Subtotaal 1e Bestuursrapportage 2023 ISD BOL

Voor de gemeente Brunssum valt de 1e Berap ISD BOL nadelig uit met € 540.060. Dit wordt verwerkt in de 1e Berap van de gemeente Brunssum. Op dit moment is nog niet duidelijk of het tekort structureel of incidenteel is.

c. Argumenten en overwegingen

In deze paragraaf zal voor de 1e Berap 2023 ISD BOL worden ingegaan op de algemene ontwikkelingen, klantaantallen, maatschappelijke participatie en budgetten.

De vertaling naar de financiële consequenties voor Gemeente Brunssum wordt gemaakt in onderdeel 4.b.

Algemeen

De verantwoording in de 1e Berap 2023 ISD BOL is gebaseerd op het Bedrijfsplan ISD BOL, waarbij het stramien van de programmabegroting gevolgd wordt. Het Bedrijfsplan is de uitwerking van het Meerjarenbeleidsplan ISD BOL 2023-2026 en de vastgestelde programmabegroting 2023.

Klantaantallen

Qua cliëntaantallen is voor Brunssum de volgende prognose gesteld voor 2023 e.v. :

Brunssum	Realisatie 2022	2023	2024	2025	2026	2027
PW	-5,9%	-2,0%	-2,0%	-2,0%	-2,0%	0%
Brunssum	626	614	602	590	579	579

De doelstelling voor de ontwikkeling van de cliëntaantallen voor de periode 2018 t/m 2022 was vastgesteld op een afname van 10%. Dit betekende per jaar een afname van 2%.
Voor de periode 2023 t/m 2026 wordt aan deze afname van 2% per jaar vastgehouden.

Met een daling van 5,9% van de cliëntaantallen over het jaar 2022 is deze doelstelling ruimschoots gehaald. Vooralsnog blijven we ook voor 2023 uitgaan van een daling van 2% van de cliëntaantallen. Hierbij dient aangetekend te worden dat het potentieel aan ontwikkelbare cliënten richting arbeidsmarkt langzaam maar zeker opdroogt. Dit betekent dat steeds meer cliënten aangewezen zijn op participatie/vrijwilligerswerk, waarmee een jaarlijkse afname van het cliëntenbestand met 2% steeds meer onder druk komt te staan.

Het realiseren van deze prognose is niet alleen een taakstelling voor ISD BOL, maar van de hele keten. Dus inclusief Betere Buren en het WSP Parkstad.

Cruciaal hierbij is dat het (te ontwikkelen) aanbod aan mogelijk arbeidspotentieel aansluit bij de behoeftes van de arbeidsmarkt.
Hiervoor zet de gemeente Brunssum met name Betere Buren in. Daarnaast beschikken we in 2023 nog over extra middelen vanuit de motie “Toeleiding cliënten richting arbeidsmarkt gemeente Brunssum 2016”, de amendementen ‘2e en 3e impuls’. Deze middelen worden ingezet om moeilijk plaatsbare groepen, zoals ouderen en statushouders, met extra instrumenten duurzaam naar de arbeidsmarkt te laten uitstromen.

Maatschappelijke participatie
De uitgaven door ISD BOL voor het minimabeleid worden ook in 2023 gemonitord. Doordat betalingen maatschappelijke participatie achteraf plaatsvinden worden in de 1e Berap 2023 alleen de betalingen over de maand januari gepresenteerd.
De oorspronkelijke begroting is gebaseerd op de uitgaven over 2021 en de ontwikkelingen in de eerste maanden van 2022. Inmiddels is het boekjaar 2022 afgesloten en zijn de uitgaven over dat jaar bekend. De begroting wordt nu bijgesteld, waarbij rekening wordt gehouden met de daadwerkelijke uitgaven in 2022 en te verwachten ontwikkelingen.

De uitgaven voor bijzondere bijstand worden met €61.000 bijgeraamd. De verwachting is dat met name de uitgaven voor de minimaregelingen en kosten inrichting/huisraad zullen toenemen.

Bedrijfsvoering
In de 1e Berap 2023 ISD BOL wordt het aandeel van de gemeente Brunssum in de bedrijfsvoeringskosten van ISD BOL naar boven bijgesteld.

Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging van de salariskosten vanwege de nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties en een indexering van de DVO's vanuit de deelnemende gemeenten. Hieronder vallen de kosten van huur werkplekken bij de gemeente Brunssum en de facilitaire ondersteuning (met name ICT) vanuit de gemeente Landgraaf.

Hierbij dient aangetekend te worden dat bij het uittreden uit de GR ISD BOL door de gemeente Beekdaelen per 1 januari 2022, de gemeente Brunssum van de gemeente Beekdaelen €326.425 ontvangen heeft. Dit bedrag is ter compensatie van het verhoogde aandeel van de gemeente Brunssum in de bedrijfsvoeringskosten van ISD BOL in de vijf jaren volgend op dit uittreden. Deze middelen zijn eind 2021 naar de algemene reserve van de gemeente Brunssum geboekt.

ISD BOL heeft de opdracht meegekregen om in die 5 jaar de bedrijfsvoeringskosten omlaag te brengen, waarmee de bijdrage voor de gemeente Brunssum weer in overeenstemming is met haar aandeel vóór het uittreden van Beekdaelen.

In dat kader wordt momenteel besluitvorming voorbereid om per 1 januari 2024 1 verdieping van hun huisvesting af te stoten.

d. Opties en keuze

In feite zijn er 3 opties:

1. Bezwaar maken bij het AB van ISD BOL;
2. Geen bezwaar maken en een zienswijze afgeven;
3. Geen bezwaar maken en geen zienswijze afgeven.

Het college adviseert de raad om geen bezwaar te maken en evenmin een zienswijze af te geven.

Het college van burgemeester en wethouders,

gemeente Brunssum

Burgemeester

Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2023/36
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202295808

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2023/36;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 9 mei 2023, afdeling Maatschappelijke ontwikkeling;

Besluit:
1. kennis te hebben genomen van de 1e Bestuursrapportage 2023 ISD BOL;
2. af te zien van het maken van bezwaar tegen deze bestuursrapportage bij het Algemeen Bestuur van ISD BOL.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 juni 2023

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

1e bestuursrapportage 2023

versie 2.0

isdbol

| intergemeentelijke sociale dienst | brunssum | landgraaf |

Voorwoord

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage (BERAP) 2023 van ISD BOL.

De 1e BERAP 2023 maakt onderdeel uit van de planning & control(P&C)-cyclus. De P&C-cyclus bestaat uit meerdere documenten (begroting, beleidsplan, bedrijfsplan, bestuursrapportages en jaarstukken). De volgtijdelijkheid van de verschillende documenten is belangrijk. Aangezien de ISD BOL een gemeenschappelijke regeling is, ligt de productie van de jaarrekening, begroting en de 1e bestuursrapportage (BERAP) dicht op elkaar. Gevolg hiervan is dat de ontwerpbegroting 2023 al in maart 2022 is opgesteld. In de 1e BERAP ISD BOL 2023 wordt de begroting 2023 bijgesteld naar de op dat moment meest actuele situatie. In deze 1e BERAP 2023 wordt dan ook inzicht gegeven in de bijstelling van budgetten wanneer dit als gevolg van ontwikkelingen vanuit de afgelopen periode noodzakelijk is.

Vanaf 2019 is in gezamenlijkheid besloten om de 1e BERAP te beperken tot een financiële verantwoording. In de maandrapportages die vanaf april 2023 verschijnen wordt gerapporteerd over de in het bedrijfsplan opgenomen beleidsinhoudelijke activiteiten. Daarmee wordt verantwoording afgelegd over de realisatie van de doelen. De verantwoording wordt toegepast op zogenaamde afwijkingen en/of relevante onderwerpen die van groot belang zijn voor de organisatie. Deze onderwerpen kunnen van politiek belang zijn of kunnen een kans of bedreiging vormen voor de bedrijfsvoering van ISD BOL. Door maandelijks te rapporteren kan, indien nodig, tijdig en actief worden bijgestuurd.

Het Dagelijks Bestuur ISD BOL

Inhoudsopgave

Voorwoord 2

1. Inleiding 4

2. Cliëntaantallen 5

3. Financiële risico's 7

4. Toerekening salarissen naar de beleidsvelden 13

5. Financiële verantwoording kerntaak: bevorderen uitstroom 16

6. Financiële verantwoording kerntaak: beperken instroom 18

7. Financiële verantwoording kerntaak: maatschappelijke participatie 21

8. Financiële verantwoording bedrijfsvoeringkosten 23

BIJLAGEN 25

A. Begrotingswijziging 1e BERAP 2023 26

B. Verdeling kosten 35

C. Overzicht compensabele BTW 36

D. Totaaloverzicht baten en lasten per gemeente 37

E. Lijst van gebruikte afkortingen 40

1. Inleiding

De begroting 2023 is ingedeeld volgens het bekende stramien van de programmabegroting. Dat betekent dat inzicht wordt gegeven in de financiële situatie van de drie kerntaken: bevorderen uitstroom, beperken instroom en maatschappelijke participatie. Voor de uitvoering van de drie kerntaken maakt ISD BOL bedrijfsvoeringskosten.
ISD BOL houdt ditzelfde stramien aan in deze 1e BERAP 2023.

In de voorgestelde bijstelling van de budgetten is rekening gehouden met de uitkomsten van de jaarrekening 2022 en de uitgaven over de maanden januari en februari 2023. De voorgestelde begrotingswijziging is op detailniveau als bijlage bij deze 1e BERAP 2023 opgenomen.

2. Cliëntaantallen

In de eerste helft van het jaar 2022 fluctueerden de cliëntaantallen nog wel eens, dan stegen ze, dan daalden ze. Vanaf juli 2022 werd er een sterk dalende lijn ingezet met als eindresultaat:

- Gemeente Brunssum: - 5,9%
- Gemeente Landgraaf: - 2,6%

In 2018 is voor de ontwikkeling van de aantallen bijstandspartijen, na afstemming met de gemeenten Brunssum en Landgraaf, gekozen voor een middellange termijn prognose. Het streven werd uitgesproken om over de jaren 2018 t/m 2022 een daling van het aantal bijstandspartijen te realiseren van 10%. Dat betekende per jaar een daling van 2% van de cliëntaantallen.
De doelstelling van ISD BOL om een daling van 2% per jaar van de cliëntaantallen te realiseren is ruimschoots gehaald.

De doelstelling voor de middellange termijn is voor de gemeente Brunssum gehaald. Ten opzichte van 2018 is een daling gerealiseerd van 25,7%.
Voor de gemeente Landgraaf geldt dat de doelstelling voor de middellange termijn niet is gehaald, er is ten opzichte van 2018 een daling gerealiseerd van 7,7%. Dit is vooral te wijten aan het 'coronajaar 2020'. In dat jaar zagen we voor de gemeente Landgraaf een stijging van de cliëntaantallen met 5,6%, voor de gemeente Brunssum werd in dat jaar een minimale daling van de cliëntaantallen gerealiseerd van 0,9%.

Ook voor de jaren 2023 tot en met 2026 is afgesproken dat jaarlijks een daling van 2% van de cliëntaantallen wordt nagestreefd.

Om meer inzicht te geven in de opbouw van de totale cliëntaantallen, worden in onderstaande tabellen de geprognosticeerde ontwikkelingen van de cliëntaantallen afzonderlijk getoond van de PW (Participatiewet) en de IOAW (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers).

In onderstaande tabel worden de aantallen PW gepresenteerd.

Gemeente	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Brunssum	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Landgraaf	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Aantallen	**Ultimo 2023**	**Ultimo 2024**	**Ultimo 2025**	**Ultimo 2026**	**Ultimo 2027**
Brunssum	614	602	590	579	579
Landgraaf	896	878	860	842	842
TOTAAL	1.510	1.480	1.450	1.421	1.421

In onderstaande tabel worden de aantallen IOAW gepresenteerd.

Gemeente	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Brunssum	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Landgraaf	-2%	-2%	-2%	-2%	0%
Aantallen	**Ultimo 2023**	**Ultimo 2024**	**Ultimo 2025**	**Ultimo 2026**	**Ultimo 2027**
Brunssum	17	17	17	17	17
Landgraaf	37	36	35	34	34
TOTAAL	54	53	52	51	51

3. Financiële risico's

In deze 1e BERAP 2023 wordt inzicht gegeven in de bijstelling van de budgetten uitgaande van de ontwikkelingen vanuit de afgelopen periode en naar de meest actuele situatie.
In deze paragraaf geeft ISD BOL een overzicht van de belangrijkste risico's die mogelijk van invloed kunnen zijn op de uiteindelijke financiële huishouding van ISD BOL.

Oorlog Oekraïne

Op 24 februari 2022 viel Rusland buurland Oekraïne binnen, de mondiale hoop dat deze oorlog binnen een kort tijdsbestek beslecht zou zijn werd al snel de bodem ingeslagen. De oorlog woedt nog steeds in volle hevigheid en heeft een enorme impact op de wereldeconomie.
Het menselijk leed is uiteraard het allerergst, daarnaast hebben de oorlog in Oekraïne en de als gevolg van deze oorlog, sancties tegen Rusland grote financiële, economische en geopolitieke impact.

Gevolg 1: onzekerheid, angst voor recessie

De oorlog in Oekraïne is toprisico-1 in alle economische voorspellingen. Niemand kan voorspellen hoe dit gaat aflopen. Alle scenario's hebben grote impact op de energieprijzen, de economie, de financiële markten, de werkgelegenheid en de vluchtelingenstromen vanuit Oekraïne en andere landen. Een recessie ligt op de loer.

Gevolg 2: hoge energieprijzen, hoge inflatie

Sinds de oorlog in Oekraïne is er sprake van een ongekend hoge inflatie. Hoofdoorzaak zijn de sterk gestegen energieprijzen maar ook de prijzen van voedsel en andere producten gaan omhoog. Het risico is dat veel huishoudens onder de armoedegrens zakken.

Gevolg 3: hogere rentes

Het belangrijkste instrument dat kan worden ingezet tegen inflatie, is renteverhoging. De afgelopen jaren waren de rentes extreem laag. Het gevolg daarvan is wel dat een renteverhoging de economie afremt.

Gevolg 4: hogere productie- en arbeidskosten

Ook bedrijven krijgen te maken met de economische gevolgen van de oorlog in Oekraïne. Daar komen de gevolgen van de opleving van de coronapandemie in China nog bij. Veel bedrijven worstelen met verstoringen in aanleverketens. Kleine verstoringen kunnen grote gevolgen hebben. Als een klein onderdeel van een product niet geleverd kan worden, staat toch het hele productieproces stil. Daarnaast worden bedrijven geconfronteerd met forse prijsverhogingen van grondstoffen en halffabricaten en natuurlijk ook van energie.
Daarnaast speelt de krapte op de arbeidsmarkt. De werkloosheid is laag, het aantal vacatures hoog. Veel ondernemers ervaren de krapte aan personeel als een belemmering om te groeien.
Het is niet te voorspellen hoe zich dit verder ontwikkelt en welke weerslag dat dan zal hebben op ISD BOL.

Vluchtelingen uit Oekraïne

Met de inval van Rusland in Oekraïne kwam een vluchtelingenstroom van ongekende omvang op gang. In slechts één week tijd na de inval waren er meer dan een miljoen mensen Oekraïne ontvlucht naar de buurlanden. Gesproken wordt over de grootste vluchtelingencrisis in Europa van deze eeuw.
Sinds het begin van de Russische invasie zijn ongeveer 8 miljoen Oekraïense vluchtelingen geregistreerd in de Europese Unie. Ook in Nederland vond een deel van deze vluchtelingen hun toevluchtsoord, eind 2022 waren er zo'n 95.000 Oekraïners die werden opgevangen in Nederland. Zo ook in Brunssum en Landgraaf, per 31 december 2022 hadden 66 Oekraïners zich ingeschreven in de gemeente Brunssum en 107 Oekraïners in de gemeente Landgraaf. Zij worden opgevangen op zowel adressen die door de gemeente zijn ingericht (GOO=Gemeentelijke Opvang Oekraïners) als in de particuliere opvang (POO=Particuliere Opvang Oekraïners).

Naar aanleiding van deze stroom vluchtelingen en om dezelfde standaarden en rechten aan mensen uit Oekraïne te kunnen garanderen in alle EU-lidstaten, heeft de Raad van de Europese Unie de Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) op 4 maart 2022 in werking gesteld, geldig tot 4 maart 2023. De Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) geeft vluchtelingen uit Oekraïne in Nederland recht op opvang en medische zorg en onderwijs voor minderjarige kinderen. De RTB geeft ook de mogelijkheid om te werken.
De Europese Commissie heeft op 14 oktober 2022 bekend gemaakt de Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) met een jaar in ongewijzigde vorm te verlengen. De richtlijn gold tot 4 maart 2023, met deze verlenging betekent dit dat de RTB in beginsel afloopt op 4 maart 2024. Op voorstel van de Commissie, kan de Raad in de toekomst besluiten de richtlijn nog een keer met een jaar te verlengen. De tijdelijke bescherming eindigt wanneer de maximale duur is verstreken of eerder, als de Raad vaststelt dat een veilige terugkeer naar het Oekraïne mogelijk is.
De gemeenten Brunssum en Landgraaf hebben ISD BOL gevraagd het regelen en uitbetalen van het leefgeld en bijzondere kosten voor haar rekening te nemen. Dit brengt uiteraard uitvoeringskosten met zich mee, ISD BOL moet personeel vrijmaken om allerlei zaken te regelen.
Op dit moment is er nog geen einde in zicht van deze oorlog en de daarmee gepaard gaande vluchtelingenstroom. Ook is de toekomst van de Oekraïners die inmiddels in Nederland verblijven onduidelijk en onzeker. Kunnen zij binnenkort terugkeren naar hun vaderland, houdt de oorlog nog lang aan? Dit maakt het onduidelijk hoe lang nog vanuit de gemeenten en van ISD BOL inzet nodig is om deze mensen te helpen en te ondersteunen.

Energie-inflatie

Rusland begon in 2021 de toevoer van gas aan Europa aan bande te leggen, dit terwijl de vraag naar energie naar energie juist sterk toenam door de heropening van de door de coronapandemie getroffen economieën. Voor energiebedrijven werd het daardoor een stuk duurder om gas en stroom in te kopen, consumenten en bedrijven werden geconfronteerd met fors hogere energierekeningen. Ook zijn vrijwel alle grondstoffen in prijs omhoog

gegaan en liggen transportkosten ook veel hoger dan voorheen. Het leven werd fors duurder. Uiteindelijk kwam het inflatiecijfer voor 2022 uit op 11,6 procent.
Door overheidsmaatregelen zoals het prijsplafond voor gas en stroom, is de verwachting dat de inflatie in 2023 zal afnemen maar dat neemt niet weg dat het algehele prijsniveau in 2023 waarschijnlijk nog wel 4,2 procent verder oploopt.
Dit heeft er al in geresulteerd dat zowel de gemeente Brunssum alsook de gemeente Landgraaf de kosten verbonden aan de DVO met ISD BOL met 10% hebben geïndexeerd voor 2023. Diverse leveranciers moeten hun kosten over 2023 nog factureren aan ISD BOL, welk indexeringspercentage door hen wordt doorgevoerd en welk effect dat uiteindelijk op de te betalen rekening is onbekend.
De gevolgen van dit alles voor de bedrijfsvoeringskosten van ISD BOL is ongewis en onduidelijk.

BUIG-budget

Het budget van het inkomensdeel per gemeente (BUIG) wordt bepaald met behulp van een zogenaamde historische kosten verdeelmodel én een objectief verdeelmodel.
Voor de vaststelling van de uitkering uit het macrobudget voor gemeenten tussen de 15.000 en 40.000 inwoners (middelgrote gemeenten) wordt deels gebruik gemaakt van de objectief vastgestelde gemeentelijke uitkeringslasten en van de gerealiseerde (historische) gemeentelijke lasten (gecorrigeerd voor groei of krimp van huishoudens). De uitkering is dus een mix bestaande uit een historisch en een objectief bepaald deel.
Bij het historisch bepaald deel wordt gekeken naar de daadwerkelijke bijstandsuitgaven van twee jaar geleden.
Bij het objectief bepaald deel wordt berekend wat de objectieve kans is dat een huishouden afhankelijk is van een bijstandsuitkering. Die kans is afhankelijk van kenmerken van het desbetreffende huishouden (zoals leeftijd, samenstelling, gezondheid), de buurt waar dit huishouden woont (overlast en onveiligheid) en de gemeente (arbeidsmarktkansen). De basis voor dit model is een statistische analyse dat uitgaat van de kans dat een huishouden bijstand ontvangt.
Welk deel objectief en welk deel historisch wordt bepaald hangt af van het aantal inwoners. Bij een stijgend aantal inwoners loopt het aandeel dat objectief wordt bepaald lineair op van 0% bij 15.000 inwoners tot 100% bij 40.000 inwoners. Oftewel, hoe meer inwoners, hoe kleiner het aandeel dat historisch wordt bepaald, hoe groter het aandeel dat objectief wordt bepaald. Per 31 december 2022 bedroeg het inwonersaantal van de gemeente Landgraaf 37.023, dat betekent dat het BUIG-budget grotendeels gebaseerd is op de objectieve berekening en slechts een klein deel op een historische berekening. De gemeente Brunssum telde per 31 december 2022 27.674 inwoners, de verhouding objectieve berekening/ historische berekening noodzakelijk voor vaststelling van het toekomende BUIG-budget is voor de gemeente Brunssum daarmee ongeveer gelijk.
De bedragen die de gemeenten ontvangen zijn in principe gebaseerd op het voorlopig macrobudget, dit werd bekend gemaakt in oktober 2023.
Daarbij werden ook de voorlopige budgetten 2023 voor de gemeenten bekend gemaakt: gemeente Brunssum € 10.765.159 en voor de gemeente Landgraaf € 13.867.135.

Echter, in het macrobudget 2023 was de stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% nog niet meegenomen. Dit zal pas volgen in de vaststelling van het definitieve budget 2023. Het ministerie van SZW heeft wel een inschatting gemaakt wat het macrobudget 2023 zal worden inclusief de WML-verhoging:
voor de gemeente Brunssum een bedrag van € 11.947.000 en voor de gemeente Landgraaf € 15.389.000. Het ministerie van SZW waarschuwt wel dat het gaat om een grove inschatting waardoor de budgetten zijn afgerond op duizendtallen.
Bij de definitieve vaststelling van het macrobudget spelen de cliëntaantallen een rol, een daling van de cliëntaantallen zorgt altijd voor een verlaging van dit macrobudget. Dit effect is niet meegenomen bij de inschatting van het macrobudget 2023 inclusief de WML-verhoging. ISD BOL houdt er dan ook ernstig rekening mee dat deze verhoging lager gaat uitvallen dan het nu geschatte bedrag.

De deelnemende gemeenten van ISD BOL moeten het weerstandsvermogen op peil houden om mogelijke financiële tegenvallers op het inkomensdeel op te vangen.
De ontwikkeling van het budget van het inkomensdeel is altijd onduidelijk en niet op voorhand te calculeren. De batenkant van het inkomensdeel blijft om deze reden onzeker en dus risicovol. Wat betreft de lastenkant is er sprake van een open eindregeling.

BIO - AVG

De maatschappij digitaliseert. De overheid moet daarin mee. Voor veel burgers en overheidsinstanties is digitalisering een positieve ontwikkeling. Zo is contact makkelijk en snel gelegd, informatie snel uitgewisseld. Om haar diensten digitaal te kunnen uitvoeren wordt inwoners om persoonlijke informatie gevraagd. Informatie die digitaal wordt opgeslagen. Het gaat daarbij om de basisadministratie met Burgerservicenummers en persoonsgegevens, maar ook om de uitkeringenadministratie of eventuele schuldsanering. Voor een veilige digitale overheid is vanaf 1 januari 2020 de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO is het basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen (Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen). Had voorheen iedere overheidslaag zijn eigen baseline, nu is er met gezamenlijke inspanning één BIO voor de gehele overheid. De steeds verder gaande en niet meer te stoppen digitalisering zal om steeds meer verdergaande maatregelen vragen om gegevens van burgers voldoende te beschermen. Implementatie van deze maatregelen zal kosten met zich meebrengen.
Ook is per 25 mei 2018 de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van toepassing. ISD BOL heeft de regels omtrent de AVG geïmplementeerd in de organisatie. De AVG is volledig nieuwe wetgeving. Jurisprudentie omtrent deze wetgeving kan leiden tot het doorvoeren van noodzakelijke aanpassingen in de organisatie. Dit kan extra kosten met zich meebrengen.

De bedrijfsvoeringskosten

Met de overdracht van verantwoordelijkheden van ISD BOL voor specifieke doelgroepen naar de mensontwikkelbedrijven is een deel van de werkzaamheden verschoven naar de mensontwikkelbedrijven. Begin 2019 is in overleg met de mensontwikkelbedrijven in een plan van aanpak voor overdracht van deze verantwoordelijkheden vastgesteld wanneer deze

overdracht plaatsvindt en in welke omvang. De overdracht is vervolgens gefaseerd uitgevoerd gedurende de jaren 2019 en 2020 (en voor Landgraaf gedeeltelijk ook in 2021). Een aantal taken blijft de verantwoordelijkheid van ISD BOL. Dit zal van verdere invloed zijn op de benodigde formatie bij ISD BOL.

Wij zien dat de cliëntaantallen verminderen en constateren dat de werkzaamheden ook afnemen. De afname van werkzaamheden is niet in gelijke verhouding met de afname van de cliëntaantallen. De Participatiewet biedt immers ook inkomensondersteunende maatregelen voor burgers die moeten rondkomen van een inkomen op minimumniveau niet zijnde een bijstandsuitkering. De afname van de werkzaamheden heeft uiteraard invloed op de formatieomvang noodzakelijk om de werkzaamheden naar behoren uit te kunnen voeren. ISD BOL houdt hier rekening mee door te werken met een flexibele schil. Indien deze flexibele schil niet voldoende blijkt te zijn, bestaat er een risico dat er in de toekomst weer bijgeraamd moet worden op het salarisbudget.

Een belangrijk deel van de bedrijfsvoeringskosten bestaat uit de salarislasten van alle functionarissen. ISD BOL kent functionarissen in uitvoerende functies, ondersteunende functies en indirecte functies.
Onder bedrijfsvoeringskosten wordt ook verstaan het geheel van de zogenaamde SCOPAFIJTH-functies (Security, Communicatie, Organisatie, Personeel, Administratieve Organisatie, Financiën, Informatievoorziening, Juridisch, Technologie en Huisvesting):
Een afkorting voor de ondersteunde processen die een organisatie moet verrichten wil de organisatie op het gebied van de primaire processen goed kunnen functioneren.
Ongeacht de omvang van de werkzaamheden in de primaire processen zal de organisatie de SCOPAFIJTH-functies moeten verrichten, onderhouden en ontwikkelen. De bedrijfsvoeringskosten zullen dan ook niet in gelijke verhouding afnemen als de teruggang in werkzaamheden bij ISD BOL. Daarnaast nemen de ondersteunende werkzaamheden door ISD BOL aan de gemeentelijke mensontwikkelbedrijven toe.

ISD BOL houdt haar uitgaven scherp in de gaten. Ook stellen wij ons voortdurend de vraag of een uitgave noodzakelijk of nuttig is. Ook zoeken wij continu naar manieren om onze bedrijfsvoering efficiënter en daarmee goedkoper uit te kunnen voeren.
Ons streven daarbij is om onder het niveau van de (bijgestelde) begrotingen te blijven om daarmee de financiële last voor de deelnemende gemeenten zo laag mogelijk te houden.

Krapte op de arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt is ook bij ISD BOL voelbaar. Er is sprake van verloop van personeel en het invullen van ontstane vacatures gaat moeizaam. De dienstverlening aan de burger mag hierdoor echter geen gevaar lopen. Er wordt dan ook alles in het werk gesteld om ontstane vacatures in te vullen of wordt intern naar (soms tijdelijke) oplossingen gezocht om de burger zo optimaal mogelijk te kunnen blijven bedienen. De verwachting is dat de krapte op de arbeidsmarkt blijft aanhouden, ISD BOL zal hier ook de last van ondervinden bij het invullen van vacatures. Met mogelijk gevolg dat moet worden overgegaan tot (tijdelijk)

inhuren van personeel om de dienstverlening te kunnen blijven garanderen. De kosten voor inhuur personeel kunnen onevenredig drukken op de bedrijfsvoeringskosten.

Nieuwe financieringssystematiek Bbz-kapitaalverstrekking

De nieuwe financieringssystematiek voor de Bbz-kapitaalverstrekking is vanaf 1 januari 2020 van kracht. In het jaar volgend op de feitelijke Bbz-kapitaalverstrekking ontvangt de gemeente 100% financiering van het Rijk. Echter, in de daaropvolgende vijf jaren vordert het Rijk 75% van die financiering terug van de gemeente. Dat gaat in vijf jaarlijkse stappen van achtereenvolgens 20%, 20%, 15%, 10% en 10%. Per saldo ontvangt de gemeente van het Rijk dus uiteindelijk 25% van het bedrag dat de gemeente heeft verstrekt als Bbz-bedrijfskapitaal. Voor de bekostiging van de overige 75% van het door de gemeente verstrekte Bbz-bedrijfskapitaal is de gemeente zelf verantwoordelijk. Daartoe mag de gemeente alle terug ontvangsten uit die kapitaalverstrekking (rente en aflossing) zelf houden. Het debiteurenrisico inclusief de terugbetalingsverplichting van 75% ligt volledig bij de deelnemende gemeenten.
Daartoe mag de gemeente alle terug ontvangsten uit die kapitaalverstrekking (rente en aflossing) zelf houden.

Wet Inburgering 2021

Met ingang van 1 november 2022 is de uitvoering van de Wet Inburgering 2021 (Wi2021) zowel door de gemeente Brunssum als de gemeente Landgraaf gedelegeerd aan ISD BOL. Om deel te kunnen nemen aan een inburgeringstraject moet een inburgeraar een inburgeringscontract ondertekenen. Hiermee gaat hij een overeenkomst aan rond Nederlands leren (NT2), de cursus maatschappelijke oriëntatie en het traject naar werk/participatie. Vanaf 1 januari 2023 komt daar het participatietraject bij.
De ontwikkelcoaches van de mensontwikkelbedrijven zijn verantwoordelijk voor de inzet van het juiste traject naar werk/participatie voor de inburgeraar, ISD BOL voert alle administratieve taken en verantwoording rondom de inburgeringswet uit en ontzorgt daarmee de ontwikkelcoaches en mensontwikkelbedrijven. Uiteraard brengt de uitvoering van deze ondersteunende taken kosten met zich mee. De Wet Inburgering 2021 is nog in beweging, onduidelijk is of mogelijk wijzigingen (meer)werkzaamheden met zich mee gaat brengen voor ISD BOL.

4. Toerekening salarissen naar de beleidsvelden

Sinds de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in 2017 zijn we verplicht om salarissen zoveel mogelijk direct toe te rekenen aan de desbetreffende beleidsvelden. In dit hoofdstuk wordt een toelichting gegeven op het toegerekende bedrag per beleidsveld dat in de hierop volgende hoofdstukken steeds in de financiële tabel weergegeven is.

Systematiek van toerekening

De totale som van salarissen van ISD BOL wordt toegerekend aan alle vier de beleidsvelden. Bij de toerekening worden verschillende verdeelsleutels gebruikt. De overhead (salarissen indirecte functies) komen op het beleidsveld Bedrijfsvoering. De urenverantwoording uit het W-deel (consulent diagnose(gedeeltelijk), consulent zorg(gedeeltelijk), financieel-administratief medewerker(gedeeltelijk) en medewerker administratieve ondersteuning(gedeeltelijk)) gaat rechtstreeks naar het beleidsterrein bevorderen uitstroom. De resterende salarislasten worden verdeeld over de beleidsterreinen bevorderen uitstroom (excl. w-deel), beperken instroom en maatschappelijke participatie naar verhouding van de totale uitgaven op dat beleidsterrein. Onderstaand is in tabelvorm te zien hoe de salarislasten toegerekend worden.

Kostensoort	Toelichting	Toerekening aan	Verdeelsleutel
Salarislasten uitvoerende functies	Functies consulent (rechtmatigheid en gedeeltelijk zorg), mdw. administratieve ontzorging (UA) en sociaal rechercheur	Producten BUIG en maatschappelijke participatie	Naar rato van de hoogte van de directe lasten producten BUIG, Ioaw en maatschappelijke participatie
Salarislasten uitvoerende functies	Functies consulent (diagnose en gedeeltelijk zorg), werkcoach, mdw, administratieve ontzorging (gedeeltelijk) en mdw. administratieve ondersteuning (gedeeltelijk)	Product Werkdeel (re-integratie)	Urenverantwoording
Salarislasten ondersteunende functies	Functies mdw. administratieve ontzorging (gedeeltelijk), mdw. post & archief, mdw. verhaal & terugvordering, mdw. bezwaar & beroep, coordinator financiële taken	Kinderopvang, BUIG, Bbz declarabel en maatschappelijke participatie	Naar rato van de hoogte van de directe lasten producten kinderopvang, BUIG, Bbz declarabel en maatschappelijke participatie
Salarislasten indirecte functies	Functies directeur, directie-secretaresse, projectleiders, afdelingshoofd bedrijfsvoering en business intelligence, communicatiemdw. controller enz.	Beleidsveld bedrijfsvoering	100%

Actualisatie van de toerekening salariskosten

In de primitieve begroting 2023 is een totale salarislast van € 5.471.363 opgenomen. De geactualiseerde salarislast voor 2023 bedraagt € 6.174.257. Dit is een verhoging van € 702.894. Onderstaand volgt een toelichting op de mutaties.

- Op dit moment van schrijven ligt er een principeakkoord voor een nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties. Deze werkt met terugwerkende kracht vanaf 2-1-23 tot 1-1-24. Indien de meerderheid van de ledenraadpleging akkoord gaat, zal de nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties begin april 2023 bekrachtigd worden. Wij achten de kans zeer groot dat akkoord wordt gegaan, daarom is deze reeds verwerkt. De extra kosten hiervan zijn voor ISD BOL € 464.469.
- Er is een nieuwe functie toegevoegd aan de salarisbegroting, namelijk projectassistent. De jaarlijkse kosten hiervan zijn € 61.000.
- De functie medewerker backoffice en medewerker uitkeringenadministratie zijn samengevoegd tot de functie financieel administratief medewerker. Voor een aantal medewerkers betekent dit dat zij in een hogere schaal worden ingedeeld. De kosten hiervan bedragen € 37.000.
- De thuiswerkvergoeding was oorspronkelijk maar voor 1 jaar geraamd. Deze zijn nu meerjarig geraamd. Het gaat om een jaarlijks bedrag van € 26.000.
- De salariskosten van 1 werkcoach zijn in de primitieve begroting 2023 volledig afgeraamd. Deze medewerker blijft toch nog in dienst voor 36 uur, maar is gedetacheerd voor 28 uur. De kosten hiervan ad € 98.000 zijn opnieuw opgenomen in de salarisraming, echter is er ook als baat de detacheringsvergoeding van € 76.000 geraamd.
- Tot slot zijn er nog enkele kleine wijzigingen in salarissen van in totaal ongeveer € 16.000.

Toegerekend bedrag salarissen per beleidsveld

In de volgende tabel is weergegeven hoe de salarislasten verdeeld zijn over de vier beleidsvelden. Ter volledigheid is in de tabel opgenomen wat reeds toegewezen is in het W-deel. Het gaat hierbij om salarissen die rechtstreeks naar Bevorderen uitstroom gaan (urenverantwoording W-deel).

ISD BOL bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	 bijstelling	 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	1.971.952	1.986.328	292.512	2.278.839
- salariskosten bevorderen uitstroom	14.076	14.947	1.988	16.936
- salariskosten beperken instroom	2.347.541	2.666.694	280.134	2.946.828
- salariskosten maatschappelijke participatie	249.953	275.459	19.031	294.490
Subtotaal	**4.583.521**	**4.943.428**	**593.665**	**5.537.093**
- toegewezen salarisen in W-deel	832.244	527.935	109.229	637.164
Totale salariskosten	**5.415.765**	**5.471.363**	**702.894**	**6.174.257**

In de onderstaande tabellen zijn de totale salariskosten verdeeld over de 2 gemeente.

Brunssum bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	839.420	823.509	121.272	944.781
- salariskosten bevorderen uitstroom	5.992	6.197	824	7.021
- salariskosten beperken instroom	999.300	1.105.581	116.140	1.221.721
- salariskosten maatschappelijke participatie	106.400	114.202	7.890	122.092
Subtotaal	**1.951.111**	**2.049.489**	**246.127**	**2.295.615**
- toegewezen salarisen in W-deel	354.269	218.876	31.456	250.332
- administratieve ontzorging BB	0	0	33.356	33.356
Totale salariskosten	**2.305.381**	**2.268.365**	**310.939**	**2.579.303**

Landgraaf bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
- salariskosten bedrijfsvoering	1.132.532	1.162.819	171.240	1.334.059
- salariskosten bevorderen uitstroom	8.084	8.750	1.164	9.914
- salariskosten beperken instroom	1.348.241	1.561.113	163.994	1.725.107
- salariskosten maatschappelijke participatie	143.553	161.257	11.141	172.398
Subtotaal	**2.632.409**	**2.893.939**	**347.538**	**3.241.478**
- toegewezen salarisen in W-deel	477.975	309.059	44.417	353.476
Totale salariskosten	**3.110.384**	**3.202.999**	**391.955**	**3.594.954**

5. Financiële verantwoording kerntaak: bevorderen uitstroom

Dit programma omvat alles wat samenhangt met de bevordering dat iedereen meedoet naar vermogen, bij voorkeur door betaald werk. Daar waar dat niet mogelijk is, wordt ingezet op professionele diagnose waarmee de cliënten een passend (vervolg)traject wordt aangeboden.

bevorderen van de uitstroom bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
lasten				
w-deel trajecten	552.804	579.449	-39.796	539.653
w-deel urenverantwoording	832.244	527.935	75.873	603.808
w-deel B administratieve ontzorging BB	0	0	33.356	33.356
kinderopvang	153.980	147.000	10.000	157.000
salarissen en sociale lasten kinderopvang	14.076	14.947	1.988	16.936
totaal lasten	**1.553.103**	**1.269.332**	**81.421**	**1.350.753**
baten				
toegekend budget aan ISD BOL	552.804	579.449	-39.796	539.653
bijdrage gemeente re-integratie	832.244	527.935	75.873	603.808
bijdrage administratieve ontzorging BB	0	0	33.356	33.356
bijdrage gemeente kinderopvang	153.980	147.000	10.000	157.000
bijdrage toerekening salarissen en sociale lasten	14.076	14.947	1.988	16.936
totaal baten	**1.553.103**	**1.269.332**	**81.421**	**1.350.753**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling begroting 2023

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

w-deel trajecten	V	€ 39.796 (i)

Op verzoek van de gemeente Brunssum wordt het budget voor de trajecten met € 39.796 verlaagd. Dit is ter compensatie van hogere salariskosten door de cao-verhoging.

w-deel urenverantwoording	N	€ 75.873 (i)

In de urenverantwoording is de nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties verwerkt. Zie hoofdstuk 4 voor een toelichting.

w-deel B administratieve ontzorging BB	N	€ 33.356 (i)

Op verzoek voert ISD BOL de administratieve ontzorging uit voor Betere Buren Brunssum. De kosten hiervan bedragen € 33.356 en waren niet opgenomen in de primitieve begroting. De kosten komen alleen voor de gemeente Brunssum voor rekening.

kinderopvang	N	€ 10.000 (i)

De uitgaven ten opzichte van de primitieve begroting zijn bijgesteld naar de realisatie van 2022.

toerekening salariskosten kinderopvang	N	€ 1.988 (i)

De salariskosten zijn verhoogd op basis van de nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties. Zie hoofdstuk 4 voor een toelichting.

Baten

toegekend budget aan ISD BOL	N	€ 39.796 (i)

De lagere uitgaven aan de lastenkant veroorzaken een evenredige lagere bijdrage voor de gemeente Brunssum.

bijdrage gemeente re-integratie	V	€ 75.873 (i)

Deze bijdrage betreft de salariskosten in het w-deel, namelijk de urenverantwoording. Dit budget is gelijk aan de lastenkant.

bijdrage administratieve ontzorging BB	V	€ 33.356 (i)

Deze bijdrage wordt van de gemeente Brunssum ontvangen voor de administratieve ontzorging van Betere Buren Brunssum.

kinderopvang	V	€ 10.000 (i)

De hogere uitgaven aan de lastenkant veroorzaken een evenredige hogere bijdrage voor de gemeenten.

bijdrage toerekening salariskosten kinderopvang	V	€ 1.988 (i)

De bijdrage toerekening salariskosten staat altijd in relatie tot de uitgaven.

6. Financiële verantwoording kerntaak: beperken instroom

Dit programma omvat alle uitkeringen aan bijstandsgerechtigden. Daarbij is het streven dat alleen die mensen een beroep op een uitkering kunnen doen die ook daadwerkelijk deze ondersteuning nodig hebben (tegenhouden aan de poort). Handhaving van wetten en regels en het intensief bestrijden van fraude is hierbij een belangrijk speerpunt. Daarbij wordt de menselijke maat niet vergeten.

beperken van de instroom bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
lasten				
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedragend	31.700	28.000	-5.000	23.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	9.069	23.000	-8.000	15.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	55.087	37.000	19.000	56.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	12.582	28.000	-14.000	14.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	7.876	-2.000	7.000	5.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	69.587	43.000	16.000	59.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	7.213	2.000	0	2.000
Periodieke uitkeringen PW	23.434.359	24.068.596	988.306	25.056.902
Periodieke uitkeringen IOAW	800.236	965.000	-160.000	805.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	114.014	103.000	14.000	117.000
Loonkostensubsidie	1.120.382	880.000	235.000	1.115.000
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	18.772	50.000	0	50.000
Salarissen en sociale lasten	2.347.541	2.666.694	280.134	2.946.828
totaal lasten	**28.028.418**	**28.892.290**	**1.372.440**	**30.264.730**
baten				
Debiteurenontvangsten Bbz	29.364	0	19.800	19.800
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoeksko	2.336	0	15.000	15.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	9.069	37.000	-33.800	3.200
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	55.087	51.000	5.000	56.000
Debiteurenontvangsten Pw	428.182	0	321.200	321.200
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	23.674.936	25.217.917	2.118.083	27.336.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	1.463.131	869.679	-1.352.977	-483.298
Bijdrage gemeente overige kosten	18.772	50.000	0	50.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	2.347.541	2.666.694	280.134	2.946.828
totaal baten	**28.028.418**	**28.892.290**	**1.372.440**	**30.264.730**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling begroting 2023

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

"BUIG" (Bbz/PW/IOAW/IOAZ/LKS en onderzoekskosten rechtmatigheid)	N € 1.092.306 (i)

Bbz rentedragend kapitaal, uitbestede onderzoekskosten en uitbestede apparaatskosten
N € 6.000 (i)

Voor de berekening van het rentedragend kapitaal wordt het gemiddelde genomen van de afgelopen drie jaar, zoals dat ook wordt gedaan voor de onderzoekskosten. Het rentedragend kapitaal daalt met € 5.000. De onderzoekskosten worden uitgevoerd door een externe partij (zelfstandigenloket Maastricht-Heuvelland). De apparaatskosten zijn de kosten die de gemeente Maastricht, als uitvoerder van deze regeling, in rekening brengt. Deze kosten dalen met € 8.000. De Bbz uitbestede apparaatskosten stijgen met € 19.000.

Bbz (gevestigd en starters uitkeringen levensonderhoud om niet / renteloos)

N € 9.000 (i)

Het voordeel op deze regeling is opgebouwd uit de volgende bedragen:

- Bbz gevestigd uitk. levensonderhoud om niet	€ 14.000	V
- Bbz gevestigd uitk. levensonderhoud renteloos	€ 7.000	N
- Bbz starters uitk. levensonderhoud om niet	€ 16.000	N
- Bbz starters uitk. levensonderhoud renteloos	€ 0	N
	€ 9.000	N

De lasten van deze uitkeringsregeling zijn moeilijk te prognosticeren, getuige het grillige verloop elk jaar weer. In de berekening wordt het gemiddelde genomen van de afgelopen drie jaren.

Periodieke uitkeringen PW *N € 988.306 (i)*

De uitgaven BUIG 2023 zijn bepaald aan de hand van de eindstand van de cliëntaantallen van 2022, inclusief de stijging van de uitkeringen van 10,15% waar in de primitieve begroting nog geen rekening mee was gehouden. Voor 2023 is het uitgangspunt genomen dat voor de gemeenten Brunssum en Landgraaf de cliëntaantallen met 2% zullen dalen.

Periodieke uitkering IOAW *V € 160.000 (i)*

Naar aanleiding van 2022 heeft ISD BOL een inschatting gemaakt over 2023.

Periodieke uitkering IOAZ *N € 14.000 (i)*

Naar aanleiding van 2022 heeft ISD BOL een inschatting gemaakt over 2023.

Loonkostensubsidie *N € 235.000 (i)*

Naar aanleiding van 2022 heeft ISD BOL een inschatting gemaakt over 2023.

Toerekening salariskosten	N	€ 280.134 (i)

De salariskosten zijn verhoogd op basis van de nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties. Zie hoofdstuk 4 voor een toelichting.

Baten

Rijksbijdrage	V € 2.118.083 (i)

In het macro-budget 2023 is de stijging van het wettelijk minimumloon (WML) van 10,15% nog niet meegenomen. Dit zal pas volgen in de vaststelling van het definitieve budget 2023. Het ministerie van SZW heeft wel een inschatting gemaakt wat het macrobudget 2023 zal worden inclusief de WML-verhoging: voor de gemeente Brunssum een bedrag van € 11.947.000 en voor de gemeente Landgraaf € 15.389.000. Deze bedragen worden nu opgenomen in de 1e begrotingswijziging. Het ministerie van SZW waarschuwt wel dat het gaat om een grove inschatting waardoor de budgetten zijn afgerond op duizendtallen. Ook het effect van de daling van cliëntaantallen is niet meegenomen in deze inschatting.

Debiteurenopbrengsten Bbz en Pw	V € 341.000 (i)

Voor het eerst wordt de raming van debiteurenopbrengsten opgenomen bij ISD BOL. Deze raming is een gemiddelde van de afgelopen 5 jaren waarbij uitschieters (incidentele grote ontvangsten) niet zijn meegeteld in de prognose. Overigens zijn zoals afgesproken de debiteurenvorderingen niet overgedragen aan ISD BOL, derhalve worden deze niet verantwoord in de P&C documenten van ISD BOL.

Bijdrage gemeenten	N € 1.366.777 (i)

Ondanks de toename van de lasten, maar ook door de fors hogere rijksbijdrage leidt dit tot een lagere bijdrage van de gemeenten.
Voor de Bbz is het nadeel op de baten opgebouwd uit de volgende bedragen:

- uitbestede onderzoekskosten	€ 15.000 V
- eigen aandeel programmakosten	€ 33.800 N
- uitbestede apparaatskosten	€ 5.000 V
	€ 13.800 N

Voor de BUIG is het voordeel op de baten opgebouwd uit de volgende bedragen:

- bijdrage programmakosten	€ 1.352.977 N

Bijdrage toerekening salariskosten	V € 280.134 (i)

De bijdrage toerekening salariskosten staat altijd in relatie tot de uitgaven.

7. Financiële verantwoording kerntaak: maatschappelijke participatie

Dit programma omvat het minimabeleid en de bijzondere bijstand dat als instrument wordt ingezet om financiële belemmeringen weg te nemen die bestaan voor participatie in de samenleving. Dit laatste wordt nagestreefd omdat dit mensen perspectief geeft en bijdraagt aan het functioneren en de kwaliteit van de stad/wijk.

maatschappelijke participatie bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
lasten				
Medische keuringen	1.111	1.000	0	1.000
Directe levensbehoeften (a)	71.949	123.000	-50.000	73.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	8.139	3.000	6.000	9.000
Kosten inrichting/huisraad (c)	42.202	38.000	5.000	43.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	12.227	14.000	-1.000	13.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	68.980	52.000	18.000	70.000
Peuteropvang (d)	6.540	5.000	2.000	7.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	3.739	2.000	2.000	4.000
Vervoerskst en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	24.117	21.000	4.000	25.000
Rechtsbijstand (f)	62.800	90.000	-27.000	63.000
Overige kosten financiële transacties (f)	4.442	5.000	0	5.000
Medische dienstverlening (h)	7.500	7.000	1.000	8.000
Individuele inkomenstoeslag (k)	437.085	420.000	18.000	438.000
Maatschappelijke participatie (j)	378.681	319.000	60.000	379.000
Bewindvoering (e)	1.442.882	1.480.000	-36.000	1.444.000
Budgetbeheer (e)	9.522	7.000	3.000	10.000
VGZ-tientje (m)	111.158	102.000	10.000	112.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	14.942	10.000	6.000	16.000
Klanttevredenheidsonderzoek Landgraaf	2.723	10.000	0	10.000
Minima-effectrapportage	23.614	0	0	0
Salarissen en sociale lasten	249.953	275.459	19.031	294.490
totaal lasten	**2.984.304**	**2.984.459**	**40.031**	**3.024.490**
baten				
Bijdrage gemeente programmakosten	2.575.866	2.699.000	-63.000	2.636.000
Debiteurenontvangsten	132.148	0	84.000	84.000
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek	2.723	10.000	0	10.000
Bijdrage minima-effectrapportage	23.614	0	0	0
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	249.953	275.459	19.031	294.490
totaal baten	**2.984.304**	**2.984.459**	**40.031**	**3.024.490**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling begroting 2023

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

Maatschappelijke participatie (totaal)	N	€ 21.000 (i)

De te verwachten uitgaven op de totale maatschappelijke participatie zijn gebaseerd op de ervaringen van de afgelopen jaren en de resultaten uit de jaarrekening van 2022. Door het karakter van deze openeindregelingen valt een exacte raming moeilijk te maken.

In totaal wordt er voor Brunssum € 61.000 bijgeraamd. De grootste afwijkingen zijn als volgt:

- Directe levensbehoeften € 25.000 (V)
- Kosten inrichting/huisraad € 20.000 (N)
- Rechtsbijstand € 12.000 (V)
- Maatschappelijke participatie € 35.000 (N)

In totaal wordt er voor Landgraaf € 40.000 afgeraamd. De grootste afwijkingen zijn als volgt:

- Directe levensbehoeften € 25.000 (V)
- Kosten inrichting/huisraad € 15.000 (V)
- Overige voorzieningen voor wonen € 15.000 (N)
- Rechtsbijstand € 15.000 (V)
- Individuele inkomenstoeslag € 14.000 (N)
- Maatschappelijke participatie € 25.000 (N)
- Bewindvoering € 44.000 (V)

Zie bijlage A - Begrotingswijziging 1e BERAP 2023, onderdeel lasten Maatschappelijke participatie, voor de volledige opsomming.

Toerekening salariskosten	N	€ 19.031 (i)

De salariskosten zijn verhoogd op basis van de nieuwe CAO Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties. Zie hoofdstuk 4 voor een toelichting.

Baten

Bijdrage gemeente	N	€ 63.000 (i)

De lagere uitgaven aan de lastenkant veroorzaken een evenredige lagere bijdrage voor de gemeenten.

Debiteurenopbrengsten	V	€ 84.000 (i)

Voor het eerst wordt de raming van debiteurenopbrengsten opgenomen bij ISD BOL. Deze raming is een gemiddelde van de afgelopen 5 jaren waarbij uitschieters (incidentele grote ontvangsten) niet zijn meegeteld in de prognose. Overigens zijn zoals afgesproken de debiteurenvorderingen niet overgedragen aan ISD BOL, derhalve worden deze niet verantwoord in de P&C documenten van ISD BOL.

Bijdrage toerekening salariskosten	V	€ 19.031 (i)

De bijdrage toerekening salariskosten staat altijd in relatie tot de uitgaven.

8. Financiële verantwoording bedrijfsvoeringkosten

Dit programma omvat alle lasten en baten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Het zijn de bedrijfsvoeringskosten die niet direct aan een kerntaak kunnen worden toegerekend. Alle lasten binnen dit programma zijn weergegeven inclusief BTW. De deelnemende gemeenten kunnen deze doorgeschoven BTW ten laste van het BTW compensatiefonds brengen en terugvorderen. Zie bijlage C voor de opgave compensabele BTW per gemeente.

bedrijfsvoering bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
lasten				
Salariskosten	1.971.952	1.986.328	292.512	2.278.839
Overige personeelskosten	199.342	216.760	15.588	232.348
Inhuur en uitzendkrachten	18.350	109.946	13.539	123.485
Huisvestings- en kantoorkosten	1.017.775	994.472	111.430	1.105.902
Automatisering	1.082.099	967.426	0	967.426
Representatie	8.543	7.635	0	7.635
Communicatie en promotiekosten	6.010	10.645	0	10.645
Vakliteratuur	55.810	58.026	0	58.026
Accountantskosten	47.619	40.850	0	40.850
Advieskosten	58.192	65.274	0	65.274
Algemene kosten	65.478	56.713	-10.242	46.471
Treasury	54.844	53.062	0	53.062
Overige baten en lasten	0	25.000	0	25.000
totaal lasten	**4.586.014**	**4.592.136**	**422.827**	**5.014.963**
baten				
Salarisbaten	204.637	49.582	132.667	182.249
Huisvestings- en kantoorkosten	140.480	134.953	0	134.953
Algemene kosten	34.572	20.000	0	20.000
Treasury	48.429	42.882	0	42.882
Overige baten en lasten	4.157.896	4.344.719	290.159	4.634.878
totaal baten	**4.586.014**	**4.592.136**	**422.827**	**5.014.963**
saldo programma	**0**	**0**	**0**	**0**

Toelichting bijstelling begroting 2023

Het aandeel van de gemeenten in de kosten van bedrijfsvoering stijgt met € 422.827 ten opzichte van de primitieve begroting 2023. In onderstaande begrotingswijzing is rekening gehouden met een indexatie van de bedrijfsvoeringskosten.

Onderstaand worden de verklaringen voor de afwijkingen nader gespecificeerd.
(V = voordelig, N = nadelig, I = incidenteel, S = structureel)

Lasten

Salariskosten	N	€ 292.512 (i)

De toegerekende salariskosten betreffen de salarissen van de overhead, deze worden verantwoord op het beleidsterrein Bedrijfsvoering. Zie hoofdstuk 4 voor een toelichting.

Overige personeelskosten	N	€ 15.588 (i)

Er worden 2 budgetten van de 'overige personeelskosten' verhoogd. Ten eerste € 6.770 voor opleiding, vorming en training. Dit budget wordt altijd berekend als zijnde 1% van de totale loonsom. Nu de totale salariskosten zijn verhoogd, wordt ook dit budget verhoogd.
Ten tweede worden de kosten voor de DVO salarisadministratie met € 8.818 verhoogd. Van zowel de gemeente Brunssum, als Landgraaf hebben we te horen gekregen dat alle kosten van DVO's in 2023 met 10% worden geïndexeerd.

Inhuur en uitzendkrachten	N	€ 13.539 (i)

De berekening van het begrote bedrag voor inhuur en uitzendkrachten is 2% van de totale loonsom. Nu de totale salariskosten zijn verhoogd, wordt ook dit budget verhoogd.

Huisvestings- en kantoorkosten	N	€ 111.430 (i)

Binnen dit budget zijn 3 posten opgenomen die vallen onder een DVO, namelijk huur werkplekken Brunssum, huur Burgerhoes Landgraaf en facilitaire ondersteuning. Van zowel de gemeente Brunssum, als Landgraaf hebben we te horen gekregen dat alle kosten van DVO's in 2023 met 10% worden geïndexeerd. De extra kosten bedragen samen € 83.404. Daarnaast worden de telefoonkosten verhoogd met € 28.026 nadat hier vorig jaar nieuwe afspraken met Brunssum over zijn gemaakt.

Algemene kosten	V	€ 10.242 (i)

Het budget contributies en lidmaatschappen kan met € 10.242 worden verlaagd. De abonnementen voor de benchmarks 'werk en inkomen' en 'armoede en schulden' zijn opgezegd.

Baten

Salarisbaten	V	€ 132.667 (i)

In 2023 zijn wederom 2 medewerkers elders gedetacheerd. De vergoeding hiervan wordt opgenomen onder de salarisbaten. Daarnaast was hier in de primitieve begroting de salarisbaat geraamd voor de administratieve ontzorging Betere Buren, deze is nu verplaatst naar het W-deel van Brunssum.

Overige baten en lasten - bijdrage gemeenten	V	€ 290.159 (i)

Alle mutaties samen binnen de budgetten bedrijfsvoering leiden tot een hogere bijdrage voor de gemeenten. Voor Brunssum stijgt de bijdrage met € 119.514 en voor Landgraaf met € 170.645.

BIJLAGEN

A. Begrotingswijziging 1e BERAP 2023

bedrijfsvoering

begrotingswijziging 1e berap 2023 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
bedrijfsvoering				
Salariskosten	1.971.952	1.986.328	292.512	2.278.839
Overige personeelskosten	199.342	216.760	15.588	232.348
Inhuur en uitzendkrachten	18.350	109.946	13.539	123.485
Huisvestings- en kantoorkosten	1.017.775	994.472	111.430	1.105.902
Automatisering	1.082.099	967.426	0	967.426
Representatie	8.543	7.635	0	7.635
Communicatie en promotiekosten	6.010	10.645	0	10.645
Vakliteratuur	55.810	58.026	0	58.026
Accountantskosten	47.619	40.850	0	40.850
Advieskosten	58.192	65.274	0	65.274
Algemene kosten	65.478	56.713	-10.242	46.471
Treasury	54.844	53.062	0	53.062
Overige baten en lasten	0	25.000	0	25.000
totaal	**4.586.014**	**4.592.136**	**422.827**	**5.014.963**

bedrijfsvoering

begrotingswijziging 1e berap 2023 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
bedrijfsvoering				
Salarisbaten	204.637	49.582	132.667	182.249
Huisvestings- en kantoorkosten	140.480	134.953	0	134.953
Algemene kosten	**34.572**	**20.000**	**0**	**20.000**
bijdrage van gemeente Brunssum	13.746	8.292	0	8.292
bijdrage van gemeente Landgraaf	20.826	11.708	0	11.708
Treasury	48.429	42.882	0	42.882
Overige baten en lasten	**4.157.896**	**4.344.719**	**290.159**	**4.634.878**
bijdrage van gemeente Brunssum	1.756.175	1.789.851	119.514	1.909.365
bijdrage van gemeente Landgraaf	2.401.720	2.554.868	170.645	2.725.513
totaal	**4.586.014**	**4.592.136**	**422.827**	**5.014.963**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

bevorderen uitstroom

begrotingswijziging 1e berap 2023 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
Participatiewet re-integratiedeel				
Brunssum	**676.763**	**577.133**	**25.016**	**602.149**
re-integratie	322.494	358.257	-39.796	318.461
Salarissen en sociale lasten	354.269	218.876	31.456	250.332
Administratieve ontzorging BB	0	0	33.356	33.356
Landgraaf	**708.285**	**530.251**	**44.417**	**574.668**
re-integratie	230.310	221.192	0	221.192
Salarissen en sociale lasten	477.975	309.059	44.417	353.476
Kinderopvang				
Brunssum	**85.720**	**69.197**	**18.824**	**88.021**
Kinderopvang re-integratie	5.509	3.000	3.000	6.000
Kinderopvang sociaal medische indicatie	74.220	60.000	15.000	75.000
Salarissen en sociale lasten	5.992	6.197	824	7.021
Landgraaf	**82.335**	**92.750**	**-6.836**	**85.914**
Kinderopvang re-integratie	5.635	4.000	2.000	6.000
Kinderopvang sociaal medische indicatie	68.616	80.000	-10.000	70.000
Salarissen en sociale lasten	8.084	8.750	1.164	9.914
totaal	**1.553.103**	**1.269.332**	**81.421**	**1.350.753**

bevorderen uitstroom

begrotingswijziging 1e berap 2023 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
Participatiewet re-integratiedeel				
Brunssum	**676.763**	**577.133**	**25.016**	**602.149**
Bijdrage gemeente programmakosten	322.494	358.257	-39.796	318.461
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	354.269	218.876	31.456	250.332
Bijdrage administratieve ontzorging BB	0	0	33.356	33.356
Landgraaf	**708.285**	**530.251**	**44.417**	**574.668**
Bijdrage gemeente programmakosten	230.310	221.192	0	221.192
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	477.975	309.059	44.417	353.476
Kinderopvang				
Brunssum	**85.720**	**69.197**	**18.824**	**88.021**
Bijdrage gemeente programmakosten	79.729	63.000	18.000	81.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	5.992	6.197	824	7.021
Landgraaf	**82.335**	**92.750**	**-6.836**	**85.914**
Bijdrage gemeente programmakosten	74.251	84.000	-8.000	76.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	8.084	8.750	1.164	9.914
totaal	**1.553.103**	**1.269.332**	**81.421**	**1.350.753**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

beperken van de instroom

begrotingswijziging 1e berap 2023 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
BUIG inkomensdeel				
Brunssum	**11.460.134**	**12.097.070**	**341.044**	**12.438.114**
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedrage	0	11.000	-11.000	0
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	5.864	10.000	-5.000	5.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	23.451	16.000	8.000	24.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	12.582	9.000	2.000	11.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	7.876	3.000	3.000	6.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	31.109	34.000	4.000	38.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	9.886	-4.000	1.000	-3.000
Periodieke uitkeringen PW	9.411.364	9.992.489	187.904	10.180.393
Periodieke uitkeringen IOAW	248.871	300.000	-50.000	250.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	92.425	90.000	5.000	95.000
Loonkostensubsidie	617.407	530.000	80.000	610.000
Salarissen en sociale lasten	999.300	1.105.581	116.140	1.221.721
Landgraaf	**16.549.512**	**16.745.220**	**1.031.396**	**17.776.616**
Bbz gevestigd kapitaalverstrekking rentedrage	31.700	17.000	6.000	23.000
Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskosten	3.205	13.000	-3.000	10.000
Bbz uitbestede apparaatskosten	31.637	21.000	11.000	32.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. om niet	0	19.000	-16.000	3.000
Bbz gevestigd uitk. levensond. renteloos	0	-5.000	4.000	-1.000
Bbz starters uitk. levensond. om niet	38.478	9.000	12.000	21.000
Bbz starters uitk. levensond. renteloos	-2.673	6.000	-1.000	5.000
Periodieke uitkeringen PW	14.022.995	14.076.107	800.402	14.876.509
Periodieke uitkeringen IOAW	551.365	665.000	-110.000	555.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	21.589	13.000	9.000	22.000
Loonkostensubsidie	502.975	350.000	155.000	505.000
Salarissen en sociale lasten	1.348.241	1.561.113	163.994	1.725.107
Overig				
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid	18.772	50.000	0	50.000
totaal	**28.028.418**	**28.892.290**	**1.372.440**	**30.264.730**

beperken van de instroom

begrotingswijziging 1e berap 2023 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
BUIG inkomensdeel				
Brunssum	**11.460.134**	**12.097.070**	**341.044**	**12.438.114**
Debiteurenontvangsten Bbz	8.445	0	5.800	5.800
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoe	-8.445	0	5.000	5.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	5.864	16.000	-21.800	-5.800
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	23.451	21.000	3.000	24.000
Debiteurenontvangsten Pw	172.812	0	147.200	147.200
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	10.652.051	11.265.929	681.071	11.947.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	-393.343	-311.440	-595.367	-906.807
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	999.300	1.105.581	116.140	1.221.721
Landgraaf	**16.549.512**	**16.745.220**	**1.031.396**	**17.776.616**
Debiteurenontvangsten Bbz	20.919	0	14.000	14.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding uitbestede onderzoe	10.781	0	10.000	10.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten Bbz	3.205	21.000	-12.000	9.000
Bijdrage gemeente Bbz uitbestede apparaatskosten	31.637	30.000	2.000	32.000
Debiteurenontvangsten Pw	255.370	0	174.000	174.000
Bijdrage gemeente rijksvergoeding programmakosten	13.022.885	13.951.988	1.437.012	15.389.000
Bijdrage gemeente eigen aandeel programmakosten	1.856.474	1.181.119	-757.610	423.509
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	1.348.241	1.561.113	163.994	1.725.107
Overig				
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid B	5.242	21.284	0	21.284
Overig-onderzoekskosten rechtmatigheid L	13.530	28.716	0	28.716
totaal	**28.028.418**	**28.892.290**	**1.372.440**	**30.264.730**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

maatschappelijke participatie

begrotingswijziging 1e berap 2023 **lasten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
Bijzondere bijstand				
Brunssum	**1.220.394**	**1.173.202**	**68.890**	**1.242.092**
Medische keuringen	775	0	0	0
Directe levensbehoeften (a)	31.984	58.000	-25.000	33.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	3.740	1.000	3.000	4.000
Kosten inrichting/huisraad (c)	27.312	8.000	20.000	28.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	1.356	3.000	-1.000	2.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	29.940	27.000	3.000	30.000
Peuteropvang (d)	5.366	4.000	2.000	6.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	3.739	2.000	2.000	4.000
Vervoerskosten en overige kosten maatschapp	14.572	11.000	4.000	15.000
Rechtsbijstand (f)	22.209	34.000	-12.000	22.000
Overige kosten financiële transacties (f)	377	1.000	0	1.000
Medische dienstverlening (h)	3.026	1.000	2.000	3.000
Individuele inkomenstoeslag (k)	181.599	178.000	4.000	182.000
Maatschappelijke participatie (j)	175.050	140.000	35.000	175.000
Bewindvoering (e)	552.659	545.000	8.000	553.000
Budgetbeheer (e)	248	1.000	0	1.000
VGZ-tientje (m)	50.880	43.000	8.000	51.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	9.163	2.000	8.000	10.000
Salarissen en sociale lasten	106.400	114.202	7.890	122.092
Landgraaf	**1.737.573**	**1.801.257**	**-28.859**	**1.772.398**
Medische keuringen	336	1.000	0	1.000
Directe levensbehoeften (a)	39.965	65.000	-25.000	40.000
Voorzieningen voor het huishouden (b)	4.399	2.000	3.000	5.000
Kosten inrichting/huisraad (c)	14.890	30.000	-15.000	15.000
Inrichtingskosten statushouders (c)	10.871	11.000	0	11.000
Overige voorzieningen voor wonen (c)	39.040	25.000	15.000	40.000
Peuteropvang (d)	1.174	1.000	0	1.000
Overige voorzieningen voor opvang (d)	0	0	0	0
Vervoerskosten en overige kosten maatschappelijke zorg (e)	9.545	10.000	0	10.000
Rechtsbijstand (f)	40.592	56.000	-15.000	41.000
Overige kosten financiële transacties (f)	4.065	4.000	0	4.000
Medische dienstverlening (h)	4.474	6.000	-1.000	5.000
Individuele inkomenstoeslag (k)	255.486	242.000	14.000	256.000
Maatschappelijke participatie (j)	203.631	179.000	25.000	204.000
Bewindvoering (e)	890.223	935.000	-44.000	891.000
Budgetbeheer (e)	9.274	6.000	3.000	9.000
VGZ-tientje (m)	60.278	59.000	2.000	61.000
Overige bijzondere bijstand (g), (i), (l)	5.779	8.000	-2.000	6.000
Salarissen en sociale lasten	143.553	161.257	11.141	172.398
Overige kosten				
Minima-effectrapportage	23.614	0	0	0
Klanttevredenheidsonderzoek	2.723	10.000	0	10.000
totaal	**2.984.304**	**2.984.459**	**40.031**	**3.024.490**

maatschappelijke participatie

begrotingswijziging 1e berap 2023 **baten**

omschrijving bedragen in Euro	2022 werkelijk	2023 primitieve begroting	2023 bijstelling	2023 nieuwe raming
Bijzondere bijstand				
Brunssum	**1.220.394**	**1.173.202**	**68.890**	**1.242.092**
Bijdrage gemeente programmakosten	1.048.389	1.059.000	20.000	1.079.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	106.400	114.202	7.890	122.092
Debiteurenontvangsten	65.605	0	41.000	41.000
Landgraaf	**1.737.573**	**1.801.257**	**-28.859**	**1.772.398**
Bijdrage gemeente programmakosten	1.527.477	1.640.000	-83.000	1.557.000
Bijdrage gemeente salarissen en sociale lasten	143.553	161.257	11.141	172.398
Debiteurenontvangsten	66.543	0	43.000	43.000
Overige kosten	**26.337**	**10.000**	**0**	**10.000**
Bijdrage klanttevredenheidsonderzoek Landgraaf	2.723	10.000	0	10.000
Bijdrage minima-effectrapportage Brunssum	6.338	0	0	0
Bijdrage minima-effectrapportag Landgraaf	17.276	0	0	0
totaal	**2.984.304**	**2.984.459**	**40.031**	**3.024.490**
saldo	**0**	**0**	**0**	**0**

B. Verdeling kosten

Voor de verdeling van de kosten van ISD BOL naar de 2 gemeenten worden verschillende rekenmethoden gebruikt. Ten eerste zijn er kosten die direct aan een gemeente zijn toe te wijzen. Deze worden niet verdeeld. Ten tweede zijn er indirecte kosten. Deze worden met een verdeelsleutel verdeeld. Onderstaand een toelichting hierop.

Direct toe te wijzen kosten

Conform artikel 22 lid 3 van de GR worden bij direct aan de gemeente toe te wijzen kosten niet de verdeelsleutel toegepast. De direct toe te rekenen kosten zijn:

- kosten Burgerhoes worden volledig aan de gemeente Landgraaf doorberekend;
- kapitaallasten van de renovatie hoogbouw Brunssum komen volledig ten laste van de gemeente Brunssum;
- toerekeningen aan het w-deel;
- kosten bezwaar en beroep;
- kosten van het gebruik van AD-accounts;
- kosten van diverse projecten of onderzoeken uitgevoerd in opdracht van de desbetreffende gemeente.

Indirecte kosten middels de verdeelsleutel

De indirect aan een gemeente toe te rekenen kosten betreffen die kosten, die niet rechtstreeks ten behoeve van een gemeente zijn gemaakt en die derhalve slechts via een verdeelsleutel zijn toe te rekenen aan de betreffende gemeenten. Het betreft hier beheerskosten zoals organisatielasten, huisvestingslasten, etc.. De salarislasten zijn hierbij uitgezonderd, deze worden verdeeld met een meervoudige beoordeling die toegelicht is in hoofdstuk 4.

De toegepaste verdeelsleutel is de verhouding van de cliëntaantallen per 31-12-2021 (T-2).

gemeente	cliënten 31-12-2021	%
B	665	41,46%
L	939	58,54%
totaal	**1.604**	**100%**

C. Overzicht compensabele BTW

De gemeenschappelijke regeling ISD BOL heeft een bijzondere plaats in het zogenaamde BTW-regime. Een gemeenschappelijke regeling valt formeel niet onder het BTW compensatiefonds. De wetgever heeft echter vastgesteld, dat de inkoop BTW (voorbelasting) van de regeling doorgeschoven wordt naar de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten kunnen vervolgens deze doorgeschoven BTW ten laste van het BTW compensatiefonds brengen. De compensabele BTW wordt, op basis van de primitieve begroting bijgeraamd conform onderstaande tabel.

Compensabele btw bedragen in Euro	2023		
	primitieve begroting	bijstelling	nieuwe raming
Brunssum	172.489	4.882	177.371
Landgraaf	232.719	17.734	250.453
Totaal	**405.208**	**22.617**	**427.824**

D. Totaaloverzicht baten en lasten per gemeente

Onderstaand is een samenvattend overzicht weergegeven van alle mutaties per kerntaak. Het totaalbedrag wordt verhoogd met € 1.784.051.

Lasten

bedragen in Euro	Totaalbedrag bijstelling	Brunssum	Landgraaf
Toerekening salarissen (hfst. 4)			
Salariskosten (excl. overhead)	377.026	156.311	220.715
Bevorderen uitstroom (hfst. 5)			
w-deel trajecten Brunssum	-39.796	-39.796	0
w-deel B administratieve ontzorging BB	33.356	33.356	0
kinderopvang	10.000	18.000	-8.000
Beperken instroom (hfst. 6)			
Uitkeringen Bbz	15.000	2.000	13.000
Periodieke uitkeringen PW	988.306	187.904	800.402
Periodieke uitkeringen IOAW	-160.000	-50.000	-110.000
Periodieke uitkeringen IOAZ	14.000	5.000	9.000
Loonkostensubsidie	235.000	80.000	155.000
Maatschappelijke participatie (hfst. 7)			
Div. lasten maatschappelijke participatie	21.000	61.000	-40.000
Bedrijfsvoeringskosten (hfst. 8)			
Div. lasten bedrijfsvoering (incl. salarissen)	290.159	119.514	170.645
Totaal generaal *	**1.784.051**	**573.289**	**1.210.763**

** een negatief bedrag betekent minder lasten voor de gemeente, dus een lagere bijdrage.*

Op de volgende pagina's is de detailinformatie per gemeente opgenomen.

totaaloverzicht baten en lasten Brunssum

bedragen in Euro

beleidsveld	oorspronkelijke begroting Brunssum		bijstelling berap 1 Brunssum		bijgestelde begr. na berap 1 Brunssum	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
bevorderen uitstroom						
Werkdeel PW						
lasten						
- uitgaven trajecten	358.257		-39.796		318.461	
- administratieve ontzorging BB	0		33.356		33.356	
- uitgaven urenverantwoording	218.876		31.456		250.332	
baten						
- bijdrage gemeente		358.257		-39.796		318.461
- administratieve ontzorging BB		0		33.356		33.356
- bijdrage salarissen en sociale lasten		218.876		31.456		250.332
Wet kinderopvang						
lasten						
- uitgaven	63.000		18.000		81.000	
- salarissen en sociale lasten	6.197		824		7.021	
baten						
- bijdrage gemeente		63.000		18.000		81.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		6.197		824		7.021
totaal bevorderen uitstroom	**646.330**	**646.330**	**43.840**	**43.840**	**690.170**	**690.170**
beperken instroom						
Gebundelde uitkering						
lasten						
- uitkeringen Bbz	53.000		-1.000		52.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	10.000		-5.000		5.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	16.000		8.000		24.000	
- periodieke uitkeringen PW	9.992.489		187.904		10.180.393	
- periodieke uitkeringen IOAW	300.000		-50.000		250.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	90.000		5.000		95.000	
- loonkostensubsidie	530.000		80.000		610.000	
- salarissen en sociale lasten	1.105.581		116.140		1.221.721	
baten						
- debiteurenontvangsten		0		153.000		153.000
- bijdrage uitbestede onderzoekskosten		0		5.000		5.000
- eigen aandeel programmakosten Bbz		16.000		-21.800		-5.800
- Bbz uitbestede apparaatskosten		21.000		3.000		24.000
- rijksvergoeding programmakosten		11.265.929		681.071		11.947.000
- eigen aandeel programmakosten		-311.440		-595.367		-906.807
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.105.581		116.140		1.221.721
Overige						
lasten onderzoek rechtmatigheid						
- uitgaven	21.284		0		21.284	
baten						
-bijdrage gemeente		21.284		0		21.284
totaal beperken instroom	**12.118.354**	**12.118.354**	**341.044**	**341.044**	**12.459.398**	**12.459.398**
maatschappelijke participatie						
Overig						
lasten minima-effectrapportage						
- uitgaven	0		0		0	
baten						
- bijdrage gemeente		0		0		0
Bijzondere bijstand						
lasten						
- uitgaven	1.059.000		61.000		1.120.000	
- salarissen en sociale lasten	114.202		7.890		122.092	
baten						
- debiteurenontvangsten		0		41.000		41.000
- bijdrage gemeente		1.059.000		20.000		1.079.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		114.202		7.890		122.092
totaal maatschappelijke participatie	**1.173.202**	**1.173.202**	**68.890**	**68.890**	**1.242.092**	**1.242.092**
bedrijfsvoering						
lasten						
- bedrijfsvoering	966.342		-1.758		964.584	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	8.292		0		8.292	
- salarissen en sociale lasten	823.509		121.272		944.781	
baten						
- bijdrage gemeente		974.634		-1.758		972.876
- bijdrage salarissen en sociale lasten		823.509		121.272		944.781
totaal bedrijfsvoering	**1.798.143**	**1.798.143**	**119.514**	**119.514**	**1.917.657**	**1.917.657**
totaal						
lasten						
- uitgaven	13.467.664		262.350		13.730.014	
- salarissen en sociale lasten	2.268.364		310.939		2.579.303	
baten						
- budget Rijk		11.265.929		681.071		11.947.000
- bijdrage gemeente		2.201.735		-612.721		1.589.014
- debiteurenontvangsten		0		194.000		194.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		2.268.364		310.939		2.579.303
totaal generaal	**15.736.028**	**15.736.029**	**573.289**	**573.289**	**16.309.317**	**16.309.317**

*De debiteurenontvangsten worden niet bij ISD BOL verantwoord.

totaaloverzicht baten en lasten Landgraaf

bedragen in Euro

beleidsveld	oorspronkelijke begroting Landgraaf		bijstelling berap 1 Landgraaf		bijgestelde begr. na berap 1 Landgraaf	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
bevorderen uitstroom						
Werkdeel PW						
lasten						
- uitgaven trajecten	221.192		0		221.192	
- uitgaven urenverantwoording	309.059		44.417		353.476	
baten						
- bijdrage gemeente		221.192		0		221.192
- bijdrage salarissen en sociale lasten		309.059		44.417		353.476
Wet kinderopvang						
lasten						
- uitgaven	84.000		-8.000		76.000	
- salarissen en sociale lasten	8.750		1.164		9.914	
baten						
- bijdrage gemeente		84.000		-8.000		76.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		8.750		1.164		9.914
totaal bevorderen uitstroom	**623.002**	**623.002**	**37.581**	**37.581**	**660.583**	**660.583**
beperken instroom						
Gebundelde uitkering						
lasten						
- uitkeringen Bbz	46.000		5.000		51.000	
- Bbz gevestigd uitbestede onderzoekskst	13.000		-3.000		10.000	
- Bbz uitbestede apparaatskosten	21.000		11.000		32.000	
- periodieke uitkeringen PW	14.076.107		800.402		14.876.509	
- periodieke uitkeringen IOAW	665.000		-110.000		555.000	
- periodieke uitkeringen IOAZ	13.000		9.000		22.000	
- loonkostensubsidie	350.000		155.000		505.000	
- salarissen en sociale lasten	1.561.113		163.994		1.725.107	
baten						
- debiteurenontvangsten		0		188.000		188.000
- bijdrage uitbestede onderzoekskosten		0		10.000		10.000
- eigen aandeel programmakosten Bbz		21.000		-12.000		9.000
- Bbz uitbestede apparaatskosten		30.000		2.000		32.000
- rijksvergoeding programmakosten		13.951.988		1.437.012		15.389.000
- eigen aandeel programmakosten		1.181.119		-757.610		423.509
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.561.113		163.994		1.725.107
Overige						
lasten onderzoek rechtmatigheid						
- uitgaven	28.716		0		28.716	
baten						
-bijdrage gemeente		28.716		0		28.716
totaal beperken instroom	**16.773.936**	**16.773.936**	**1.031.396**	**1.031.396**	**17.805.332**	**17.805.332**
maatschappelijke participatie						
Overig						
lasten klanttevredenheidsonderzoek						
- uitgaven	10.000		0		10.000	
baten						
- bijdrage gemeente		10.000		0		10.000
Bijzondere bijstand						
lasten						
- uitgaven	1.640.000		-40.000		1.600.000	
- salarissen en sociale lasten	161.257		11.141		172.398	
baten						
- debiteurenontvangsten		0		43.000		43.000
- bijdrage gemeente		1.640.000		-83.000		1.557.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		161.257		11.141		172.398
totaal maatschappelijke participatie	**1.811.257**	**1.811.257**	**-28.859**	**-28.859**	**1.782.398**	**1.782.398**
bedrijfsvoering						
lasten						
- bedrijfsvoering	1.392.049		-595		1.391.455	
- algemene kosten (bezwaar en beroep)	11.708		0		11.708	
- salarissen en sociale lasten	1.162.819		171.240		1.334.059	
baten						
- bijdrage gemeente		1.403.757		-595		1.403.163
- bijdrage salarissen en sociale lasten		1.162.819		171.240		1.334.059
totaal bedrijfsvoering	**2.566.576**	**2.566.576**	**170.645**	**170.645**	**2.737.222**	**2.737.222**
totaal						
lasten						
- uitgaven	18.571.772		818.807		19.390.580	
- salarissen en sociale lasten	3.202.999		391.955		3.594.954	
baten						
- budget Rijk		13.951.988		1.437.012		15.389.000
- bijdrage gemeente		4.619.784		-849.205		3.770.580
- debiteurenontvangsten		0		231.000		231.000
- bijdrage salarissen en sociale lasten		3.202.999		391.955		3.594.954
totaal generaal	**21.774.771**	**21.774.771**	**1.210.763**	**1.210.763**	**22.985.534**	**22.985.534**

*De debiteurenontvangsten worden niet bij ISD BOL verantwoord.

E. Lijst van gebruikte afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AOW	Algemene Ouderdomswet
BBP	bruto binnenlands product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Bijstandsbesluit zelfstandigen
BERAP	Bestuursrapportage
BIO	Baseline informatiebeveiliging Overheid
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BUIG	Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten
CPB	Centraal Planbureau
DAO	Duurzaam arbeids- en trajectongeschiktheid
DAU	Duurzaam arbeidsongeschikt UWV
DB	Dagelijks Bestuur
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
I-deel	Inkomensdeel = het deel van het rijksbudget Participatiewet dat bedoeld is voor de uitbetaling van de uitkeringen
ICT	informatie- en communicatietechnologie
IIT	Individuele InkomensToeslag
IOAW	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
ISD BOL	Intergemeentelijke sociale dienst Brunssum en Landgraaf
LKS	Loonkostensubsidie
Marap	Managementrapportage
MER	Minima Effect Rapportage
MJWP	Meerjarenwerkplan
MT	Management Team
Nugger	Niet uitkeringsgerechtigde
P&C	Planning en Control
PDCA-cyclus	Plan-Do-Check-Act-cyclus
PW	Participatiewet
SMI	Sociaal medische indicatie
TAO	Tijdelijk arbeids- en trajectongeschiktheid
TBO	Team Bijzonder Onderzoek
TCG	Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten
UWV	Uitvoeringsinstelling werknemersverzekeringen
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
W-deel	Werkdeel = het deel van het rijksbudget WWB dat bedoeld is voor de re-integratie
Wajonger	Jongere met een uitkering Wajong (Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten)
WAO	Wet arbeidsongeschiktheidsverzekering
WBU plek	Werken met behoud van uitkering
Wia	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
WSP Parkstad	Werkgeversservicepunt Parkstad
WW	Werkloosheidswet
ZZP'er	Zelfstandige Zonder Personeel

Barcode:

Postadres
Postbus 114
6440 AC BRUNSSUM
Faxnr.: 045-5278199
E-mail: info@isdbol.nl
Website: www.isdbol.nl

Gemeenteraad Brunssum

Postbus 250
6440 AG Brunssum

Behandeld door	Mevrouw P. Dirix	**Doorkiesnummer**	045-5278111
Uw kenmerk	**Ons kenmerk**	**Bijlage(n)**	1
			Brunssum
			6 april 2023
Onderwerp	1e berap 2023		**Verzonden op**
			7-4-2023

Geachte Gemeenteraad ,

Bijgaand treft u de 1e BERAP ISD BOL 2023 aan, zoals deze ter kennisname is aangeboden aan het Algemeen Bestuur ISD BOL in haar vergadering van 19 april 2023.

Op grond van art. 23 lid 3 van eerdergenoemde GR kunnen de raden van de deelnemende gemeenten binnen 8 weken, na toezending van de Bestuursrapportage, daartegen schriftelijk bezwaar indienen bij het Algemeen Bestuur.

Eventuele commentaren van de raden van de deelnemende gemeenten worden samen met het voorstel tot definitieve vaststelling van de 1e BERAP ISD BOL 2023 aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

Hoogachtend,



Mr. H.C.A. Smeijsters
Directeur

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d. : 9 mei 2023
Registratiekenmerk : 202301897
Gemeentebladnr. : 2023/42
Afdeling opsteller : Maatschappelijke ontwikkeling
Naam opsteller : Inge Tuin
Bereikbaar onder : 06-13431369, inge.tuin@brunssum.nl
Portefeuillehouder : Merle van Leusden
Raadsvergadering d.d. : 12 juni 2023
Uiterlijke datum : Uiterste datum 30 juni 2023
Motivatie datum: uiterste datum voor het kenbaar maken van de zienswijze door de raad is 1 juli 2023.

Aan de raad,

1. Onderwerp
Begroting 2024 en meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GR GGD ZL

2. Uitgangssituatie (WAAROM?)

a. Aanleiding
Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke regeling (Gr) GGD Zuid Limburg heeft de jaarrekening 2022, de (proforma)begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2024-2027 aangeboden aan de raden van de deelnemende gemeenten.
Aan de gemeenten van de Gr GGD Zuid Limburg wordt gevraagd uiterlijk 1 juli 2023 hun zienswijze op de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2024-2027 aan het dagelijks bestuur kenbaar te maken.
Vanaf dit jaar moet het Dagelijks Bestuur van de Gr voorafgaand aan het vaststellen van de begroting door het Algemeen Bestuur van de GGD, schriftelijk en gemotiveerd reageren op de zienswijzen (art 68 lid 4 Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)). De Zienswijzen en de reacties worden samen met de begroting en meerjarenraming aangeboden aan het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg ter vaststelling in de vergadering van 6 juli 2023.

De jaarstukken 2022 zijn aan de raad ter informatie aangeboden. Het jaardocument is door de accountant voorzien van een goedkeurende controleverklaring , heeft de instemming van het Dagelijks Bestuur en is op 17 april vastgesteld door het Algemeen Bestuur.
Conform hetgeen is bepaald in de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid Limburg is het geven van een zienswijze op de jaarstukken niet aan de orde en dient deze als achtergrondinformatie bij de begroting 2024.

De GGD ZL kent vier programma's: GGD, Jeugdgezondheidszorg (JGZ), GHOR en Veilig Thuis. De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid en de Wet maatschappelijke ondersteuning. Een nadere toelichting op de inhoud van de vier programma's leest u in de begroting 2024 GGD Zuid Limburg, die als bijlage is toegevoegd.
Het programmaonderdeel GHOR valt onder het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De zienswijze inzake de GHOR kunt u voor 1 juni bekendmaken aan het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio.

Meerjarenbeleidsplan 2024-2027
De GGD werkt met een beleidscyclus van 4 jaar. Eind dit jaar loopt de huidige cyclus af.
De afgelopen maanden heeft de GGD in een interactief proces, met bestuurders, ambtenaren en de interne organisatie, gewerkt aan een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027.
De maatschappelijke noodzaak en urgentie om te investeren in het structureel verminderen van de gezondheidsachterstanden in onze regio wordt in dit meerjarenbeleidsplan vertaald naar de incidentele en structurele middelen die noodzakelijk zijn om de grote opgave in onze regio vanuit een solide en betrouwbare GGD aan te kunnen gaan.

Begroting 2024
Om te kunnen voldoen aan de begrotingsverplichting is een begroting 2024 op basis van het beleid 2023 opgesteld. Een begroting die uitgaat van continuering van de huidige dienstverlening, maar waarin geen nieuw beleid is meegenomen.
De regionale gezondheidsnota 'Zuid springt eruit: Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid', het bestuurlijk vastgestelde meerjarenbeleidsplan 2020-2023 en de kaderbrief 2024 zijn de leidraad voor deze begroting.
Concreet betekent dit dat de begroting 2024 gelijk is aan de begroting 2023 behoudens de correcties in het kader van de indexering.
Tevens is dit de eerste begroting waarin de RAV (Regionale Ambulance Voorziening), vanwege de fusie Ambulancezorg Limburg, niet meer is opgenomen.

3. Gewenste situatie (WAT?

a. Wat willen we bereiken?

De lokale publieke belangen op het gebied van publieke gezondheid worden behartigd en er zijn geen gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg.

Wat betekent dit voor de burger?

Als de burger gezond en gelukkig is kan hij of zij beter meedoen in de maatschappij, zowel privé als op het werk. En omgekeerd als de burger meedoet in de maatschappij wordt hij of zij gezonder en gelukkiger. Het is daarom belangrijk dat:
- De gezondheidzorg voor de burger van Brunssum goed geregeld is;
- De groep kinderen in Zuid-Limburg waar het goed mee gaat groter wordt;
- De gezondheidsachterstanden ten opzichte van de rest van Nederland verdwijnen;
- Er vindt minder geweld plaats in onafhankelijkheidsrelaties, waardoor kinderen veiliger en gezonder leven.

b. Kaders

1. eerdere besluitvorming (BBV nr.)

Begroting GGD Zuid Limburg 2023 zaaknummer 2025615 Djuma

2. traject tot dusverre

-Deelname aan het ambtelijk overleg GGD ZL, maandelijks
-Deelname aan de vergadering van het Algemeen bestuur, 2-maandelijks
-Collegevergadering: d.d. 9 mei 2023
-Presidium: d.d. 16 mei 2023
-Commissie Buza: d.d. 23 of 30 mei 2023
-Raadsvergadering: d.d. 12 juni 2023

3. Rol/ bevoegdheden college van B en W

Van de jaarstukken 2022 van de Gr GGD Zuid Limburg kennis te nemen;

De gemeenteraad te adviseren om met de (proforma)begroting 2024 van de Gr GGD Zuid Limburg in te stemmen, waarbij de gemeente Brunssum in het algemeen oproept om de kostenstijgingen, als gevolg van gestegen loonkosten en prijzen als gevolg van mondiale ontwikkelingen, in de begroting 2024 en verder, te beteugelen waar mogelijk en hierbij tevens te kijken naar hetgeen op te vangen is in de eigen bedrijfsvoering;
De gemeenteraad te adviseren een zienswijze af te geven ten aanzien van de voorgestelde (proforma)begroting 2024 van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg;
De gemeenteraad te adviseren om met het meerjarenplan 2024-2027 van de Gr GGD Zuid Limburg in te stemmen;

De gemeenteraad te adviseren een positieve zienswijze af te geven ten aanzien het meerjarenplan 2024-2027 waarin de financiële consequenties van het meerjarenplan gefaseerd plaatsvindt bijvoorbeeld in twee jaar gezien de krapte op de arbeidsmarkt en de nog onduidelijkheid over de hoeveelheid middelen die de gemeenten van het Rijk ontvangen.

4. algemene beleidskaders (landelijk/ provinciaal/ lokaal)
- Wet publieke gezondheid (Wpg)
- Wet maatschappelijke ontwikkeling
- Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr)
- Het regionale gezondheidsbeleid 'Zuid springt eruit: Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid'

5. past het voorstel in de strategische visie/ relatie met uitvoeringsagenda?
Ja, in de strategische visie Masterplan Sociaal Domein "Samen zijn wij Brunssum"

6. relatie met programmabegroting/ financiële gevolge
Jaarrekening 2022:

Het negatieve resultaat van afgerond € 0,1 mln. is als volgt opgebouwd:

Resultaat totale GR GGD

Omschrijving	**Bedrag**
GGD	N € 313.762
JGZ	N € 138.516
VT	V € 320.731
Totaal resultaat GR	N € 131.547

N staat voor Nadeel, V staat voor Voordeel

Het negatieve resultaat van € 131.547 heeft betrekking op de drie programmalijnen van de GR GGD (GGD, Jeugdgezondheidszorg en Veilig Thuis). Oorzaken zijn met name autonome ontwikkelingen zoals CAO-wijzigingen (incidenteel) en inflatie. Door het verloop van personeel en de arbeidsmarktkrapte heeft de GGD meer moeite om goede medewerkers te binden en te vinden.
Het aandeel van de gemeente Brunssum in het resultaat bedraagt € 0.
Tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg op 6 juli aanstaande zal het voorstel gedaan worden het negatieve resultaat van forensische geneeskunde (onderdeel van GGD) (€ 76.000) ten laste van de reserve forensisch geneeskunde te brengen. En het negatieve resultaat GGD (€ 313.762 - € 76.000 = € 237.762) en Jeugdgezondheidszorg (€ 138.516) te verrekenen met het positieve resultaat van Veilig Thuis (€ 320.731). En het dan nog resterende negatieve resultaat (€ 55.547) ten laste van de algemene reserve GR GGD te brengen.
Dit betekent dat de gemeenten niet hoeven bij te dragen in dit negatieve rekeningresultaat. Daarbij wordt wel opgemerkt dat de GGD al jaren een (te) lage algemene reserve heeft en daarmee een als ruim onvoldoende te kwalificeren weerstandsvermogen.
Separaat ontvangt Brunssum een bedrag ad € 10.591,- over 2022 terug inzake de begrote incidentele gelden die voor JGZ in 2022 beschikbaar zijn gesteld (€500.000) en die niet volledig in 2022 zijn benut.

Begroting 2024:
In de begroting 2024 worden verschillende inhoudelijke aandachtpunten en koerswijzigingen benoemd. Deze inhoudelijke veranderingen worden gemaakt binnen het bestaande budget van de

GGD. Concreet betekent dit dat de begroting 2024 voor de GR GGD gelijk is aan de begroting 2023 behoudens de correcties in het kader van de indexering. Conform de gemaakte afspraken wordt de conceptbegroting 2024 geïndexeerd op basis van de in de septembercirculaire opgenomen percentages. Hierbij is sprake van een voorlopige index voor het komende jaar en een bijstelling van de index in het voorgaande en lopende boekjaar. Daarnaast is voor de programmalijn JGZ sprake van een 4-jarig ingroeimodel. Om in 2026 te komen tot een verdeelsleutel van de gemeentelijke bijdrage op basis van het aantal jeugdigen in de gemeente. Dit ingroeimodel heeft naast de indexering ook financiële impact.

In de voorliggende begroting 2024 is nog geen rekening gehouden met de effecten van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027. Dit meerjarenbeleidsplan ligt gelijktijdig met deze begroting voor zienswijze voor bij de gemeente die deelnemen aan de GR GGD. In het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 zijn tevens de financiële effecten op de begroting 2024 opgenomen.

Daarmee is de conceptbegroting 2024 een beleidsarme (proforma) begroting en zal deze door middel van een aanvullende begrotingswijziging worden bijgesteld zodra het meerjarenbeleidsplan is vastgesteld.

dekking (product-/ activiteitencode):

Onderdeel begroting GGD	Begroting GGD (deel Brunssum)	Kostenplaats Brunssum	Begroting Gemeente Brunssum	Verschil bij te ramen via begroting 2024
Algemene dekkingsmiddelen	€ 21.662	710001/443302	€ 30.266	€ -8.604
Gezondheid en maatschappelijke participatie	€ 32.107	710001/443302	€ 28.420	€ 3.687
Kennis en Innovatie	€ 131.450	710001/443302	€ 119.148	€ 12.302
Seksuele gezondheid, infectieziekten en milieu	€ 191.858	710001/443302	€ 181.466	€ 10.392
Toezicht Wmo	€ 6.036	710001/443302	€ 5.343	€ 693
Totaal GGD	**€ 383.113**		**€ 364.643**	**€ 18.470**
Veilig Thuis	€ 345.763	621001/443820	€ 318.959	€ 26.804
Totaal Veilig Thuis	**€ 345.763**		**€ 318.959**	**€ 26.804**
JGZ 0-4 jr.	€ 522.038	710001/443820	€ 522.038	€ 0
JGZ 5-18 jr.	€ 279.226	710001/443302	€ 279.226	€ 0
Ingroei herverdeel effect JGZ	€ 8.524	710001/443820		€ 8.524
Index JGZ 2024	€ 31.769	710001/443820		€ 31.769
Index JGZ 2023	€ 18.398	710001/443820		€ 18.398

Interventies & door-ontwikkeling 2023	€	710001/443820	€ 56.794	€ -56.794
Preventie akkoord	€ 5.000		€ 5.000	€ 0
Rijksvaccinatie programma	€ 54.899	710001/443820	€ 50.029	€ 4.870
Totaal JGZ	**€ 919.854**		**€ 913.087**	**€ 6.767**
Totaal GGD 2024	**€1.648.730**		**€1.596.689**	**€ 52.041**

c. Argumenten en overwegingen

(Proforma) begroting 2024 GGD Zuid Limburg

De kerntaak van de GGD is beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van onze inwoners met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. De GGD draagt daarmee bij aan dat iedere inwoner, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.

In de begroting 2024 worden de belangrijke ontwikkelingen voor 2024 beschreven. Het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) zijn nieuwe landelijke ontwikkelingen die de GGD uitdagen om op te anticiperen. Ook de doorontwikkeling van de Trendbreuk en de trendbreukopgave zelf, de versterking van infectieziektebestrijding paramedische paraatheid (VIP), de inrichting van een gezonde leefomgeving, de versterking van de kennis- en adviesfunctie zijn opgaven die in de toekomst veel van de GGD zulle vragen. Dat vraagt om een nieuwe definiëring van de rol en positie van de GGD. Naast het uitvoeren van de wettelijke taken, krijgt de GGD de rol van procesregisseur, die namens de 16 Zuid Limburgse gemeenten het voortouw neemt in deze ontwikkelingen.

Het werken in en complexe omgeving met afstemming tussen veel verschillende partijen en netwerken, vraagt specifieke expertise. De oorzaken van veel gezondheidsproblemen hebben immers betrekking op meerdere beleidsdomeinen en kunnen enkel worden opgelost door een domein overstijgende aanpak. Dat vergt ook een integrale benadering vanuit onderzoek, beleid en praktijk. Versterking van beleidsadvisering en onderzoek is daarvoor nodig

Door in te stemmen met de (proforma)begroting 2024 draagt de GGD Zuid Limburg er weer aan bij dat iedereen kan deelnemen aan de maatschappij, dat de jeugd gezond opgroeit en dat de mensen zich veilig en prettig voelen daar waar zij wonen.

Het college adviseert de raad om een positieve zienswijze in te dienen op de begroting 2024. De voorgenomen acties sluiten aan bij de vastgestelde beleidsagenda en nemen de regionale gezondheidsnota: “Zuid springt eruit: Zuid Limburg zet een nieuwe trend in gezondheid” en het meerjarenperspectief 2020-2023 van de GGD Zuid Limburg als uitgangspunt.

Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GGD Zuid Limburg

Het huidige meerjarenbeleidsplan 2020-2023 loopt af. Dat is de reden dat er een nieuw beleidsplan is opgesteld voor de periode van 2024-2027.

De GGD voert haar taken uit in een complexe en snel veranderende omgeving. Het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD Zuid Limburg schets een beeld van een nieuwe beleidsperiode dat anticipeert op de

ontwikkelingen in die omgeving. Er wordt landelijke een maatschappelijke kanteling gemaakt van zorg naar preventie om duurzaam te werken aan een betere en kostenefficiënte publieke gezondheid.

Versterking op een aantal fronten is nodig om toegerust te zijn op nieuwe crises en de nieuwe opgave van gezonde leefomgeving, gelijke kansen op gezondheid en regionale samenwerking. De focus op gezondheid en preventie staat centraal, waarbij de doorontwikkeling van de Trendbreuk en de introductie van het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) extra capaciteit en een brede oriëntatie vragen.

Op basis van de bovenstaande thema's en ontwikkelingen formuleert de GGD Zuid Limburg de volgende speerpunten voor de toekomstige beleidsperiode:

- de levensloop van burgers is uitgangspunt, dat gebeurt vanuit het concept van positieve gezondheid;
- de trendbreukaanpak blijft leidend om te komen tot een gezonde generatie en wordt uitgebreid naar andere levensfasen;
- GGD pakt de rol van procesregie op zich in het kader van Trendbreuk 2.0, GALA en IZA;
- de noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk;
- een solide GGD die past bij herdefiniëring van de GGD.

In het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 (bijlage: Deel B Financiële doorkijk Verdieping) is toegelicht welke incidentele en structurele middelen noodzakelijk zijn om de grote opgave in deze regio vanuit een solide en betrouwbare GGD aan te kunnen gaan.

In oktober 2023 is de raad hierover reeds door de GGD Zuid Limburg geïnformeerd met een raadsinformatiebrief (bijlage) en twee Webinars waarvan een met Q&A (bijlage).

Niet onbelangrijk is te vermelden dat in het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 geen uitspraak wordt gedaan over autonome ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld de prijs- en inflatiecorrecties en het overdragen van wettelijke taken.

<u>De belangrijkste ontwikkelingen van het Meerjarenbeleidsplan er uitgelicht</u>**<u>:</u>**

<u>De GGD in een snel veranderende omgeving</u>
Onze maatschappij staat aan alle kanten onder druk. De Covid-pandemie heeft een grote impact gehad. Het is tegelijkertijd een soort vergrootglas geweest waarmee veel onderliggende problemen in onze samenleving naar boven kwamen. Al bestaande gezondheidsverschillen tussen inwoners werden nog duidelijker en vaak ook nog groter.
Er is een grote urgentie en noodzaak om te komen tot een op onderdelen volledig nieuwe aanpak en benadering in een samenwerking tussen veel verschillende partijen. De snelheid en dynamiek van deze actuele ontwikkelingen creëren een nieuw speelveld en een nieuwe rol voor de GGD.

- Regionale preventie infrastructuur
  Voor de nieuwe opgaven die op de GGD Zuid Limburg afkomen, zoals het vervullen van de procesregie in het kader van de Trendbreuk 2.0, GALA en IZA., zijn extra middelen en ander (personeel) capaciteit en competenties nodig. Dit vraagt om structureel extra budget voor de GGD.
  Welke kosten dit met zich meebrengt is nog onduidelijk. In de (financiële) doorkijk is nog geen rekening met de aanvullende (rijks)middelen met betrekking tot IZA en GALA. Eventueel kan de extra inzet van de GGD (gedeeltelijk) gedekt worden uit de beschikbaar gestelde projectgelden van de Specifieke Uitkering GALA en IZA.
- Integrale aanpak onderzoek, beleid en praktijk
  Er ontstaan nieuwe vraagstukken waarvoor samenwerking en afstemming nodig is tussen de vele netwerkpartijen. Borging van processen en resultaten in de praktijk is essentieel. Dit vraagt om een structureel extra budget voor de GGD.
- Organisatieontwikkelingen
  Organisatieontwikkelingen zijn al in gang gezet. Een gedeelte van dit traject wordt binnen de bestaande formatie opgevangen. Er is ondersteuning nodig om dit traject te begeleiden. Binnen de GGD is onvoldoende

expertise. Externe ondersteuning is noodzakelijk. Omdat er sessies zijn met grote groepen personeel is de GGD genoodzaakt om naar externe locaties te gaan. Daarnaast zal een groot deel van het personeel deelnemen aan scholings- en instructiesessies. Doordat de dienstverlening wel doorgang moet vinden zullen de uren hiervan vervangen moeten worden. Een incidentele bijdrage in 2024 is hiervoor nodig.

Solide GGD

De Covid-19 pandemie heeft veel van de organisatie gevergd. De pandemie heeft de organisatie in haar doorontwikkeling stilgelegd. In de afgelopen jaren heeft de GGD veel zaken intern opgelost door zaken slimmer te organiseren en te herprioriteren. Ook is er gebruik gemaakt van tijdelijke extra middelen zoals bijvoorbeeld tijdens de Covid-pandemie. Deze ruimte is er nu niet meer, daarvoor heeft de GGD teveel ingeteerd op bestaande middelen en incidenteel problemen opgelost. Een gedegen structurele oplossing en extra middelen zijn noodzakelijk:

- Gebruik van goede data en betrouwbare informatie
  Vanuit haar reguliere rol geeft de GGD gezondheidsinformatie aan inwoners, gemeenten en organisaties op aanvraag of in algemene zin informatie over de gezondheidstoestand van de Zuid-Limburgers. Het aanbieden van betrouwbare en toegankelijke informatie is steeds belangrijker. Steeds meer is data-gestuurd werken de norm, waarbij er van reactief naar voorspellend gehandeld wordt en bijvoorbeeld gezondheidsindicatoren bij infectieziekten of in het sociaal domein gebruikt worden en gecombineerd met regionale en lokale data. Duiding van deze data geeft meerwaarde om beleid te voeren en prioriteiten in beleid te stellen. Deze nieuwe vormen van interventies vragen om goede data-analisten, die ze op hun effectiviteit kunnen beoordelen. Daarnaast dient de I-strategie ook te voldoen aan de laatste wettelijke en kwaliteitseisen. De regelgeving hierover neemt de laatste jaren explosief toe en blijft ook de komende jaren groeien. (I-strategie is strategie gericht op het verbeteren van de digitalisering).
  Risicomanagement op data etc. is hierbij van cruciaal belang. Interne en externe experts zijn nodig om de GGD daarbij te ondersteunen. Hiervoor is een structureel budget nodig.
  Voor gemeente Brunssum betekent dat structureel € 55.903

- Arbeidsmarkt
  De krapte op de arbeidsmarkt is een generiek probleem. De GGD heeft echter ook nog te maken met de krapte aan zorgpersoneel (artsen, verpleegkundigen etc.). De GGD moet extra veel moeite moet doen om voldoende gekwalificeerd personeel te werven, binden en boeien. Tevens bereiken veel medewerkers die nu in dienst van de GGD zijn de komende jaren de pensioengerechtigde leeftijd waarmee de borging van kennis en ervaring een belangrijke uitdaging voor de komende jaren is. De GGD moet net als andere werkgevers meer inzetten op een andere wijze van benadering van de arbeidsmarkt. Krapte op de arbeidsmarkt zorgt voor hogere kosten in de werving en selectieprocedures. Binnen alle onderdelen van de GGD is behoefte aan integrale opleidingscoördinatie, zodat het totale personeel van de GGD flexibeler inzetbaar is. Hiervoor wordt een structureel extra budget gevraagd.
  Voor gemeente Brunssum betekent dat structureel € 12.811,--

- Gezonde generatie
  De ambitie van het regionale gezondheidsbeleid ‘Zuid springt eruit: Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid’ is de leidraad voor het beleid van de GGD in de periode 2020-2023. Deze ambitie kent een doorkijk tot 2030 en geeft daarmee ook deels richting aan de begroting 2023 en de nieuwe beleidsperiode 2024-2027.
  JGZ levert een grote bijdrage aan trendbreuk met de inzet van jeugdartsen en -verpleegkundigen door deelname aan coalities en knooppunten samen met gemeenten. Zij verbinden bij uitstek preventie, zorg en sociaal domein. De activiteiten van trendbreuk zijn integraal onderdeel van de dienstverlening van JGZ. In 2022 is reeds structureel geïnvesteerd in Stevig Ouderschap en Voorzorg.
  Er worden geen extra middelen van de gemeente gevraagd voor JGZ.

- Gezondheidsbescherming
  De Covid-19 crisis, de bestrijding en gezondheids- en maatschappelijk gevolgen daarvan benadrukken de noodzaak voor een versterking van de publieke gezondheid. Ook het kabinet ziet de noodzaak daarvan in en heeft hiervoor geld uitgetrokken. De GGD zet met dit budget extra in op de versterking van de infectieziektebestrijding.
  Er worden geen extra middelen van de gemeente gevraagd.

- De gezonde leefomgeving
  De GGD wil bijdragen aan het realiseren van een gezonde, groene en veilige leefomgeving voor inwoners van alle 16 Zuid Limburgse gemeenten.
  Het programma gezonde leefomgeving van VWS en GALA stelt hier een budget voor beschikbaar via de zogenaamde SPUK-gelden. De structurele inbedding is nog niet bekend.
  Bovengenoemde onderwerpen zullen in de vorm van projectgelden beschikbaar komen. Afhankelijk van het project zal er al dan niet een eigen bijdrage van de gemeenten of de GGD noodzakelijk zijn (conform IZA en GALA).

Financiële samenvatting MJB 2024-2027

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijksmiddelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Regionale preventie infrastructuur	-	PM	PM	PM
Integrale aanpak onderzoek beleid en praktijk	€ 500.000	-	€ 1.600.000	€ 2.100.000
Gebruik data in primaire proces	€ 100.000	€ 600.000	€ 1.200.000	€ 1.900.000
Arbeidsmarkt	€ 200.000	-	€ 275.000	€ 475.000
Gezondheidsbescherming	€ 450.000	€ 1.000.000	-	€ 1.450.000
Gezonde leefomgeving	-	PM	-	PM
Totaal structureel 2024	**€ 1.250.000**	**€ 1.600.000**	**€ 3.075.000**	**€ 5.925.000**

Incidenteel 2024

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijksmiddelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Organisatieontwikkeling	-	-	€ 500.000	€ 500.000
Totaal incidenteel 2024	-	-	**€ 500.000**	**€ 500.000**
Totaal generaal 2024	**€ 1.250.000**	**€ 1.600.000**	**€ 3.575.000**	**€ 6.425.000**

Op basis van de verdeelsleutel inwoners heeft het meerjarenplan 2024-2027 voor Brunssum een financiële impact van € 166.544 voor 2024. Vanaf 2025 een structureel karakter van € 143.251. De begrootte indexering vanaf 2024 is hierin nog niet meegenomen.

d. Opties en keuze

Inhoudelijk kan de gemeente met de voorgestelde ontwikkelingsrichting van het voorgestelde beleid van de Gr GGD Zuid Limburg eens zijn. Financieel is er sprake van een forse impact op de begroting van Brunssum en de financiële inschatting naar de toekomst toe.
Daarnaast staat de realisatie van het beleidsplan bij de GGD ook onder druk ten gevolge van de personele uitdagingen en huidige krapte op de arbeidsmarkt. Waarbij ook nog niet duidelijk is hoe de financiële ondersteuning van het Rijk is met betrekking tot de versterking van de GGD.
Voorgesteld wordt dan ook een gefaseerde invoering over 2 jaar ondanks de grote opgave waar de organisatie, zoals de GGD aangeeft, in de komende tijd voor staat.

De raad heeft de keuze tussen het geven van een positieve zienswijze, geen zienswijze of een negatieve zienswijze.

De gemeenteraad wordt geadviseerd kennis te hebben genomen van de jaarstukken 2022 van de Gr GGD Zuid Limburg.

De gemeenteraad wordt geadviseerd in te stemmen met de begroting 2024 van de Gr GGD Zuid Limburg, waarbij de gemeente Brunssum in het algemeen oproept om de kostenstijgingen, als gevolg van gestegen loonkosten en prijzen als gevolg van mondiale ontwikkelingen, in de begroting 2024 en verder, te beteugelen waar mogelijk en hierbij tevens te kijken naar hetgeen op te vangen is in de eigen bedrijfsvoering

De gemeenteraad wordt geadviseerd in te stemmen met het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de Gr GGD Zuid Limburg.

De gemeenteraad wordt geadviseerd een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 waarin zij de GGD voorstelt de financiële consequenties van het meerjarenplan gefaseerd te laten plaatsvinden bijvoorbeeld in twee jaar gezien de krapte op de arbeidsmarkt en de nog onduidelijkheid over de hoeveelheid middelen die de gemeenten van het Rijk ontvangen.

De gemeenteraad wordt geadviseerd in te stemmen met de financiële consequenties ten gevolge van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027.

Onderbouwing van de voorgestelde keuze.

- Gemeente Brunssum heeft in 2018 samen met de 15 overige gemeenten in Zuid Limburg besloten de gezondheidsachterstanden in de regio gezamenlijk aan te pakken door middel van het Trendbreukprogramma. Een regionale aanpak waarvan vooraf al bekend was dat de resultaten niet eerder dan na 10 tot 20 jaar te verwachten zijn.
- Veel inspanningen en middelen zijn reeds lokaal en regionaal ingezet om de gezondheid en veiligheid van de (Brunssumse) jeugd te verbeteren.
- We zien in onze gemeente ook dat de oorzaken van de gezondheidsproblemen verder gaan dan het gezondheidsdomein. Domein overstijgende oplossingen en samenwerken is noodzakelijk zelfs over de gemeentegrenzen heen.
- Er wordt landelijk duidelijk een nieuwe richting ingeslagen waarbij een maatschappelijke kanteling wordt gemaakt van zorg naar preventie. Voor het ontvangen van de SPUK gelden voor GALA en IZA wordt op meerdere onderdelen een regionale samenwerking verwacht.
-Door niet alleen te zorgen voor een gezond leven vanaf de eerste leeftijdsfase tot aan de adolescentie maar ook voor de ouderen kunnen de gezondheidsachterstanden sneller worden ingelopen. Aandacht voor gezondheid van ouderen is even belangrijk als die van kinderen. Landelijke ontwikkelingen waarin gezondheid en preventie centraal staan kunnen er toe bijdragen dat ook deze ouderen een plek krijgen in de

Trendbreukambitie (Trendbreuk 2.0) zodat zij zo gezond mogelijk oud worden, met een goede kwaliteit van leven, zingeving en zelfregie.
- Financieel heeft het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 een force impact op de begroting 2024. Kostenvermindering op ander beleidsterreinen (Jeugdzorg, Wmo, participatie) of domeinen (medisch) worden pas na meerdere jaren inzichtelijk.
- In de financiële doorkijk is nog geen rekening gehouden met aanvullende (rijks)middelen met betrekking tot IZA en GALA. We gaan ervan uit dat de extra inzet van de GGD gedekt zal worden vanuit de beschikbare projectgelden/rijksmiddelen. Indien deze beschikbare middelen er niet zijn, komen deze ambities te vervallen, behalve als individuele gemeenten individuele middelen hiervoor willen inzetten.

Het college van burgemeester en wethouders,

Burgemeester Secretaris

Raadsbesluit

Gemeentebladnr. : 2023/42
Afdeling : Maatschappelijke ontwikkeling
Registratiekenmerk : 202301897

De raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2023/42

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 juni 2023 afdeling Maatschappelijke ontwikkeling;

Besluit:
De gemeenteraad heeft kennis genomen van de jaarstukken 2022 van de Gr GGD Zuid Limburg.
De gemeenteraad stemt in met de begroting 2024 van de Gr GGD Zuid Limburg
In het algemeen roept de gemeente Brunssum op om de kostenstijgingen, als gevolg van gestegen loonkosten en prijzen als gevolg van mondiale ontwikkelingen, in de begroting 2024 en verder, te beteugelen waar mogelijk en hierbij tevens te kijken naar hetgeen op te vangen is in de eigen bedrijfsvoering
De gemeenteraad stemt in met het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de Gr GGD Zuid Limburg.
De gemeenteraad geeft een positieve zienswijze ten aanzien van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 waarin zij de GGD voorstelt de financiële consequenties van het meerjarenplan gefaseerd te laten plaatsvinden bijvoorbeeld in twee jaar gezien de krapte op de arbeidsmarkt en de nog onduidelijkheid over de hoeveelheid middelen die de gemeenten van het Rijk ontvangen.
De gemeenteraad stemt in met de financiële consequenties ten gevolge van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 juni 2023

De Raad vernoemd,

Voorzitter Griffier

Aan de gemeenten van Zuid-Limburg
T.a.v. De Raad

Uw kenmerk	-	Ons kenmerk	2023/00961	GGD-locatie	Heerlen
Uw brief van	-	Datum	31 maart 2023	Telefoonnr.	088 8805194
Onderwerp	Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 Begroting 2024 Jaaroverzicht 2022	Bijlage(n)	3		

Geachte raadsgriffier,

Hierbij bieden wij u de volgende documenten van de GGD Zuid Limburg aan: het meerjarenbeleidsplan 2024–2027, de begroting 2024 en het jaaroverzicht 2022.

Zienswijze en vaststelling
Vaststelling van de begroting 2024, alsook het meerjarenbeleidsplan is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg.
Alvorens de documenten ter besluitvorming worden voorgelegd, heeft u de mogelijkheid om vóór 1 juli a.s. een zienswijze kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij nodigen u daartoe van harte uit.
Hieronder volgt een korte toelichting op de documenten.

Meerjarenbeleidsplan 2024-2027
De GGD werkt met een beleidscyclus van 4 jaar. Eind dit jaar loopt de huidige cyclus af. De afgelopen maanden heeft de GGD in een interactief proces, met bestuurders, ambtenaren en de interne organisatie, gewerkt aan een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027.

De maatschappelijke noodzaak en urgentie om te investeren in het structureel verminderen van de gezondheidsachterstanden in onze regio wordt in dit meerjarenbeleidsplan vertaald naar de incidentele en structurele middelen die noodzakelijk zijn om de grote opgave in onze regio vanuit een solide en betrouwbare GGD aan te kunnen gaan.

Directie- en bestuursbureau
GGD Zuid Limburg

Postbus 33, 6400 AA Heerlen
T 088–880 50 00 | F 088–880 50 01 | info@ggdzl.nl | www.ggdzl.nl

Er wordt landelijk duidelijk een nieuwe richting ingeslagen waarbij een maatschappelijke kanteling wordt gemaakt van ziekte en zorg, naar gezondheid en preventie. Met de recente politieke ontwikkelingen komen er landelijk meer rijksmiddelen ter beschikking voor de publieke gezondheid en het takenpakket van de GGD wordt verbreed.
Versterking op een aantal fronten is noodzakelijk om toegerust te zijn op nieuwe crises en infectieziektebestrijding pandemische paraatheid (VIP).
Ook de inrichting van een gezonde leefomgeving, gelijke kansen op gezondheid, regionale samenwerking en de versterking van de kennisfunctie zijn opgaven die in de toekomst veel van de GGD zullen vragen.
De focus op gezondheid en preventie staat meer dan ooit centraal, waarbij de doorontwikkeling van Trendbreuk en de introductie van het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) extra capaciteit en een bredere oriëntatie vragen. Dit wordt in samenhang met elkaar worden opgepakt. Er is unaniem bestuurlijk draagvlak om de GGD daarin een inhoudelijke en coördinerende rol te geven.

Bovenstaande ontwikkelingen leiden tot de volgende speerpunten in de toekomstige beleidsperiode:

- de levensloop van burgers is uitgangspunt, dat gebeurt vanuit het concept van positieve gezondheid;
- de trendbreukaanpak blijft leidend om te komen tot een gezonde generatie en wordt uitgebreid naar andere levensfasen;
- GGD pakt de rol van procesregie op zich in het kader van Trendbreuk 2.0, GALA en IZA;
- de noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk;
- een solide GGD die past bij herdefiniëring van de GGD.

De GGD bereidt zich voor om aan bovenstaande verwachtingen te kunnen voldoen: inhoudelijk, organisatorisch én bedrijfsmatig. Een solide, eigentijdse GGD-organisatie is bovendien noodzakelijk om aanspraak te kunnen maken op de beschikbaar komende rijksmiddelen voor de regio. Door als gemeente te investeren in de voorgestelde aanpak ontstaat er ook de mogelijkheid om aanvullende beschikbare en noodzakelijke (rijks)middelen maximaal aan te vragen.

Begroting 2024
Om te kunnen voldoen aan de begrotingsverplichting is een begroting 2024 op basis van het beleid 2023 opgesteld. Een begroting die uitgaat van continuering van de huidige dienstverlening, maar waarin geen nieuw beleid is meegenomen.
De regionale gezondheidsnota 'Zuid Springt eruit: Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid', het bestuurlijk vastgestelde meerjarenbeleidsplan 2020-2023 en de kaderbrief 2024 zijn de leidraad voor deze begroting.
Concreet betekent dit dat de begroting 2024 gelijk is aan de begroting 2023 behoudens de correcties in het kader van de indexering. Tevens is dit de eerste begroting waarin de RAV, vanwege de fusie Ambulancezorg Limburg, niet meer is opgenomen.

2024 is het eerste jaar van de nieuwe beleidsperiode 2024–2027. De inhoudelijke en financiële kaders voor deze periode worden in de loop van dit jaar nader bepaald.
In de voorliggende begroting 2024 is daarom nog geen rekening gehouden met de effecten van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027. In het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 zijn tevens de financiële effecten op de begroting 2024 opgenomen.

Jaaroverzicht 2022
Om u in de gelegenheid te stellen een onderbouwde zienswijze op de begroting 2024 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 te geven, ontvangt u bijgevoegd ook ter informatie het jaaroverzicht 2022. Het jaaroverzicht 2022 kunt u raadplegen via https://ggdzl-jaaroverzicht.nl/. Het jaaroverzicht biedt inzicht in de productiecijfers, prestaties en ontwikkelingen van het afgelopen jaar.

Het jaardocument zal door de accountant voorzien worden van een goedkeurende controleverklaring en heeft de instemming van het Dagelijks Bestuur. Vaststelling van het jaardocument 2022 door het Algemeen Bestuur is voorzien op 17 april aanstaande.

Begroting en jaardocument GHOR
De GHOR, een onderdeel van de GGD Zuid Limburg, valt onder het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Uw zienswijze inzake de GHOR kunt u voor 1 juni bekendmaken aan het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio.

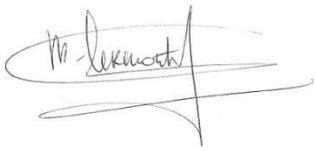
Uw reactie
U kunt uw zienswijze op het meerjarenbeleidsplan 2024–2027 van de GGD ZL en de begroting 2024 kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij zien uw reactie graag uiterlijk 1 juli tegemoet.

U kunt uw schriftelijke zienswijze sturen naar:
GGD Zuid Limburg,
Directie- en bestuursbureau
Postbus 33
6400 AA Heerlen
Een reactie per mail kan gestuurd worden aan directieenbestuursbureau@ggdzl.nl

Het Dagelijks Bestuur zal het meerjarenbeleidsplan en de begroting 2024 samen met de ontvangen zienswijzen aanbieden aan het Algemeen Bestuur van 6 juli aanstaande.

Raadsconferentie 23 mei
Ter ondersteuning aan het zienswijzetraject organiseert de GGD op 23 mei (18.30 tot 21.00 uur in het Cultuurhuis te Heerlen) a.s. een raadsconferentie. De speerpunten en ontwikkelingen uit het meerjarenbeleidsplan 2024 – 2027 komen daar uitgebreid aan bod. Er is veel gelegenheid tot interactie.
Een definitieve uitnodiging ontvangt u z.s.m.
Daarnaast sluit de GGD desgewenst graag aan bij uw commissie- of raadsvergaderingen voor verdere toelichting.

Met vriendelijke groet,





M.A.H. Clermonts – Aretz
Bestuursvoorzitter GGD Zuid Limburg

F.C.W. Klaassen
Ambtelijk secretaris

Begroting 2024

GGD Zuid Limburg werkt aan een gezond en actief leven

Heerlen
Maart 2023

Inhoudsopgave

Voorwoord **3**
Concern **4**
Over de GGD 4
Personeel 5
Basisprincipes van de GGD 5
Toelichting op de begroting 2024 9
Meerjarenraming 10
Begroting per programma 11
Programma GGD **12**
Infectieziektebestrijding 12
Begroting Infectieziektebestrijding 14
Seksuele gezondheid 15
Begroting Seksuele gezondheid 16
Hygiëne en Inspectie 17
Begroting Hygiëne en Inspectie 18
Medische Milieukunde 19
Begroting Medische milieukunde 20
Publieke gezondheid 21
Begroting Publieke gezondheid 22
Sociaal Medische Advisering 23
Begroting Sociaal Medische Advisering 23
Openbare geestelijke gezondheid 24
Begroting Openbare geestelijke gezondheid 25
Forensische Geneeskunde 26
Begroting Forensische Geneeskunde 27
Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) 28
Begroting GHOR 29
Begroting programma GGD **30**
Programma Jeugdgezondheidszorg **31**
Begroting Programma Jeugdgezondheidszorg **32**
Programma Veilig Thuis **33**
Begroting Programma Veilig Thuis **35**

Voorwoord

Voor u ligt de begroting van de GGD Zuid Limburg voor 2024. De directie van de GGD licht hier graag kort toe wat u van deze begroting kunt verwachten.

De GGD ZL functioneert in een complexe en snel veranderende omgeving.
De COVID-pandemie heeft laten zien hoe snel de GGD in staat moet zijn zich aan te passen aan een dergelijke crisis. Daarin zijn we ook succesvol geweest.
Het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) zijn nieuwe landelijke ontwikkelingen die de GGD uitdagen om op te anticiperen.
Ook de doorontwikkeling van Trendbreuk en de trendbreukopgave zelf, de versterking van infectieziektebestrijding pandemische paraatheid (VIP), de inrichting van een gezonde leefomgeving, de versterking van de kennis- en adviesfunctie zijn opgaven die in de toekomst veel van de GGD zullen vragen. Dat noopt tot een nieuwe definiëring van de rol en positie van de GGD. Naast het uitvoeren van de wettelijke taken, krijgt de GGD de rol van procesregisseur, die namens de 16 Zuid-Limburgse gemeenten het voortouw neemt in deze ontwikkelingen. Daarvoor is een eigentijdse en solide GGD nodig.
Nog steeds zien we hoe belangrijk een regionale en samenhangende aanpak in Zuid-Limburg is. Trendbreuk heeft dat bewezen en geldt als voorbeeld voor de implementatie van IZA en GALA in de regio. Het werken in een complexe omgeving met afstemming tussen veel verschillende partijen en netwerken, vraagt specifieke expertise. Immers de oorzaken van veel gezondheidsproblemen hebben betrekking op meerdere beleidsdomeinen en kunnen enkel worden opgelost door een domeinoverstijgende aanpak. Dat vergt ook een integrale benadering vanuit onderzoek, beleid en praktijk. Versterking van beleidsadvisering en onderzoek is daarvoor nodig.

Frank Klaassen
voorzitter directie GGD Zuid Limburg

Concern

Over de GGD

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling, die is ingesteld door de gemeenten in Zuid-Limburg. Gemeenten hebben de taak om de lokale publieke belangen op het gebied van publieke gezondheid te behartigen. Gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en is aanjager van processen die moeten leiden tot een betere gezondheid van de Zuid-Limburgers. Ook zorgt de GGD voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en aanvullende taken die door de gemeenten aan de GGD zijn opgedragen.
De GGD Zuid Limburg kent 3 programma's: GGD, Jeugdgezondheidszorg en Veilig Thuis. De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.

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

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

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

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

Personeel

De GGD Zuid Limburg is een organisatie van mensen, voor mensen. Alleen met betrokken en bevlogen medewerkers zijn wij in staat onze missie te realiseren. Daarom is de visie van de GGD Zuid Limburg erop gericht om de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van haar medewerkers te stimuleren.
De GGD creëert een positief en stimulerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen. De GGD is een lerende organisatie, hetgeen betekent dat wij iedere dag beter willen worden in wat we doen en leren van fouten. Een organisatie die vrijheid en vertrouwen geeft én waar van de medewerker wordt verwacht dat hij zelf verantwoordelijkheid neemt voor een goede balans en loopbaan. Hiermee is persoonlijk leiderschap voor eenieder vanzelfsprekend. In het gedachtengoed van positieve gezondheid, dat de GGD omarmt, is het hebben van zinvol en plezierig werk één van de factoren die bijdragen aan gezondheid.
De maatschappelijke veranderingen laten zien dat veranderen de constante factor is en daar speelt de GGD op in:

- De ontwikkelingen op de krappe arbeidsmarkt in Zuid-Limburg vragen in 2024 om een aantal gerichte acties. Het vinden, binden en ontwikkelen van talenten is een uitdaging die vraagt om een continu 'employer branding'.
- Een gedegen strategische personeelsplanning zowel in kwantitatief als kwalitatief opzicht wordt vormgegeven. Het goed uitvoeren van strategische personeelsplanning is van belang om nu en in de toekomst ervoor te zorgen dat we medewerkers met de gewenste competenties en attitude in huis hebben die passen bij de gewenste organisatieontwikkeling.
- Duurzame inzetbaarheid zal ook in 2024 een thema zijn , zodat medewerkers continu kunnen werken aan hun persoonlijke en professionele ontwikkeling.
- Omdat de GGD het welzijn van medewerkers belangrijk vindt meten we sinds 2019 periodiek de werkbeleving en zetten op basis hiervan acties uit. Daarom vindt er cyclisch een werkbelevingsonderzoek plaats.

Basisprincipes van de GGD

In haar werk hanteert de GGD de volgende basisprincipes:

1. De GGD maakt zich sterk voor de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Zuid-Limburg;
2. De GGD staat midden in de samenleving;
3. De GGD werkt in opdracht van de Zuid-Limburgse gemeenten;
4. De GGD werkt vanuit een regionale opdracht en anticipeert op regionale ontwikkelingen;
5. De GGD werkt vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid;
6. De GGD gaat professioneel te werk en hecht waarde aan een duurzame inzet van het personeel;
7. De GGD werkt minimaal op wettelijk basisniveau en respecteert landelijke richtlijnen en protocollen;
8. De GGD is een betrouwbare en sterke samenwerkingspartner;
9. De GGD bevordert de samenwerking en verbinding met de Euregio en maakt hiertoe de noodzakelijke afspraken;
10. De GGD levert input voor het regionale en lokale gezondheidsbeleid en is kernpartner in de realisatie van de doelstellingen uit dit beleid.

De ambitie van het regionale gezondheidsbeleid 'Zuid springt eruit: Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid' is de leidraad voor het beleid van de GGD in de periode 2020-2023. Voor de periode 2024-2027 zal een nieuw regionaal gezondheidsbeleid worden opgesteld. Tevens wordt op dit moment gewerkt aan een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2024-2027. Daarmee is deze begroting 2024 een beleidsarme (proforma) begroting en zal d.m.v. een begrotingswijziging worden bijgesteld zodra het meerjarenbeleidsplan is vastgesteld.

GGD Zuid Limburg: een samenspel van gezondheid en veiligheid

De GGD Zuid Limburg is de gezondheidsdienst van de Zuid-Limburgse gemeenten. De kerntaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg. Daarbij gaat speciale aandacht uit naar mensen in een kwetsbare positie, zoals jongeren, ouderen en mensen die op meerdere gebieden problemen hebben. De GGD Zuid Limburg draagt eraan bij dat iedereen kan deelnemen aan de samenleving, dat de Zuid-Limburgse jeugd gezond opgroeit en dat mensen zich veilig en prettig voelen in de wijk waarin ze wonen. De GGD staat midden in de samenleving.
Al bij de totstandkoming van de GGD Zuid Limburg in 2006 is door gemeenten de expliciete keuze gemaakt om de GGD te positioneren als een zelfstandige en solide organisatie waarin (publieke) taken op het gebied van gezondheid worden ondergebracht. Dit alles onder gemeentelijke regie. Niet alleen de taken uit de Wet publieke gezondheid zijn bij de GGD belegd. Ook de jeugdgezondheidszorg (van 0 tot 18 jaar), de geneeskundige hulpverlening in de regio en Veilig Thuis maken deel uit van de organisatie, waarmee veiligheid een belangrijk onderdeel van het werk vormt. Al van oudsher is er een intensieve samenwerking met de Veiligheidsregio. Daarnaast werkt de GGD nauw samen met de Zuid-Limburgse gemeenten, universiteiten en andere kennisinstellingen om beleid, praktijk en wetenschappelijk onderzoek op elkaar af te stemmen. Wetenschappelijke kennis wordt ingezet om gezondheidsbevordering en gezondheidsbescherming in de praktijk te verbeteren. Praktijkervaring levert informatie op voor wetenschappelijk onderzoek. Dit alles gericht op het verbeteren van de gezondheid van de Zuid-Limburgers.

GGD Zuid Limburg: samenspel van financiële stromen

Hoewel gemeenten eigenaar zijn van de GGD, wordt slechts een deel van de GGD structureel gefinancierd met gemeentelijke middelen. De overige middelen zijn merendeels afkomstig van projectgelden en landelijke overheden.
Mede door de omvang van het totale concern en slimme verbindingen van financiële stromen heeft de GGD aan de vele financiële taakstellingen van afgelopen jaren kunnen voldoen. Dit met een financiële kwetsbaarheid tot gevolg. Het weerstandsvermogen van alle onderdelen is te laag en in sommige gevallen zelfs negatief. De verwachting is dat dit ook de komende jaren zo zal blijven gezien het feit dat het Algemeen Bestuur, in afwijking van de gemeenschappelijke regeling, heeft besloten geen financiële reserve aan te vullen tenzij dit kan vanuit positieve jaarresultaten.
De GGD bereidt zich voor op de landelijke vernieuwingen in de financiële sfeer, waarbij de landelijke ontwikkelingen in het kader van preventie (o.a. versterking infectieziektebestrijding) nauwlettend worden gevolgd.

GGD Zuid Limburg: samenwerking tussen en met bestuurders

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling. De 16 Zuid-Limburgse gemeenten vormen het bestuur. Naast deze formele structuur van sturing en verantwoording is de GGD een bestuurlijk platform. Een platform waarin bestuurders met elkaar in gesprek gaan over belangrijke gezondheidsthema's. In aansluiting op de bestuurlijke verbindingen is er ook aandacht voor een optimalisatie van de ambtelijke samenwerking.
De GGD gaat vanzelfsprekend ook periodiek in gesprek met gemeenteraden en commissies, zoals bij raadsconferenties over de invulling van het gezondheidsbeleid, de raadsinformatie-avonden over inhoudelijke ontwikkelingen (toekomst ambulancezorg) en bij begrotingsbesprekingen.

GGD Zuid Limburg: doelmatig en efficiënt samenspel van taakvelden

De GGD heeft continu aandacht voor een zo effectief en efficiënt mogelijk ingerichte bedrijfsvoering met een optimale benutting van synergievoordelen. De invulling van de GGD als solide organisatie waarin meerdere taakvelden zijn gekoppeld, maakt het mogelijk om doelmatig en efficiënt te werk te gaan. Niet alleen op het gebied van bedrijfsvoering kan slim samengewerkt worden. Juist ook op inhoudelijk vlak is de meerwaarde zichtbaar.
De samenwerking tussen de GGD Zuid Limburg en de Veiligheidsregio zorgt op dit moment voor efficiency. Zo worden de diverse regelingen en verordeningen gezamenlijk geëvalueerd en geüniformeerd. Het volgen van en acteren op de landelijke ontwikkelingen, die voor beide gemeenschappelijke regelingen van toepassing zijn, gebeurt door de samenwerking efficiënter en effectiever.
Doelmatigheid en efficiency worden bovendien behaald door het aangaan van slimme samenwerkingsverbanden met GGD'en in Zuid-Nederland en gemeenten in Zuid-Limburg. Hierbij wordt kennis uitgewisseld over inhoudelijke thema's tussen GGD'en wat tot synergie leidt bij de uitvoering van de wettelijke taken. Met gemeenten wordt intensief samengewerkt over de grenzen van beleidsdomeinen waardoor efficiëntere inzet van middelen en mensen mogelijk is.

Positieve gezondheid als verbindende kracht

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

Bevorderen van een positieve kijk op gezondheid

Gezondheid is al lang niet meer de afwezigheid van ziekte en een toestand van fysiek, geestelijk en sociaal welbevinden. In Zuid-Limburg is het concept positieve gezondheid de basis. Hierbij gaat het om het vermogen je aan te passen aan de uitdagingen van het leven en zelf regie te voeren. We zien gezondheid in termen van veerkracht, zingeving, functioneren en participatie. De aanpak richt zich dan ook op het ondersteunen en bevorderen van de vitaliteit en zelfredzaamheid van burgers.
We hebben oprechte belangstelling voor de inwoners van Zuid-Limburg en laten dat zien door met hen in gesprek te gaan over de zes uitgangspunten van positieve gezondheid.

Zo krijgen we zicht op wat de Zuid-Limburgers beweegt en kunnen we gericht samenwerken aan gezondheid op een manier die hen aanspreekt.
We integreren het gedachtengoed van positieve gezondheid in ons werk en dragen actief bij aan de versterking van de beweging ‘Limburg positief gezond’.

Zes pijlers van positieve gezondheid

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

Toelichting op de begroting 2024

De GGD stelt jaarlijks een zo realistisch mogelijke begroting op met daarin de baten en lasten voor het komend kalenderjaar.
De algemene uitgangspunten bij de GGD voor de begroting zijn in de gemeenschappelijke regeling of besluiten van het Algemeen Bestuur vastgelegd. Voor de periode 2020-2023 hebben gemeenten de beleidsagenda bepaald. De regionale gezondheidsnota: 'Zuid springt eruit, Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid' en het meerjarenperspectief 2020-2023 van de GGD Zuid Limburg zijn hierbij de leidende documenten. Deze documenten blijven leidend totdat een nieuwe regionale gezondheidsnota en een nieuw meerjarenbeleid (2024-2027) zijn vastgesteld.

Concernbrede uitgangspunten die gelden voor alle onderdelen

- De GGD stelt jaarlijks een begroting op conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) gemeenten.
- Het begrotingsjaar loopt van 1 januari t/m 31 december.
- Er wordt jaarlijks een begroting opgesteld met daarin vermeld de inkomsten en uitgaven voor het komende boekjaar, welke is voorzien van een toelichting en de nodige specificaties, waaronder overzichten van de ramingen van bijdragen van de gemeenten en van de opbrengsten van de verrichtingen die op tariefbasis aan de gemeenten en derden in rekening worden gebracht.
- Een eventuele herrekening van de index zal plaatsvinden op basis van de septembercirculaire gebaseerd MEV september 2024 van het CPB per voor 15 oktober van het lopende jaar.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau, conform het dienstverleningspakket, opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.
- De GGD gebruikt voor de meerjarenraming de indexpercentages conform de septembercirculaire c.q. de dan geldende meerjaren economische verkenning (MEV) van het CPB.
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan het programma GGD is gebaseerd op het aantal inwoners per gemeenten (peildatum 1-1-2022).
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan het programma JGZ is gebaseerd op het aantal jeugdigen (peildatum 1-1-2022) met een ingroeiscenario van 2023-2026.
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijk bijdrage aan het programma VT is gebaseerd op een paramaters uit het cluster Jeugdigen en WMO van het gemeentefonds (peildatum 1-1-2022).

Beleidsindicatoren

De beleidsindicatoren uit het besluit Begroting en Verantwoording - zoals u die voor de gemeente kent - zijn niet van toepassing op de inhoudelijke taken van de GGD. Over de belangrijkste indicatoren op dit gebied wordt periodiek verantwoording afgelegd aan het bestuur van de GGD en deze zijn ook onderdeel van het jaaroverzicht.

Meerjarenraming

	Oorspronkelijke begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	33.021.588	35.681.583	37.037.483	38.370.832	39.752.182
Tarieven gemeenten	4.290.000	4.657.000	4.833.966	5.007.989	5.188.276
Inkomsten uit centrumgemeenten	1.128.310	1.224.000	1.270.512	1.316.250	1.363.635
Bijdrage Rijk/Provincies	3.889.000	4.256.000	4.417.728	4.576.766	4.741.530
Inkomsten NZA	26.061.559	-	-	-	-
Overige bijdrage	3.629.000	2.522.603	2.618.461	2.712.726	2.810.384
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	97.000	105.000	108.990	112.914	116.979
Totaal opbrengsten	72.116.457	48.446.185	50.287.140	52.097.477	53.972.986
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	51.406.425	32.150.219	33.371.927	34.573.316	35.817.956
Huisvestingskosten	2.902.300	2.094.000	2.173.572	2.251.821	2.332.886
Afschrijvingskosten	1.303.000	57.000	59.166	61.296	63.503
Rente- en bankkosten	93.000	6.000	6.228	6.452	6.684
Beheers- en administratiekosten	1.012.000	422.800	438.866	454.666	471.034
Kosten vervoermiddelen	901.000	166.000	172.308	178.511	184.937
Kosten automatisering	1.519.000	1.416.000	1.469.808	1.522.721	1.577.539
Kosten medische middelen	1.296.000	611.000	634.218	657.050	680.704
Kosten uitvoering derden	595.000	406.000	421.428	436.599	452.317
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	96.000	106.000	110.028	113.989	118.093
Taakstelling	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	61.123.725	37.435.019	38.857.549	40.256.421	41.705.652
Algemene dekkingsmiddelen	650.000	464.985	482.654	500.030	518.031
Overhead	11.642.732	11.476.152	11.912.245	12.341.086	12.785.365
Heffing Vpb	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Begroting per programma

	GGD	Jeugdgezondheidszorg	Veilig Thuis	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	9.264.107	19.442.796	6.974.679	35.681.583
Tarieven Gemeenten	3.513.000	1.144.000	-	4.657.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	1.224.000	1.224.000
Bijdrage Rijk/Provincies3	3.994.000	262.000	-	4.256.000
Inkomsten NZA	-	-	-	-
Overige bijdrage	1.555.603	967.000	-	2.522.603
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	105.000	-	-	105.000
Totaal opbrengsten	18.431.710	21.815.796	8.198.679	48.446.185
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	10.837.219	14.627.000	6.686.000	32.150.219
Huisvestingskosten	514.000	1.474.000	106.000	2.094.000
Afschrijvingskosten	8.000	49.000	-	57.000
Rente- en bankkosten	6.000	-	-	6.000
Beheers- en administratiekosten	259.800	138.000	25.000	422.800
Kosten vervoermiddelen	166.000	-	-	166.000
Kosten automatisering	1.101.000	249.000	66.000	1.416.000
Kosten medische middelen	545.000	66.000	-	611.000
Kosten uitvoering derden	404.000	2.000	-	406.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele lasten	106.000	-	-	106.000
Totaal exploitatiekosten	13.947.019	16.605.000	6.883.000	37.435.019
Algemene dekkingsmiddelen	464.985	-	-	464.985
Overhead	4.949.676	5.210.796	1.315.679	11.476.152
Heffing Vpb	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-

Programma GGD

Dag en nacht actief voor onze gezondheid
Als inwoner van Zuid-Limburg kun je voor veel verschillende onderwerpen bij de GGD terecht. Bijvoorbeeld bij vragen over gezondheid, gezond opgroeien en seksualiteit. Voor vaccinaties, voor ziektes als kinkhoest, bof en baarmoederhalskanker. Maar ook voor onderzoek naar seksueel overdraagbare aandoeningen of als je wordt geconfronteerd met de woningvervuiling van je buurman. Ook staat de GGD klaar om in te schatten of de stank in jouw woonomgeving van invloed is op je gezondheid of dat de rook van een brand schadelijke stoffen bevat.
Bij de GGD werken professionals die er dag en nacht voor zorgen dat onze gezondheid wordt beschermd, bewaakt en bevorderd. Soms direct zichtbaar voor onze burgers, maar vaak ook op de achtergrond.

Infectieziektebestrijding

Een infectieziekte is een ziekte die wordt veroorzaakt door levende ziektekiemen zoals bacteriën, virussen, schimmels of parasieten. Bekende infectieziekten zijn o.a. tuberculose, Q-koorts, kinkhoest en legionella en sinds 3 jaar ook COVID-19. Ze worden overgedragen van mens op mens of van dier op mens, maar ook vanuit de omgeving; bijvoorbeeld via bacteriën in straatvuil of in de bodem.

Infectieziektebestrijding essentiële schakel
Artsen, laboratoria en hoofden van instellingen zoals basisscholen, kindercentra en zorgcentra moeten besmettelijke ziekten altijd melden bij de GGD. Hoe sneller de melding wordt gedaan, hoe eerder professionals aan het werk kunnen om de bron van de infectie op te sporen en na te gaan of contacten van de patiënt risico lopen op een besmetting. Daarna kunnen maatregelen genomen worden om deze contacten te beschermen en verdere verspreiding van de ziekte tegen te gaan.
Het werk dat een melding voor de professionals van de GGD met zich meebrengt, verschilt van ziekte tot ziekte. De laatste jaren is een verschuiving zichtbaar naar ziekten die voor de GGD meer arbeidsintensief zijn. Daarnaast groeit het aantal verschillende infectieziekten. Dit vraagt om meer actuele kennis van professionals en een toenemend aantal protocollen en werkinstructies die gevolgd moeten worden. De GGD heeft hierbij ook een belangrijke taak in het informeren van en afstemmen met de zorgketen.
De ervaringen opgedaan bij het bestrijden van de COVID-19 pandemie (2020-2022) zijn belangrijk om goed te evalueren en koers te bepalen voor de toekomst. Kernvraag is: hoe kan het GGD-team infectieziektebestrijding in 2024-2025 snel op- en afschalen om dergelijke, vaak onverwachte en onvoorspelbare virussen goed te signaleren en de regionale verspreiding in te dammen. Op grond van COVID-19 is er landelijk een traject ingezet om de infectieziektebestrijding te versterken. In 2023 en 2024 zal dit gebeuren door middel van subsidiegelden waarna in 2025 landelijk structurele middelen beschikbaar komen.

Antibioticaresistentie blijft speerpunt

Alle mensen dragen bacteriën bij zich en van sommige bacteriën kun je ziek worden. Om te herstellen is soms antibiotica nodig. Een belangrijk nadeel van antibiotica is dat bacteriën er ongevoelig voor kunnen worden; dit heet antibioticaresistentie. Steeds meer bacteriën die infectieziekten veroorzaken, zijn ongevoelig voor bestaande antibiotica. Reguliere behandelingen werken dan niet goed genoeg meer. Veel voorkomende infecties, zoals een blaasontsteking, worden hierdoor steeds moeilijker te behandelen.
In Nederland komen antibioticaresistente bacteriën nog relatief weinig voor, maar het internationale verkeer zorgt ervoor dat er steeds meer van deze bacteriën zijn. Zuid-Limburg grenst voor een groot deel aan België en Duitsland. Daar is dit probleem groter dan in Nederland. Bovendien kent Zuid-Limburg een sterke vergrijzing; een kwetsbare populatie bij wie antibioticagebruik juist meer voorkomt en daarmee een belangrijke risicofactor voor resistentie van eigen bodem vormt.
Antibioticaresistentie is een grote bedreiging voor de volksgezondheid. Het bevorderen van goed gebruik van antibiotica (alleen als het echt nodig is) en het monitoren van antibiotica-resistentie zijn ook voor 2024-2025 speerpunten.

Veel tuberculose in Zuid-Limburg

Tuberculose is een besmettelijke ziekte. Behandeling van de ziekte én het beperken van verspreiding zijn strikt noodzakelijk. De behandeling van tuberculose is tijdsintensief en daarmee kostbaar.
In Zuid-Limburg komt tuberculose relatief vaak voor. De bestrijding van tuberculose is vaak complex. Bij steeds meer patiënten is sprake van multiproblematiek (HIV, zwanger en TBC, kanker en TBC), hetgeen veel afstemming met andere zorgprofessionals vraagt. Ook is sprake van meer resistentie tegen de huidige medicatie voor tuberculose. De behandeling wordt daardoor moeilijker. Patiënten met een niet-westerse achtergrond zijn bovendien slechter bereikbaar en hebben vaak een taalbarrière.

Begroting Infectieziektebestrijding

Staat van Baten en Lasten	24- uurs IZB	TBC	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	1.667.649	769.411	2.437.060
Tarieven Gemeenten	59.000	-	59.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	143.000	-	143.000
Overige bijdrage	-	247.000	247.000
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	105.000	-	105.000
Totaal opbrengsten	1.974.649	1.016.411	2.991.060
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	1.141.000	660.000	1.801.000
Huisvestingskosten	23.000	12.000	35.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	17.000	7.000	24.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	160.000	71.000	231.000
Kosten medische middelen	18.000	12.000	30.000
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	106.000	-	106.000
Totaal exploitatiekosten	1.465.000	762.000	2.227.000
Saldo baten en lasten	509.649	254.411	764.060
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	509.649	254.411	764.060

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Seksuele gezondheid

Jongeren tot 25 jaar, maar ook andere risicogroepen, zoals sekswerkers en mannen die seks hebben met mannen, kunnen bij het Centrum voor Seksuele Gezondheid terecht voor een soa-test en met hun vragen over seksualiteit. Via de landelijke Sense-website kunnen jongeren bovendien gebruik maken van digitale hulpverlening (E-Health in de vorm van chatten en counseling). Artsen en verpleegkundigen zien jaarlijks duizenden mensen die zich willen laten testen op seksueel overdraagbare aandoeningen (soa) of die vragen hebben over seksualiteit. Naast de soa-zorg die op de drie polilocaties geboden wordt, gaan verpleegkundigen naar scholen, jongerenhulpverleningsorganisaties, AZC 's, sauna's en seksclubs om voorlichting/informatie en soa-testen of Hepatitis-B-vaccinaties aan te bieden. Het Centrum voor Seksuele Gezondheid wordt grotendeels bekostigd uit een aanvullende landelijk subsidieregeling. De preventie- en voorlichtingsactiviteiten worden gefinancierd door de regionale gemeenten.

Zorg op afstand

Tijdens de coronapandemie heeft het Centrum voor Seksueel Gezondheid haar dienstverlening uitgebreid met telefonische consulten en een thuistestpakket voor soa-testen. Deze nieuwe digitale vormen van hulpverlening worden in 2024 verder uitgebreid, vb. met videobelconsulten, omdat de verwachting is dat we daarmee meer doelgroepen kunnen bereiken. Een enquête onder jongeren na een pilot in 2019 wijst uit dat deze vorm van zorg gewaardeerd wordt en efficiënt werkt.

Jongeren

Vanuit het Sekswijzerprogramma is er in 2021 een nieuwe training voor docenten en hulpverleners ontwikkeld, onder de titel "doe jij het?!". Deze training maakt intermediairs bekwaam om op een interactieve manier met jongeren in gesprek te gaan over seksualiteit en daarbij alle voorkomende thema's bespreekbaar te maken. Dit wordt in 2024 voortgezet. Het centrum Seksuele Gezondheid participeert voor de derde keer in het landelijke onderzoek "Seks onder je 25e" dat i.s.m. JGZ, GVB, Rutgers, SOAIDS NL wordt uitgevoerd. Het onderzoek heeft in het najaar van 2022 plaatsgevonden en de resultaten worden eind 2023 verwacht. In dit onderzoek wordt de invloed van Corona op het welbevinden en de seksuele ontwikkeling van jongeren meegenomen. In 2024 worden eventuele wijzigingen in de aanpak seksuele gezondheid voor jongeren geïmplementeerd.

Mannen die seks hebben met mannen

Sinds medio 2019 verloopt de landelijke PrEP verstrekking (medicijn om hiv te voorkomen) via het Centrum Seksuele Gezondheid. Ook zorgverleners raadplegen het centrum vaak voor advies, informatie of om een cliënt te verwijzen. Deze pilot loopt tot september 2024.

Nu niet Zwanger

Het voorkómen van onbedoelde (tiener)zwangerschappen heeft landelijk de aandacht. Ook de gemeenten in Zuid-Limburg geven hieraan prioriteit. Als onderdeel van de aanpak 'Kansrijke Start' kent Zuid-Limburg sinds enkele jaren het programma 'Nu Niet Zwanger'. Dit programma ondersteunt kwetsbare vrouwen en mannen om bewuste keuzes te maken over hun kinderwens, seksualiteit en anticonceptie. Dit met als doel dat zij niet ongepland of ongewenst zwanger worden. De professionals van de GGD helpen vrouwen die de zwangerschap/ kinderwens willen uitstellen bij het regelen van anticonceptie.

Begroting Seksuele gezondheid

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	1.322.553
Tarieven Gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	2.107.000
Overige bijdrage	258.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	3.687.553
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	2.315.000
Huisvestingskosten	126.000
Afschrijvingskosten	8.000
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en administratiekosten	32.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	57.000
Kosten medische middelen	508.000
Kosten uitvoering derden	87.000
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	3.133.000
Saldo baten en lasten	554.553
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	554.553

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Hygiëne en Inspectie

De inspecteurs van Hygiëne en Inspectie bezoeken naast kinderopvangcentra en gastouders, ook schoonheidssalons, tattoo- en piercingstudio's, seksinrichtingen, kinderboerderijen, dak- en thuislozenopvang en asielzoekerscentra. Ook advisering bij publieksevenementen en het toezicht Wmo maken deel uit van het takenpakket.

Jaarlijkse controle kindercentra

De Wet Kinderopvang en de Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK) regelen dat alle kindercentra minimaal jaarlijks door de GGD gecontroleerd moeten worden. Deze controles zijn ook in 2024 weer een belangrijk deel van het werk.
Een onderdeel hiervan is het toezicht op de gastouderopvang. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) wil verbetermaatregelen met betrekking tot de gastouderopvang in 2023 verder vormgeven. Dit gebeurt mede door het versterken van toezicht en het wettelijk verankeren van de nieuwe toezichtnorm. In 2024 wordt dit gecontinueerd.
Vanaf 2022 is volgens SZW mede hierdoor financiële ruimte om ieder jaar bij 50% van de gastouders een inspectie uit te voeren. Gezien de grote verschillen geldt dit nog als een overgangsjaar om toe te groeien naar 50%, want enkele gemeenten hanteren nu nog steeds het minimumpercentage van 5%. In 2023 wordt 50% de wettelijke norm en dient dit gerealiseerd te zijn. In 2024 is dit een regulier onderdeel van de technische hygiënezorg.

Begroting Hygiëne en Inspectie

Staat van Baten en Lasten	Hygiëne & Inspectie	Toezicht WMO	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	129.573	129.573
Tarieven Gemeenten	839.000	-	839.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	839.000	129.573	968.573
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	522.000	74.000	596.000
Huisvestingskosten	67.000	10.000	77.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	1.000	-	1.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	56.000	8.000	64.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	646.000	92.000	738.000
Saldo baten en lasten	193.000	37.573	230.573
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	193.000	37.573	230.573

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Medische Milieukunde

Omgevingsfactoren beïnvloeden de gezondheid. De specialisten op het gebied van Medische Milieukunde (MMK) proberen te voorkomen dat mensen ziek worden door invloeden uit de omgeving. Zij adviseren gemeenten, scholen, woningbouwverenigingen en burgers over mogelijke gezondheidsrisico's als gevolg van milieufactoren. Zij hebben hierbij aandacht voor hoe deze risico's zoveel mogelijk beperkt of voorkomen kunnen worden. Professionals denken ook mee bij nieuwe ontwikkelingen, zoals klimaat gerelateerde projecten, de renovatie van woonwijken of de locatie van een school. Ze zijn nauw betrokken bij de omgevingswet en de advisering van gemeenten op dit vlak. De GGD adviseert tenslotte over maatregelen die genomen moeten worden als er risico's voor de gezondheid ontstaan en gevaarlijke stoffen vrij (kunnen) komen, bijvoorbeeld bij een grote brand. Er is nauwe samenwerking met de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR).

Advisering omgevingswet en gezonde leefomgeving vereist specialistische kennis

De verscheidenheid aan onderwerpen waar MMK mee te maken heeft, is groot. Specialistische kennis is van cruciaal belang om de juiste afwegingen te kunnen maken. Vraagstukken worden steeds complexer, hebben een grote maatschappelijke impact, zijn arbeidsintensief en vragen om zeer specialistische kennis in een politiek dynamische omgeving. In de omgevingswet is gezondheid, in de zin van een gezonde en veilige leefomgeving, opgenomen als nieuw begrip. De GGD vindt het belangrijk dat de gezonde en veilige leefomgeving op een samenhangende manier centraal staat in het beleid van gemeenten en van alle partners binnen het sociale en fysieke domein. Het belang van gezonde leefomgeving gaat verder dan alleen de omgevingswet. De gezondheid van mensen wordt door veel factoren beïnvloed, zowel in positieve als negatieve zin. Naast ongezond gedrag zijn ook een ongezond binnen- en buitenmilieu negatieve factoren. De leefomgeving speelt bij veel van deze factoren een rol. Wanneer de leefomgeving gezond wordt ingericht, levert dat een enorme bijdrage aan de publieke gezondheid. De omgevingswet, de landelijke nota gezondheidsbeleid, het nationaal preventieakkoord, het sportakkoord en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) bieden een goed kader voor het werken aan gezonde steden en dorpen. Het zal in 2024, net als in 2023, een uitdaging zijn om opgaven uit het fysiek domein (energietransitie, klimaatadaptatie, verstedelijking, krimp) en opgaven uit het sociaal domein (vergrijzing, eenzaamheid, overgewicht, gezondheidsachterstanden) met elkaar te verbinden. Dit is des te meer van belang omdat effecten van milieufactoren burgers in een kwetsbare positie het eerste en het hardste treffen. De GGD kan gemeenten helpen met het integraal kijken naar de leefomgeving en adviseren over wat nodig is vanuit de inwoners. Om deze taak goed uit te voeren is intensievere samenwerking tussen GGD en gemeenten nodig.

Klimaat en de relatie met gezondheid

Veranderingen in de leefomgeving zijn direct van invloed op het werk van MMK. Dat het klimaat verandert merken we ook in Nederland. Het vaker voorkomen van extreme weersomstandigheden (zoals hitte, wateroverlast of droogte) heeft invloed op de kwaliteit van onze leefomgeving en daarmee op de volksgezondheid. Voor MMK is het een uitdaging om samen met gemeenten te bedenken hoe om te gaan met gezondheidsrisico's door klimaatverandering en deze te beperken. Gezamenlijk moet worden gezocht naar oplossingen die de effecten verminderen en tegelijkertijd een gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving bevorderen. Groen en water zijn hierbij belangrijke thema's.

Begroting Medische milieukunde

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	617.606
Tarieven Gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	72.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	689.606
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	386.000
Huisvestingskosten	-
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en administratiekosten	7.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	6.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	-
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	399.000
Saldo baten en lasten	290.606
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	290.606

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Publieke gezondheid

Publieke gezondheid richt zich op de gezondheid van iedereen in de samenleving, met speciale aandacht voor risicogroepen. Het doel is mensen in staat te stellen zo goed mogelijk mee te doen in de samenleving. Een goede gezondheid is daarbij belangrijk. Het gaat er dan vooral om dat mensen zich kunnen aanpassen aan de uitdagingen van het leven en over het vermogen beschikken om zelf regie te voeren.
Publieke gezondheid staat naast de individugerichte zorg die met name gericht is op de behandeling ter genezing en verzorging van mensen (de zorg via de zorgverzekering).
De publieke gezondheid is een wettelijke taak van gemeenten en richt zich op preventie en daarmee het voorkomen van ziekten en ongezondheid door ervoor te zorgen dat mensen bewuster met gezondheid omgaan of door aandacht te geven aan factoren in de maatschappij die van invloed zijn op gezondheid, zoals een gezonde leefomgeving.

Onderzoek, beleid en praktijk gaan hand-in-hand

Meten is weten: de GGD monitort vanuit haar wettelijke taak de ontwikkelingen en trends in de gezondheidssituatie in Zuid-Limburg. Gegevens uit de vierjaarlijkse jongerenmonitor en volwassenmonitor worden digitaal beschikbaar gesteld via de Gezondheidsatlas Zuid-Limburg. De GGD draagt bij aan onderzoek en de vertaling van onderzoek naar praktijk. Hierbij is het vormen en onderhouden van een functioneel netwerk van groot belang en vervult de GGD de rol van verbinder tussen het medisch en sociaal domein. Vanuit haar expertise adviseert de GGD gemeenten en partnerorganisaties over een effectieve aanpak ten behoeve van een gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving, zowel op regionaal, gemeentelijk, wijk- als organisatieniveau. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor mensen die meer hulp nodig hebben, bijvoorbeeld omdat ze kwetsbaar zijn of zorg mijden. De GGD pakt waar wenselijk of nodig de voortrekkers- en/of coördinatierol op regionaal niveau en ondersteunt de lokale praktijk.

'Zuid springt eruit' als inhoudsagenda

De inzet van de GGD is afgeleid van de regionale opgave om de trend te breken. De gezondheidsnota, met de focus op jeugd, is de inhoudsagenda voor de komende jaren. Onze adviseurs Gezondheidsbevordering pakken een voortrekkers en/of coördinatierol bij de JOGG-aanpak, Gezonde Kinderopvang en Gezonde School Aanpak en Gezonde Basisschool van de toekomst. Vanuit deze rol ondersteunen we de lokale praktijk.
We monitoren en onderzoeken de effecten op de gezondheidssituatie van onze jeugd. Op basis hiervan adviseren we gemeenten en samenwerkingspartners over een preventieve aanpak en effectieve interventies vanuit een brede domeinoverstijgende blik. Het gesprek over keuzes wordt gevoed vanuit de vraag waarmee de meeste impact bereikt kan worden. De monitoring door de GGD geeft hierbij antwoord op vragen als: Wat zorgt voor de meeste gezondheidswinst? Wat heeft het meeste effect? Wat is het meest kansrijk?
Door de succesvolle aanpak van Trendbreuk en door het inzicht dat de opgave van Trendbreuk niet alleen tot de jeugd beperkt kan blijven, wordt deze uitgebreid naar andere doelgroepen. Voor volwassenen en ouderen is het even belangrijk om zo lang mogelijk mee te blijven doen in de samenleving. Ook past een regionale samenwerking à la Trendbreuk in Zuid-Limburg in de afstemming en samenwerking die nodig zijn voor de landelijke ontwikkelingen van het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De GGD speelt hierin – in opdracht van het Algemeen Bestuur – een centrale procesrol. Dit heeft consequenties zoals extra personele inzet met specifieke expertise.

Begroting Publieke gezondheid

Staat van Baten en Lasten	Monitoring en onderzoek	Beleid-sadvisering	Gezondheids-bevordering	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	1.487.482	1.394.189	573.609	3.455.280
Tarieven Gemeenten	41.000	-	-	41.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	-
Overige bijdrage	108.000	107.000	280.000	495.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	1.636.482	1.501.189	853.609	3.991.280
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	832.000	729.000	437.000	1.998.000
Huisvestingskosten	75.000	73.000	6.000	154.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	-	-	10.000	10.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-
Kosten automatisering	155.000	151.000	32.000	338.000
Kosten medische middelen	-	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	1.062.000	953.000	485.000	2.500.000
Saldo baten en lasten	574.482	548.189	368.609	1.491.280
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat*	574.482	548.189	368.609	1.491.280

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Sociaal Medische Advisering

Van oudsher is de GGD actief als adviseur sociaal medische voorzieningen en uitvoerder van medische keuringen daar waar gemeentelijke voorzieningen aan burgers worden verstrekt. Dat is ook het geval in Zuid-Limburg. De advisering biedt de gemeenten ondersteuning om de beschikbare middelen efficiënt in te zetten zodanig dat mensen met een beperking langer zelfstandig kunnen functioneren en zo goed mogelijk kunnen participeren in de maatschappij.

De toekomst van de SMA

Bij sociaal medische advisering (SMA) is de dienstverlening onder druk komen te staan vanwege het vertrek van artsen en de huidige tekorten op de arbeidsmarkt. Dit is een landelijk beeld. Ook in de toekomst kan de dienstverlening niet worden gegarandeerd. Een knelpunt is ook dat dit product niet door alle 16 gemeenten in gelijke mate wordt afgenomen bij de GGD en een aantal gemeenten deze taak aanbesteden. Gezien de garantie voor de dienstverlening in de toekomst niet gegeven kan worden, worden toekomstscenario's uitgewerkt voor de wijze van uitvoering deze (niet wettelijke) taak. De scenario's komen in 2023 terug in de diverse bestuursvergaderingen.

Begroting Sociaal Medische Advisering

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	-
Tarieven Gemeenten	1.028.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	-
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	1.028.000
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	722.000
Huisvestingskosten	12.000
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	6.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	11.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	67.000
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	818.000
Saldo baten en lasten	210.000
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	210.000

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen "winst".

Openbare geestelijke gezondheid

Voor mensen in een kwetsbare positie is deelnemen aan de samenleving niet vanzelfsprekend. Ze hebben vaak meerdere problemen en vinden het moeilijk om goed voor zichzelf te zorgen. Door hun gedrag veroorzaken ze vaak overlast en kunnen ze een gevaar vormen voor zichzelf en/of hun omgeving. Voor veel van deze mensen geldt dat zij niet makkelijk de weg naar hulp weten te vinden of daarom vragen en dus - al dan niet professionele - zorg mijden.

Vangnet OGGZ voor mensen die zelf geen hulp zoeken

Voor de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland verzorgt de GGD het Vangnet Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ-vangnet). Het vangnet is een meldpunt speciaal voor mensen die zelf geen hulp zoeken en zorgwekkend gedrag vertonen. De medewerkers schatten samen met de cliënt in op welke domeinen hulp nodig is. Omdat de GGD zelf geen zorgaanbieder is, zorgen de medewerkers vervolgens voor toeleiding naar passende zorg. Het vangnet valt onder het takenpakket van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Zowel professionals als burgers kunnen er terecht. Het landelijke meldpunt zorgwekkend gedrag wordt ook door het vangnet vormgegeven voor 7 gemeenten in Zuid-Limburg.

Ontwikkelingen

Voor OGGZ-Vangnet heeft een analyse plaatsgevonden over verschillen en overeenkomsten van deze taak van de GGD en het bemoeizorgteam van Mondriaan. Bestuurlijk was er behoefte om te kijken hoe de zorg voor personen met verward en onbegrepen gedrag in de verschillende subregio's is ingericht. Daarom heeft deze analyse plaatsgevonden en wordt gekeken naar kansen en mogelijkheden om deze zorg te optimaliseren.
Landelijk wordt beleid ingezet om de aanpak van personen met verward en onbegrepen gedrag te versterken. In de kamerbrief van 15 juli 2022 van de minister van Justitie en Veiligheid wordt aangegeven dat het kabinet verder wil bouwen op lessen en ervaringen die reeds zijn opgedaan. Met het actieprogramma ‘Grip op onbegrip’ dient er de komende jaren lokaal en regionaal een vervolg gegeven te worden aan het uitwerken en verstevigen van de werkende aanpak voor mensen met verward of onbegrepen gedrag. Het doel is inzetten op een duurzame aanpak.

Psychosociale hulp bij ingrijpende gebeurtenissen

Soms vraagt een risico op maatschappelijke onrust een aangepaste aanpak; een aanpak waarin moet worden opgeschaald en deskundigen snel kunnen schakelen. Dit is aan de orde als er iets gebeurt dat niet alleen de direct betrokkenen raakt, maar ook grote impact op de omgeving heeft of kan hebben. Zo kan het gebeuren dat buurtbewoners woedend zijn omdat de politie niet ingrijpt tegen een mogelijke verdachte van een zedendelict. Of een kinderdagverblijf dat in rep en roer is, omdat een medewerker diverse peuters misbruikt zou hebben. Ook treden de zogenaamde scenarioteams in werking bij andere aanleidingen waarbij maatschappelijke onrust te verwachten is. De schrik zit er dan goed in en vaak weten de betrokken organisaties niet hoe ze (snel) moeten handelen. Ondertussen doen geruchten razendsnel de ronde. Hoewel de gemeenten in dergelijke situaties in de lead zijn, ondersteunt een speciaal team, waarvan de coördinatie bij de GGD ligt, de gemeenten door diverse scenario’s uit te werken en de gemeente strategisch te adviseren over de te nemen stappen. De verbinding van en communicatie tussen partijen is daarbij van cruciaal belang.

Begroting Openbare geestelijke gezondheid

Staat van Baten en Lasten	Vangnet OGGZ	Psychosociale Hulp (PSH) en Scenarioteam*	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	115.607	115.607
Tarieven Gemeenten	631.000	-	631.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	62.115	-	62.115
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	693.115	115.607	808.722
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	442.000	90.000	532.000
Huisvestingskosten	33.000	-	33.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	19.000	-	19.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	2.000	-	2.000
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	498.000	90.000	588.000
Saldo baten en lasten	195.115	25.607	220.722
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	195.115	25.607	220.722

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Forensische Geneeskunde

De forensisch artsen van de GGD zorgen in opdracht van de gemeenten voor de lijkschouw en doen waar nodig nader onderzoek bij overlijden. Ook verrichten zij forensisch medisch onderzoek en medische arrestantenzorg.

Na jaren van verbouwen en ontwikkelen nu bestendigen

Al sinds 2015 is de toekomst van de forensische geneeskunde landelijk onderwerp van gesprek. Het forensisch medisch onderzoek werd in het verleden door de afzonderlijke GGD'en georganiseerd, maar wordt nu vanuit een kwalitatieve reden, maar ook om grip te houden op de continuïteit van de dienstverlening, bovenregionaal ingevuld. Daarvoor hebben alle GGD'en in Nederland de dienstverlening per politieregio georganiseerd. In Limburg hebben de beide GGD'en in 2021 een samenwerkingsovereenkomst getekend welke in 2023 van kracht is geworden en waardoor nu sprake is van één forensische dienst Limburg.

De GGD'en in Nederland zijn verantwoordelijk gesteld voor het uitvoeren van de gemeentelijke lijkschouw en forensisch medische expertise en kennen daardoor feitelijk drie (basis) opdrachtgevers, de gemeenten, de politie en het Openbaar Ministerie.

Tot 2024 voert de Limburgse forensische dienst Limburg de medische arrestantenzorg uit. In 2021 heeft de politie deze opdracht aanbesteed, maar deze is in oktober van hetzelfde jaar op last van de minister van Justitie & Veiligheid weer ingetrokken. De politie heeft per brief laten weten de wens van de minister te honoreren en de medische arrestantenzorg niet voor 2024 te vermarkten. Om echter voorbereid te zijn op een eventuele aanbesteding in 2024 en te kunnen inspelen op de groeiende arbeidsmarktkrapte is al vanaf 1 januari 2023 ingezet op samenwerking met Limburg-Noord. Tevens is gekeken of binnen het huidige budget sprake kan zijn van taakdifferentiatie. Waardoor de (werk)druk voor de artsen afneemt en zij beter in staat zijn om invulling te geven aan het forensische vraagstuk.

Bij het opstellen van de begroting 2024 is het moeilijk aan te geven welke consequenties dit heeft voor de taakuitvoering en de financiering daarvan.

De landelijke overheid heeft aan de GGD'en in 2021 gevraagd een kostenonderzoek te doen naar de kosten van de forensische geneeskunde toen en in de toekomst. Er werd immers een behoorlijke kwaliteitsimpuls gevraagd en het forensisch vak heeft een specialistenstatus gekregen. Dat maakt de dienstverlening aanmerkelijk duurder. De meerkosten zijn in 2021 inzichtelijk gemaakt, echter de landelijke overheid heeft deze (nog) niet meegenomen in de landsbegroting. Dit zal in 2023/2024 gebeuren, zo is de verwachting. Activiteiten zoals opleiding, (bij)scholing, maar ook onderzoek en wetenschap als mede inrichting van een vernieuwd registratieprogramma zullen door de overheid worden gefinancierd. Landelijk zullen de tarieven voor de FME en waarschijnlijk ook de lijkschouw geharmoniseerd worden.

Extra taken voor de gemeentelijke lijkschouwer

Er is een wijzing van de Wet op de lijkbezorging in de maak. Hierdoor krijgt de gemeentelijk lijkschouwer extra taken toebedeeld, die met name te maken hebben met toxicologisch onderzoek (bloed-, en urineafname) bij elke overledene waarbij de gemeentelijk lijkschouwer de lijkschouw doet.

Indien dienstverlening zoals de medische arrestantenzorg eerder ontvlecht wordt, wat ondanks de toezegging van de politie en de overheid pas in 2024 mogelijk aanstaande is, heeft dit consequenties voor gemeenten. Immers de kosten van een 24-uursbereikbaarheid kan dan niet meer gedeeld worden met andere onderdelen van de dienstverlening.

Ook de dienstverlening aangaande de forensische medische expertise bij kinderen en kwetsbaren (FMEKK) zal in 2024 doorlopen. Veilig Thuis, politie en Openbaar Ministerie maken graag gebruik van de expertise van de regionaal forensisch arts bij het vastleggen van letsels waarbij een vermoeden bestaat van mishandeling. In voorgaande jaren werden deze kosten door de landelijke overheid via een projectsubsidie gefinancierd, het is onduidelijk of deze financiering ook in 2024 doorloopt.

Begroting Forensische Geneeskunde

Staat van Baten en Lasten	Forensische geneeskunde	Activiteiten t.b.v. politie en justitie	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Tarieven Gemeenten	305.000	610.000	915.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	305.000	610.000	915.000
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	174.000	403.000	577.000
Huisvestingskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	11.000	22.000	33.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	187.000	425.000	612.000
Saldo baten en lasten	118.000	185.000	303.000
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	118.000	185.000	303.000

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR)

Hoe pakken we crises, rampen of grote ongevallen aan? Hoe zorgen we ervoor dat de juiste hulpverleners en organisaties samenwerken om zo veel mogelijk slachtoffers te kunnen helpen? Samen met de brandweer, politie en gemeenten in Zuid-Limburg werkt de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) aan een efficiënte organisatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Samen maken deze partijen deel uit van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
Natuurrampen, grote verkeersongevallen, brand waarbij schadelijke stoffen vrijkomen, besmettelijke ziekten; op al deze zaken bereidt de Veiligheidsregio zich voor. Veel aandacht is er voor het voorkómen van rampen en crises, waarbij risico's in kaart gebracht worden. Als zich toch een ramp voordoet, ligt de focus op een effectieve bestrijding van de ramp of crisis om schade zoveel mogelijk te beperken. De GHOR is dan belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening.

De belangrijkste veiligheidsrisico's in beeld
Nederland veilig houden en waar nodig veiliger maken: daar draagt de GHOR graag aan bij. Een belangrijke basis voor het werk van de GHOR is het provinciaal risicoprofiel dat de beide Limburgse veiligheidsregio's hebben opgesteld voor de periode 2020-2023. Aandacht gaat hierbij onder andere uit naar het in beeld brengen van de implicaties en de noodzakelijke maatregelen bij bijvoorbeeld overstromingsgevaar, dierziektes die overdraagbaar zijn op mensen en een ziektegolf als gevolg van een besmettelijke ziekte. De GGD'en in Nederland hebben in de coronapandemie veel praktijkervaring opgedaan, en hebben in opdracht van de Minister van VWS, een coördinerende, adviserende en uitvoerende sleutelrol ingenomen in de bestrijding van COVID-19 in de regio. De GGD'en zijn verantwoordelijk voor het testen, bron- en contactonderzoek, vaccinatie en de coördinatie over de verdeling van persoonlijke beschermingsmiddelen.
De GHOR heeft een belangrijke rol in de verdere vertaling van de benoemde risico's naar de witte - geneeskundige - keten. Onder crisisomstandigheden wordt door de zorgpartners een maximale inspanning geleverd om zoveel mogelijk zorgcapaciteit vrij te maken. Hierbij gaat het vooral om de (keten)continuïteit van zorg te waarborgen. De druk op de zorg is groot. De sector heeft onder andere te maken met een tekort aan personeel en een toename van de zorgvraag. Met goede en gestructureerde samenwerking tussen de partners in de zorg en het opleiden, trainen en oefenen van sleutelfunctionarissen wordt gewerkt aan de voorbereiding van scenario's met grote aantallen slachtoffers.

Veiligheid bij evenementen
De GHOR is nauw betrokken bij het verlenen van vergunningen bij grote evenementen en heeft daarbij vooral aandacht voor de veiligheid en gezondheid van deelnemers en bezoekers. Ondanks dat er in de afgelopen jaren vanwege de coronamaatregelen geen evenementen hebben plaatsgenomen, neemt het aantal evenementen in Zuid-Limburg over het algemeen toe. Tegelijkertijd zijn er in Europa meer incidenten en neemt de dreiging toe. Steeds opnieuw is de vraag welke voorzorgsmaatregelen nodig zijn en wat dit mag kosten. Voorzorgsmaatregelen kosten (veel) geld en de vraag is of dit altijd nodig is. Tegelijkertijd is de maatschappelijke druk groot als iets gebeurt en blijkt dat er geen voorzorgsmaatregelen genomen zijn. De implementatie van de 'Handreiking aanpak evenementen Veiligheidsregio Zuid-Limburg' krijgt in de beide Limburgse Veiligheidsregio's gezamenlijk invulling. Ook de doorontwikkeling van de aan gemeenten verstrekte integrale adviezen bij risicovolle evenementen in relatie tot de crisisbeheersing en rampenbestrijding worden in gezamenlijkheid verder vormgegeven.

Begroting GHOR

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	1.186.429
Tarieven Gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	1.744.000
Overige bijdrage	34.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	2.964.429
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	1.618.000
Huisvestingskosten	77.000
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	6.000
Beheers- en administratiekosten	99.000
Kosten vervoermiddelen	166.000
Kosten automatisering	342.000
Kosten medische middelen	7.000
Kosten uitvoering derden	248.000
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	2.563.000
Saldo baten en lasten	401.429
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	401.429

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen "winst".

Begroting programma GGD

Staat van Baten en Lasten	Infectieziekte bestrijding	Seksuele gezondheid	Hygiëne en inspectie	Medische milieukunde	Publieke gezondheid	Sociaal medische advisering	Openbare Geestelijke Gezondheids-zorg	Forensische geneeskunde	GHOR	Totaal
Opbrengsten										
Bijdragen gemeenten	2.437.060	1.322.553	129.573	617.606	3.455.280	-	115.607	-	1.186.429	9.264.107
Tarieven Gemeenten	59.000	-	839.000	-	41.000	1.028.000	631.000	915.000	-	3.513.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	143.000	2.107.000	-	-	-	-	-	-	1.744.000	3.994.000
Overige bijdrage	247.000	258.000	-	72.000	495.000	-	62.115	-	34.000	1.168.115
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	105.000	-	-	-	-	-	-	-	-	105.000
Totaal opbrengsten	2.991.060	3.687.553	968.573	689.606	3.991.280	1.028.000	808.722	915.000	2.964.429	18.044.222
Exploitatiekosten										
Personeelskosten	1.801.000	2.315.000	596.000	386.000	1.998.000	722.000	532.000	577.000	1.618.000	10.545.000
Huisvestingskosten	35.000	126.000	77.000	-	154.000	12.000	33.000	-	77.000	514.000
Afschrijvingskosten	-	8.000	-	-	-	-	-	-	-	8.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000	6.000
Beheers- en adm. kosten	24.000	32.000	1.000	7.000	10.000	6.000	2.000	2.000	99.000	183.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	166.000	166.000
Kosten automatisering	231.000	57.000	64.000	6.000	338.000	11.000	19.000	33.000	342.000	1.101.000
Kosten medische middelen	30.000	508.000	-	-	-	-	-	-	7.000	545.000
Kosten uitvoering derden	-	87.000	-	-	-	67.000	2.000	-	248.000	404.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	106.000	-	-	-	-	-	-	-	-	106.000
Totaal exploitatiekosten	2.227.000	3.133.000	738.000	399.000	2.500.000	818.000	588.000	612.000	2.563.000	13.578.000
Saldo baten en lasten	764.060	554.553	230.573	290.606	1.491.280	210.000	220.722	303.000	401.429	4.466.222
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	764.060	554.553	230.573	290.606	1.491.280	210.000	220.722	303.000	401.429	4.466.222

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Programma Jeugdgezondheidszorg

De nieuwe organisatie Jeugdgezondheidszorg Zuid-Limburg bestaat inmiddels ruim drie jaar. Op basis van een stevige bestuurlijke opdracht, beschreven in het document *'Jeugdgezondheidszorg Zuid-Limburg, de toekomst start vandaag'*, is toegewerkt naar een concreet voorstel voor dienstverlening inclusief financiële implicaties vanaf 2022, met het jaar 2025 als stip op de horizon. Een voorstel dat een transformatie vraagt van de JGZ en een concreet handelingsperspectief biedt. Ondanks al het goede werk dat de professionals jaar-in-jaar-uit leveren, vraagt het een enorme omslag om daadwerkelijk met het gezin mee te groeien, dichtbij te zijn, maatwerk te leveren, expert te zijn in alle levensfasen van 0-18 jaar en bovendien als expert en partner te blijven leren en groeien. In de afgelopen jaren is geïnvesteerd om medewerkers op te leiden en bij te scholen, is toegewerkt naar een uniform dienstverleningspakket en geharmoniseerde werkprocessen.

JGZ als partner in trendbreuk

Dat gemeenten in de JGZ een cruciale partner voor de trendbreuk-aanpak zien is logisch. JGZ ziet kinderen en hun ouders in alle levensfasen in een doorgaande lijn, vanaf de zwangerschap tot aan de jongvolwassenheid en JGZ is de ideale brug tussen organisaties en professionals uit het medische en het sociale domein. Gemeenten spreken de wens uit om interventies uit de trendbreuk-aanpak te incorporeren in de JGZ-dienstverlening; ook hier weer met als doel om meer kinderen veilig, gezond en kansrijk te laten opgroeien.

Dit is reeds gebeurd bij onder andere Voorzorg en Stevig Ouderschap. De prenatale huisbezoeken zijn, als gevolg van een wetswijziging, met ingang van medio 2022 een verplicht onderdeel van het wettelijk pakket van JGZ. Op andere aanpakken vanuit de Trendbreuk is er qua ambities wel consensus, maar zijn er nog geen harde financiële afspraken t.a.v. opstarten of borging. De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt zijn uiteraard van invloed zijn op de ambities versus personele capaciteit. Dit neemt echter niet weg dat om de trendbreukambitie in de komende jaren te realiseren het van belang is om meer (bewezen effectieve) interventies in te zetten en regionaal meer massa te maken. In 2024 zal opnieuw worden gekeken naar de opgave in het kader van Trendbreuk en de gevolgen hiervan voor JGZ. Dit alles met het doel de groep kinderen waar het goed mee gaat nog groter te maken.

Begroting Programma Jeugdgezondheidszorg

Staat van Baten en Lasten	Alle kinderen in beeld	Versterken kracht ouders en jongeren	Tijdig signaleren en hulp inschakelen	Samenwerken	Onderzoek, beleidsinformatie en advies	Totaal
Opbrengsten						
Bijdragen gemeenten	10.601.502	2.694.271	1.493.059	2.818.009	1.835.955	19.442.796
Tarieven Gemeenten	1.144.000	-	-	-	-	1.144.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	55.000	-	207.000	-	-	262.000
Inkomsten NZA	-	-	-	-	-	-
Overige bijdrage	901.000	-	-	-	66.000	967.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	12.701.502	2.694.271	1.700.059	2.818.009	1.901.955	21.815.796
Exploitatiekosten						
Personeelskosten	8.516.000	1.807.000	1.140.000	1.889.000	1.275.000	14.627.000
Huisvestingskosten	858.000	182.000	115.000	190.000	129.000	1.474.000
Afschrijvingskosten	30.000	6.000	3.000	6.000	4.000	49.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-
Beheers- en administratiekosten	83.000	18.000	8.000	17.000	12.000	138.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	149.000	32.000	15.000	31.000	22.000	249.000
Kosten medische middelen	40.000	8.000	4.000	8.000	6.000	66.000
Kosten uitvoering derden	2.000	-	-	-	-	2.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	9.678.000	2.053.000	1.285.000	2.141.000	1.448.000	16.605.000
Saldo baten en lasten	3.023.502	641.271	415.059	677.009	453.955	5.210.796
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	3.023.502	641.271	415.059	677.009	453.955	5.210.796

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en betreft geen “winst”.

Programma Veilig Thuis

Een veilig thuis, dat doen we samen

Ieder mens heeft recht op een veilig thuis en stabiele leefomgeving. Door huiselijk geweld, kindermishandeling, seksueel geweld of ouderenmishandeling is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Veilig Thuis is er voor iedereen die met geweld in afhankelijkheidsrelaties te maken heeft. Veilig Thuis heeft als kerntaak het duurzaam stoppen van geweld, doorbreekt onveilige situaties en zet netwerkpartners en mensen in beweging.
Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft; burgers én professionals. Veilig Thuis is 24 uur per dag en 7 dagen per week bereikbaar.

Geweld hoort nergens thuis maar toch is huiselijk geweld en kindermishandeling de meest voorkomende vorm van geweld die Nederland kent. Het CBS heeft begin 2020 cijfers gepresenteerd waaruit blijkt dat 1,2 miljoen mensen ouder dan 16 jaar, slachtoffer van huiselijk geweld zijn geweest waarvan 820.000 mensen zelfs dagelijks, wekelijks of maandelijks. In elke klas zitten minimaal twee kinderen die te maken krijgen met huiselijk geweld. In onze regio ontvangt Veilig Thuis zo'n 4.000 meldingen en geeft 3.500 adviezen per jaar.

Regiovisie biedt kapstok voor Veilig Thuis

De Zuid-Limburgse gemeenten ontwikkelen een nieuwe regiovisie 'Geweld in Afhankelijkheid' voor de periode 2023-2026. Deze nieuwe visie moet beschrijven hoe de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) verder vorm krijgt in de samenwerking tussen professionals en organisaties in Zuid-Limburg. Een visie die een belangrijke houvast zal zijn voor het werk van Veilig Thuis en de samenwerkingsafspraken tussen Veilig Thuis en haar ketenpartners. Veilig Thuis is een belangrijke partner van de gemeenten in de realisatie van deze ambitie.
Naar verwachting kan de regiovisie in het voorjaar van 2023 worden vastgesteld. Aansluitend (en deels parallel hieraan) kan worden uitgewerkt hoe de opgave voor Veilig Thuis de komende jaren invulling krijgt.

Het beleidskader voor Veilig Thuis voor 2024 blijft gelegen in de regiovisie 'Geweld in Afhankelijkheid (GIA) Zuid-Limburg'. Voor wat betreft het beleidskader blijft het vroeg signaleren en adequaat reageren met het oog op duurzaam stoppen en herstel, een belangrijk speerpunt. Veilig Thuis zal de inzet op Handle With Care in 2024 verder in samenwerking met de partners structureel blijven uitvoeren.
Daarnaast is het van belang dat burgers Veilig Thuis kunnen, willen en weten te benaderen. De chatfunctie die Veilig Thuis sinds mei 2020 aanbiedt, is hierbij een belangrijk hulpmiddel en zal ook in 2024 worden ingezet.

Focus op kerntaken

Het is van belang dat Veilig Thuis zich positioneert en wordt gezien als kernpartner in de keten vanuit haar wettelijke taak. Veilig Thuis zal om die reden ook actief gaan sturen op een focus op kerntaken. Veilig Thuis signaleert dat we vanuit betrokkenheid vaak meer doen dan dat tot onze kerntaak behoort. Dat betekent dat we te lang bij een casus betrokken blijven of er werkzaamheden in verrichten die niet tot onze kerntaak behoren. Dit komt niet ten goede van de cliënten in kwestie en niet ten goede van cliënten die wachten op een interventie van Veilig Thuis. In 2022-2023 is actief ingezet op sturing op kerntaken en productie van de medewerkers, met behulp van een dashboard en intensieve werkbegeleiding. In 2024 zal deze focus op kerntaken verder worden geconsolideerd door steviger sturing op resultaten.
Dit betekent ook dat we geen taken meer oppakken waar ketenpartners/gemeenten verantwoordelijkheden voor zijn. Veilig Thuis wordt op veel plekken in het netwerk gevraagd. Vaak passend bij onze wettelijke taak, maar vaak ook vanuit druk of in opdracht van het netwerk en niet-passend bij onze wettelijke taak. Dit staat een effectieve uitvoering van kerntaken soms in de weg.
Veilig Thuis zet in 2024 in op de naleving van afbakening van taken richting partners in het lokale veld. Dit sluit aan bij het principe van de GGD om een betrouwbare en sterke (samenwerkings)partner te zijn.

In verbinding met de keten

Veilig Thuis heeft als kerntaak het duurzaam stoppen van geweld, maar kan dit zeker niet alleen. Het is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van alle partijen om te komen tot een kwalitatieve en effectieve samenwerking. Ook in 2024 investeert Veilig Thuis daarom in de verbinding met netwerkpartners, zoals politie, openbaar ministerie, gemeenten, toegangsteams, veiligheidshuizen, crisisteams, vrouwenopvang, de Raad voor de Kinderbescherming, de strafketen, het onderwijs, de gezondheidszorg en maatschappelijke zorg en gespecialiseerde instellingen. Belangrijk is dat partners elkaar kennen, een gemeenschappelijke taal spreken en informatie uitwisselen. Veilig Thuis hecht waarde aan goede contacten met partners en werkt zoveel mogelijk met vaste contactpersonen.

Begroting Programma Veilig Thuis

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	6.974.679
Tarieven Gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	1.224.000
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	-
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	8.198.679
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	6.686.000
Huisvestingskosten	106.000
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	25.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	66.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	-
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal exploitatiekosten	6.883.000
Saldo baten en lasten	1.315.679
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	1.315.679

*Het resultaat dient ter dekking van de overhead kosten en betreft geen “winst”.

Aangepaste tabellen begroting 2024

Pagina 10

Meerjarenraming

	Oorspronkelijke begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	33.021.588	35.362.770	36.706.555	38.027.991	39.396.999
Tarieven gemeenten	4.290.000	4.657.000	4.833.966	5.007.989	5.188.276
Inkomsten uit centrumgemeenten	1.128.310	1.224.000	1.270.512	1.316.250	1.363.635
Bijdrage Rijk/Provincies	3.889.000	4.256.000	4.417.728	4.576.766	4.741.530
Inkomsten NZA	26.061.559	-	-	-	-
Overige bijdrage	3.629.000	2.522.603	2.618.461	2.712.726	2.810.384
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	97.000	105.000	108.990	112.914	116.979
Totaal opbrengsten	72.116.457	48.127.373	49.956.213	51.754.636	53.617.803
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	51.406.425	32.150.219	33.371.927	34.573.317	35.817.956
Huisvestingskosten	2.902.300	2.094.000	2.173.572	2.251.821	2.332.886
Afschrijvingskosten	1.303.000	57.000	59.166	61.296	63.503
Rente- en bankkosten	93.000	6.000	6.228	6.452	6.684
Beheers- en administratiekosten	1.012.000	422.800	438.866	454.666	471.034
Kosten vervoermiddelen	901.000	166.000	172.308	178.511	184.937
Kosten automatisering	1.519.000	1.416.000	1.469.808	1.522.721	1.577.539
Kosten medische middelen	1.296.000	611.000	634.218	657.050	680.704
Kosten uitvoering derden	595.000	406.000	421.428	436.599	452.317
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	96.000	106.000	110.028	113.989	118.093
Taakstelling	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	61.123.725	37.435.019	38.857.550	40.256.422	41.705.653
Algemene dekkingsmiddelen	650.000	464.985	482.654	500.030	518.031
Overhead	11.642.732	11.157.339	11.581.317	11.998.245	12.430.182
Heffing Vpb	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

Pagina 11

Begroting per programma

	GGD	Jeugdgezondheidszorg	Veilig Thuis	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	8.945.295	19.442.796	6.974.679	35.362.770
Tarieven Gemeenten	3.513.000	1.144.000	-	4.657.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	1.224.000	1.224.000
Bijdrage Rijk/Provincies3	3.994.000	262.000	-	4.256.000
Inkomsten NZA	-	-	-	-
Overige bijdrage	1.555.603	967.000	-	2.522.603
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	105.000	-	-	105.000
Totaal opbrengsten	18.112.898	21.815.796	8.198.679	48.127.373
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	10.837.219	14.627.000	6.686.000	32.150.219
Huisvestingskosten	514.000	1.474.000	106.000	2.094.000
Afschrijvingskosten	8.000	49.000	-	57.000
Rente- en bankkosten	6.000	-	-	6.000
Beheers- en administratiekosten	259.800	138.000	25.000	422.800
Kosten vervoermiddelen	166.000	-	-	166.000
Kosten automatisering	1.101.000	249.000	66.000	1.416.000
Kosten medische middelen	545.000	66.000	-	611.000
Kosten uitvoering derden	404.000	2.000	-	406.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele lasten	106.000	-	-	106.000
Totaal exploitatiekosten	13.947.019	16.605.000	6.883.000	37.435.019
Algemene dekkingsmiddelen	464.985	-	-	464.985
Overhead	4.630.864	5.210.796	1.315.679	11.157.339
Heffing Vpb	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-

Begroting seksuele gezondheid

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	1.063.741
Tarieven Gemeenten	-
Inkomsten uit centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	2.107.000
Inkomsten NZA	-
Overige bijdrage	258.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	3.428.741
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	2.315.000
Huisvestingskosten	126.000
Afschrijvingskosten	8.000
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en administratiekosten	32.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	57.000
Kosten medische middelen	508.000
Kosten uitvoering derden	87.000
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	3.133.000
Saldo baten en lasten	295.741
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	295.741

Begroting Publieke Gezondheid

Staat van Baten en Lasten	Monitoring en onderzoek	Beleids-advisering	Gezondheids-bevordering	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	1.427.482	1.394.189	573.609	3.395.280
Tarieven Gemeenten	41.000	-	-	41.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	-
Inkomsten NZA	-	-	-	-
Overige bijdrage	108.000	107.000	280.000	495.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	1.576.482	1.501.189	853.609	3.931.280
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	832.000	729.000	437.000	1.998.000
Huisvestingskosten	75.000	73.000	6.000	154.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	-	-	10.000	10.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-
Kosten automatisering	155.000	151.000	32.000	338.000
Kosten medische middelen	-	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	1.062.000	953.000	485.000	2.500.000
Saldo baten en lasten	514.482	548.189	368.609	1.431.280
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat*	514.482	548.189	368.609	1.431.280

Begroting programma GGD

	Infectieziekte bestrijding	Seksuele gezondheid	Hygiëne en inspectie	Medische milieukunde	Publieke gezondheid	Sociaal medische advisering	Openbare Geestelijke Gezondheids-zorg	Forensische geneeskunde	GHOR	Totaal
Opbrengsten										
Bijdragen gemeenten	2.437.060	1.063.741	129.572	617.606	3.395.280	-	115.607	-	1.186.429	8.945.295
Tarieven Gemeenten	59.000	-	839.000	-	41.000	1.028.000	631.000	915.000	-	3.513.000
Inkomsten uit centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	143.000	2.107.000	-	-	-	-	-	-	1.744.000	3.994.000
Inkomsten NZA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige bijdrage	247.000	258.000	-	72.000	882.488	-	62.115	-	34.000	1.555.603
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	105.000	-	-	-	-	-	-	-	-	105.000
Totaal opbrengsten	2.991.060	3.428.741	968.572	689.606	4.318.768	1.028.000	808.722	915.000	2.964.429	18.112.898
Exploitatiekosten										
Personeelskosten	1.801.000	2.315.000	596.000	386.000	2.290.219	722.000	532.000	577.000	1.618.000	10.837.219
Huisvestingskosten	35.000	126.000	77.000	-	154.000	12.000	33.000	-	77.000	514.000
Afschrijvingskosten	-	8.000	-	-	-	-	-	-	-	8.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000	6.000
Beheers- en adm. kosten	24.000	32.000	1.000	7.000	86.800	6.000	2.000	2.000	99.000	259.800
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	166.000	166.000
Kosten automatisering	231.000	57.000	64.000	6.000	338.000	11.000	19.000	33.000	342.000	1.101.000
Kosten medische middelen	30.000	508.000	-	-	-	-	-	-	7.000	545.000
Kosten uitvoering derden	-	87.000	-	-	-	67.000	2.000	-	248.000	404.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	106.000	-	-	-	-	-	-	-	-	106.000
Totaal exploitatiekosten	2.227.000	3.133.000	738.000	399.000	2.869.019	818.000	588.000	612.000	2.563.000	13.947.019
Saldo baten en lasten	764.060	295.741	230.572	290.606	1.449.749	210.000	220.722	303.000	401.429	4.165.879
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	764.060	295.741	230.572	290.606	1.449.749	210.000	220.722	303.000	401.429	4.165.879

Toelichting gemeentelijke bijdrage 2024 programmalijn GGD

	GGD	GHOR	Totaal
Oorspronkelijke Bijdrage 2023	€ 7.181.248	€ 1.093.384	€ 8.274.632
Bijstelling index 2022	€ 327.574	€ 54.810	€ 382.384
Bijgestelde begroting 2023	€ 7.508.822	€ 1.148.194	€ 8.657.016
Index 2024	€ 250.044	€ 38.235	€ 288.279
Algemene dekkingsmiddelen	€ 464.985	€ -	€ 464.985
Conform beleid 2023	€ 8.223.851	€ 1.186.429	€ 9.410.280
Totale bijdrage GGD	**€ 8.223.851**	**€ 1.186.429**	**€ 9.410.280**

Toelichting

In onderstaande tabel is bovenstaande opbouw per gemeente nader uitgewerkt. De kolom effect parameters laat het effect zien van het feit dat de verdeling per gemeente de wijziging in de gehanteerde parameter 2023 ten opzichte 2024. Met andere woorden zelfs als er geen sprake was van toepassing van indexering zouden er herverdeeleffecten zijn opgetreden. De parameter inwoners wijzigt per jaar en daarmee ook de verdeling van de bijdrage van de gemeente ten opzichte van elkaar. Tevens is in afwijking van de oorspronkelijke begroting 2023 het onderdeel GHOR toegevoegd aan de programmalijn GGD.

Gemeenten	Inwoners per 1-1-2022	Oorspronkelijke bijdrage 2023	Bijstelling index 2022	Effect parameter	Voorlopige index 2024	Algemene dekkingsmiddelen	GGD bijdrage 2024	Bijgestelde begroting 2023 GHOR	Voorlopige index 2024 GHOR	GHOR bijdrage 2024	Programma GGD 2024
Beek	15.817	191.841	8.751	-664	6.658	12.381	218.967	30.572	1.018	31.590	250.557
Beekdalen	35.922	435.827	19.880	-1.649	15.120	28.118	497.296	69.431	2.312	71.743	569.039
Brunssum	27.674	334.377	15.253	173	11.648	21.662	383.113	53.489	1.781	55.270	438.383
Eijsden- Margraten	25.857	312.988	14.277	-430	10.884	20.239	357.958	49.977	1.666	51.643	409.601
Gulpen-Wittem	14.178	171.673	7.831	-293	5.968	11.098	196.277	27.404	912	28.316	224.593
Heerlen	86.845	1.050.576	47.922	-767	36.554	67.977	1.202.262	167.857	5.590	173.447	1.375.709
Kerkrade	45.324	549.143	25.049	-1.292	19.078	35.477	627.455	87.604	2.917	90.521	717.976
Landgraaf	37.023	450.292	20.540	-2.857	15.584	28.979	512.538	71.559	2.383	73.942	586.480
Maastricht	121.151	1.452.880	66.273	12.210	50.994	94.830	1.677.187	234.165	7.797	241.962	1.919.149
Meerssen	18.581	225.508	10.287	-929	7.821	14.544	257.231	35.914	1.196	37.110	294.341
Simpelveld	10.425	126.609	5.775	-611	4.388	8.160	144.321	20.150	670	20.820	165.141
Sittard-Geleen	91.719	1.108.666	50.572	101	38.606	71.792	1.269.737	177.278	5.903	183.181	1.452.918
Stein	24.803	300.601	13.712	-800	10.440	19.414	343.367	47.940	1.596	49.536	392.903
Vaals	10.135	121.860	5.559	689	4.266	7.933	140.307	19.589	653	20.242	160.549
Valkenburg aan de Geul	16.167	197.762	9.021	-2.431	6.805	12.655	223.812	31.248	1.041	32.289	256.101
Voerendaal	12.426	150.645	6.872	-450	5.230	9.726	172.023	24.017	800	24.817	196.840
Totaal	**594.047**	**7.181.248**	**327.574**	**0**	**250.044**	**464.985**	**8.223.851**	**1.148.194**	**38.235**	**1.186.429**	**9.410.280**

Tabel doorkijk 2024-2027 exclusief MJB

	GGD				GHOR			
Gemeenten	**GGD bijdrage 2024**	**GGD bijdrage 2025**	**GGD bijdrage 2026**	**GGD bijdrage 2027**	**GHOR bijdrage 2024**	**GHOR bijdrage 2025**	**GHOR bijdrage 2026**	**GHOR bijdrage 2027**
Beek	218.967	227.288	235.470	243.947	31.590	32.790	33.970	35.193
Beekdalen	497.296	516.193	534.776	554.028	71.743	74.469	77.150	79.927
Brunssum	383.113	397.671	411.987	426.819	55.270	57.370	59.435	61.575
Eijsden- Margraten	357.958	371.560	384.936	398.794	51.643	53.605	55.535	57.534
Gulpen-Wittem	196.277	203.736	211.070	218.669	28.316	29.392	30.450	31.546
Heerlen	1.202.262	1.247.948	1.292.874	1.339.417	173.447	180.038	186.519	193.234
Kerkrade	627.455	651.298	674.745	699.036	90.521	93.961	97.344	100.848
Landgraaf	512.538	532.014	551.167	571.009	73.942	76.752	79.515	82.378
Maastricht	1.677.187	1.740.920	1.803.593	1.868.522	241.962	251.157	260.199	269.566
Meerssen	257.231	267.006	276.618	286.576	37.110	38.520	39.907	41.344
Simpelveld	144.321	149.805	155.198	160.785	20.820	21.611	22.389	23.195
Sittard-Geleen	1.269.737	1.317.987	1.365.435	1.414.591	183.181	190.142	196.987	204.079
Stein	343.367	356.415	369.246	382.539	49.536	51.418	53.269	55.187
Vaals	140.307	145.639	150.882	156.314	20.242	21.011	21.767	22.551
Valkenburg aan de Geul	223.812	232.317	240.680	249.344	32.289	33.516	34.723	35.973
Voerendaal	172.023	178.560	184.988	191.648	24.817	25.760	26.687	27.648
Totaal	**8.223.851**	**8.536.357**	**8.843.665**	**9.162.038**	**1.186.429**	**1.231.512**	**1.275.846**	**1.321.778**

Tabel Bijdrage programma GGD 2024 per onderdeel

Gemeenten	Inwoners per 1-1-2022	Algemene dekkingsmiddelen	Gezondheids-bevordering en PSH	Kennis & Innovatie	Seksuele gezondheid, infectieziekte bestrijding en medische milieukunde	Toezicht WMO	Gemeentelijke bijdrage hoofdproducten	Totaal gemeentelijke bijdrage	GHOR	Totaal gemeentelijke incl. GHOR bijdrage
Beek	15.817	12.381	18.351	75.129	109.656	3.450	206.586	218.967	31.590	250.557
Beekdalen	35.922	28.118	41.677	170.626	249.040	7.835	469.178	497.296	71.743	569.039
Brunssum	27.674	21.662	32.107	131.450	191.858	6.036	361.451	383.113	55.270	438.383
Eijsden- Margraten	25.857	20.239	29.999	122.819	179.261	5.640	337.719	357.958	51.643	409.601
Gulpen-Wittem	14.178	11.098	16.449	67.344	98.294	3.092	185.179	196.277	28.316	224.593
Heerlen	86.845	67.977	100.758	412.506	602.078	18.943	1.134.285	1.202.262	173.447	1.375.709
Kerkrade	45.324	35.477	52.585	215.285	314.222	9.886	591.978	627.455	90.521	717.976
Landgraaf	37.023	28.979	42.954	175.856	256.674	8.075	483.559	512.538	73.942	586.480
Maastricht	121.151	94.830	140.560	575.457	839.915	26.425	1.582.357	1.677.187	241.962	1.919.149
Meerssen	18.581	14.544	21.558	88.258	128.818	4.053	242.687	257.231	37.110	294.341
Simpelveld	10.425	8.160	12.095	49.518	72.274	2.274	136.161	144.321	20.820	165.141
Sittard-Geleen	91.719	71.792	106.413	435.657	635.869	20.006	1.197.945	1.269.737	183.181	1.452.918
Stein	24.803	19.414	28.777	117.812	171.954	5.410	323.953	343.367	49.536	392.903
Vaals	10.135	7.933	11.759	48.140	70.264	2.211	132.374	140.307	20.242	160.549
Valkenburg aan de Geul	16.167	12.655	18.757	76.792	112.083	3.525	211.157	223.812	32.289	256.101
Voerendaal	12.426	9.726	14.417	59.022	86.147	2.711	162.297	172.023	24.817	196.840
Totaal	**594.047**	**464.985**	**689.216**	**2.821.671**	**4.118.407**	**129.572**	**7.758.866**	**8.223.851**	**1.186.429**	**9.410.280**

Toelichting en tabel opbouw gemeentelijke bijdrage begroting 2024 JGZ

Oorspronkelijke Bijdrage 2023	€	18.316.561
Bijstelling begroting 2023	€	-375.000
Bijdrage 2023	€	17.941.561
Bijstelling index 2022	€	839.213
Basis voor 2024	€	18.780.774
Index 2024	€	662.022
Conform beleid 2023	€	19.442.796
Totale bijdrage	**€**	**19.442.796**

Toelichting

In onderstaande tabel is bovenstaande opbouw per gemeente nader uitgewerkt. De kolom effect parameters laat het effect zien van het feit dat de verdeling per gemeente de wijziging in de gehanteerde parameters 2023 ten opzichte 2024 inclusief het effect van de afgesproken fasering voor wat betreft de ingroei. Met andere woorden zelfs als er geen sprake was van toepassing van indexering zouden er herverdeeleffecten zijn opgetreden. Bijvoorbeeld de parameter jeugdigen wijzigt per jaar en daarmee ook de verdeling van de bijdrage van de gemeente ten opzichte van elkaar.

Tabel Opbouw bijdrage 2024

Gemeenten	Bijdrage 2023	Bijstelling index 2022	Effect parameters incl. ingroei	Index 2024	Bijdrage 2024
Beek	481.983	22.545	2.971	18.152	525.651
Beekdalen	1.108.745	51.861	14.931	42.843	1.218.380
Brunssum	840.258	39.303	8.524	31.769	919.854
Eijsden- Margraten	817.487	38.238	32.293	33.789	921.807
Gulpen-Wittem	418.378	19.570	-6.133	14.643	446.458
Heerlen	2.648.844	123.899	36.316	101.256	2.910.315
Kerkrade	1.366.161	63.902	2.136	50.460	1.482.659
Landgraaf	1.135.765	53.125	11.798	43.389	1.244.077
Maastricht	3.526.718	164.962	-135.502	115.697	3.671.875
Meerssen	574.927	26.892	9.866	22.417	634.102
Simpelveld	321.576	15.042	4.351	12.420	353.389
Sittard-Geleen	2.786.639	130.344	23.036	105.057	3.045.076
Stein	751.979	35.174	1.740	27.976	816.869
Vaals	291.575	13.638	-8.627	9.615	306.201
Valkenburg aan de Geul	481.227	22.509	-9.278	16.842	511.300
Voerendaal	389.299	18.209	11.577	15.698	434.783
Totaal	**17.941.561**	**839.213**	**-**	**662.022**	**19.442.796**

Tabel; ingroei model bij gelijkblijvend beleid, zonder indexering

Gemeenten	Op basis van Jeugdigen (1)	Totaal bijdrage basis voor ingroei model (2)	Verschil (3) = 1-2	Ingroei 50% (4) = 50% van 3	Bijdrage begroting 2024 (5) = 2+4	Bijdrage begroting 2025 (6) = 2+25% van 3	Bijdrage begroting 2026 (7) = 1	Bijdrage begroting 2027 (8) = 1
Beek	533.095	518.206	14.889	7.445	525.651	529.374	533.095	533.095
Beekdalen	1.258.244	1.178.516	79.728	39.864	1.218.380	1.238.312	1.258.244	1.258.244
Brunssum	933.026	906.681	26.345	13.173	919.854	926.441	933.026	933.026
Eijsden- Margraten	992.356	851.257	141.099	70.550	921.807	957.082	992.356	992.356
Gulpen-Wittem	430.036	462.880	-32.844	-16.422	446.458	438.247	430.036	430.036
Heerlen	2.973.772	2.846.857	126.915	63.458	2.910.315	2.942.044	2.973.772	2.973.772
Kerkrade	1.481.942	1.483.377	-1.435	-718	1.482.659	1.482.300	1.481.942	1.481.942
Landgraaf	1.274.285	1.213.868	60.417	30.209	1.244.077	1.259.182	1.274.285	1.274.285
Maastricht	3.397.875	3.945.881	-548.006	-274.006	3.671.875	3.534.872	3.397.875	3.397.875
Meerssen	658.348	609.855	48.493	24.247	634.102	646.226	658.348	658.348
Simpelveld	364.772	342.006	22.766	11.383	353.389	359.081	364.772	364.772
Sittard-Geleen	3.085.401	3.004.750	80.651	40.326	3.045.076	3.065.239	3.085.401	3.085.401
Stein	821.616	812.122	9.494	4.747	816.869	819.243	821.616	821.616
Vaals	282.369	330.033	-47.664	-23.832	306.201	294.285	282.369	282.369
Valkenburg aan de Geul	494.640	527.961	-33.321	-16.661	511.300	502.970	494.640	494.640
Voerendaal	461.019	408.546	52.473	26.237	434.783	447.902	461.019	461.019
Totaal	**19.442.796**	**19.442.796**	**-**	**-**	**19.442.796**	**19.442.796**	**19.442.796**	**19.442.796**

Toelichting tabel ingroei model bij gelijkblijvend beleid, zonder indexering

Bovenstaande tabel laat zien wat het herverdeeleffect is van het ingroeimodel zoals dit vanaf de begroting 2023 is afgesproken. Het ingroeimodel is gebaseerd op de overgang van de parameter Inwoners naar de parameter Jeugdigen.

Tabel; ingroei model bij gelijkblijvend beleid, met indexering

Gemeenten	Bijdrage begroting 2024	Bijdrage begroting 2025	Bijdrage begroting 2026	Bijdrage begroting 2027
Beek	525.651	549.490	573.273	593.911
Beekdalen	1.218.380	1.285.368	1.353.075	1.401.786
Brunssum	919.854	961.645	1.003.346	1.039.467
Eijsden- Margraten	921.807	993.451	1.067.148	1.105.565
Gulpen-Wittem	446.458	454.900	462.447	479.095
Heerlen	2.910.315	3.053.842	3.197.899	3.313.024
Kerkrade	1.482.659	1.538.627	1.593.633	1.651.004
Landgraaf	1.244.077	1.307.030	1.370.325	1.419.657
Maastricht	3.671.875	3.669.197	3.653.966	3.785.509
Meerssen	634.102	670.782	707.966	733.453
Simpelveld	353.389	372.726	392.264	406.386
Sittard-Geleen	3.045.076	3.181.718	3.317.942	3.437.387
Stein	816.869	850.374	883.540	915.347
Vaals	306.201	305.468	303.651	314.582
Valkenburg aan de Geul	511.300	522.082	531.920	551.069
Voerendaal	434.783	464.922	495.765	513.613
Totaal	**19.442.796**	**20.181.622**	**20.908.161**	**21.660.854**

Toelichting tabel ingroei model bij gelijkblijvend beleid, met indexering

Dit betreft de vorige tabel, maar dan met toepassing van indexering voor de jaren 2025 tot en met 2027.

Bijdrage Veilig Thuis doorkijk 2024-2027 bij gelijke blijvende parameters

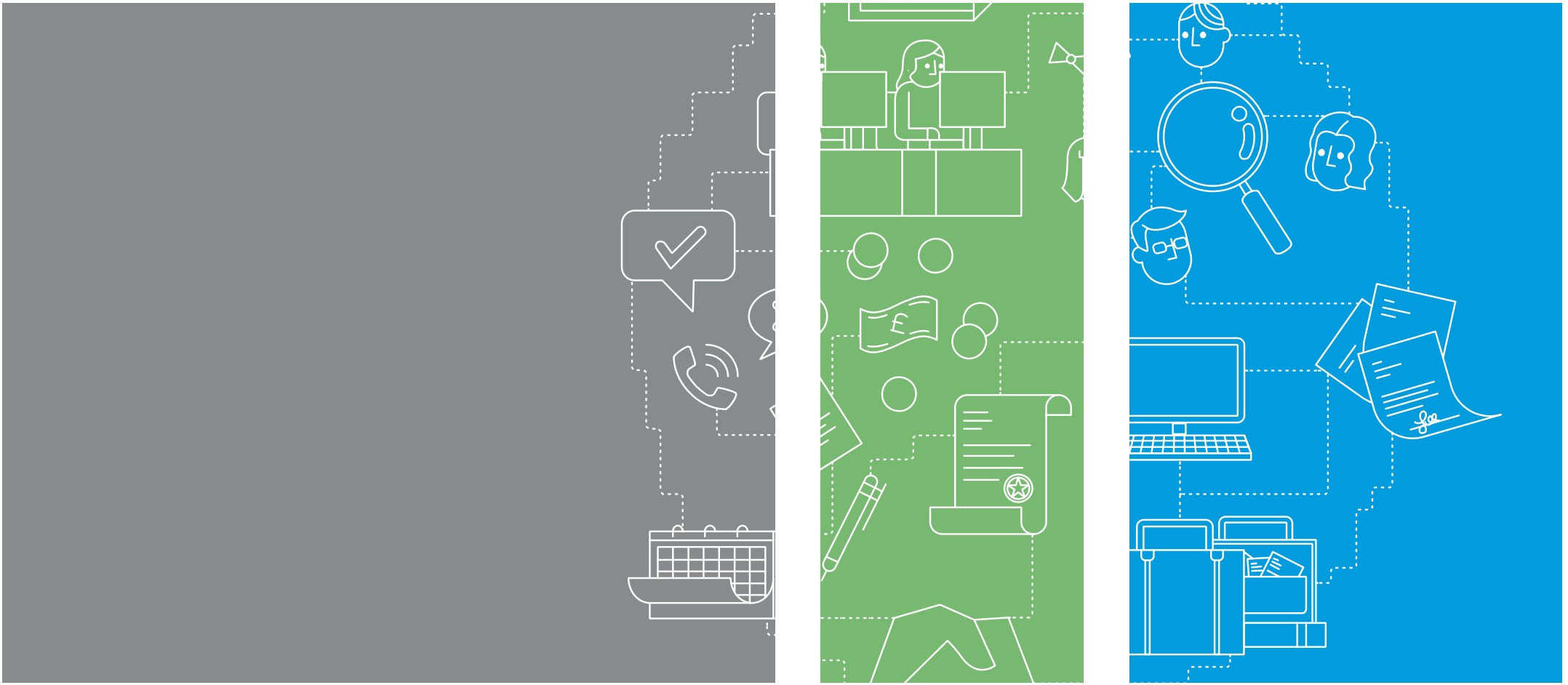
Oorspronkelijke Bijdrage 2023	€ 6.430.395
Bijstelling index 2022	€ 306.798
Basis voor 2024	€ 6.737.193
Index 2024	€ 237.486
Conform beleid 2023	€ 6.974.679
Totale bijdrage	**€ 6.974.679**

Toelichting

In onderstaande tabel is bovenstaande opbouw per gemeente nader uitgewerkt. De kolom effect parameters laat het effect zien van het feit dat de verdeling per gemeente de wijziging in de gehanteerde parameters 2023 ten opzichte 2024. Met andere woorden zelfs als er geen sprake was van toepassing van indexering zouden er herverdeeleffecten zijn opgetreden. Bijvoorbeeld de parameter inwoners wijzigt per jaar en daarmee ook de verdeling van de bijdrage van de gemeente ten opzichte van elkaar.

Gemeenten	Parameters-cluster 1-1-2022	Oorspronkelijke bijdrage 2023	Bijstelling index 2022	Effect parameters	Index 2024	Gemeentelijke bijdrage 2024	Centrumbijdrage 2024	Totale bijdrage 2024
Beek	2,44%	155.821	7.473	809	5.785	169.888		**169.888**
Beekdalen	5,83%	372.789	17.889	2.162	13.848	406.688		**406.688**
Brunssum	4,96%	318.959	15.209	-178	11.773	345.763		**345.763**
Eijsden- Margraten	3,88%	246.639	11.896	2.694	9.208	270.437		**270.437**
Gulpen-Wittem	2,10%	135.656	6.451	-438	4.994	146.663		**146.663**
Heerlen	16,91%	1.088.615	51.870	-1.433	40.152	1.179.204	519.588	**1.698.792**
Kerkrade	8,34%	538.072	25.573	-2.075	19.795	581.365		**581.365**
Landgraaf	6,37%	409.225	19.552	570	15.134	444.481		**444.481**
Maastricht	18,82%	1.213.092	57.735	-2.993	44.691	1.312.525	704.412	**2.016.937**
Meerssen	2,89%	185.159	8.880	961	6.874	201.874		**201.874**
Simpelveld	1,69%	108.440	5.189	330	4.017	117.976		**117.976**
Sittard-Geleen	15,72%	1.009.738	48.215	842	37.323	1.096.118		**1.096.118**
Stein	3,89%	249.872	11.936	303	9.239	271.350		**271.350**
Vaals	1,67%	108.262	5.116	-1.023	3.961	116.316		**116.316**
Valkenburg aan de Geu	2,55%	164.957	7.818	-1.101	6.051	177.725		**177.725**
Voerendaal	1,95%	125.099	5.996	570	4.641	136.306		**136.306**
Totaal	**100%**	**6.430.395**	**306.798**	**0**	**237.486**	**6.974.679**	**1.224.000**	**8.198.679**

Gemeenten	Parameters-cluster 1-1-2022	Gemeentelijke bijdrage 2024	Centrumbijdrage 2024	Totale bijdrage 2024	Gemeentelijke bijdrage 2025	Centrumbijdrage 2025	Totale bijdrage 2025	Gemeentelijke bijdrage 2026	Centrumbijdrage 2026	Totale bijdrage 2026	Gemeentelijke bijdrage 2027	Centrumbijdrage 2027	Totale bijdrage 2027
Beek	2,44%	169.888		**169.888**	176.344		176.344	182.692		182.692	189.269		189.269
Beekdalen	5,83%	406.688		**406.688**	422.142		422.142	437.339		437.339	453.083		453.083
Brunssum	4,96%	345.763		**345.763**	358.902		358.902	371.822		371.822	385.208		385.208
Eijsden- Margraten	3,88%	270.437		**270.437**	280.714		280.714	290.820		290.820	301.290		301.290
Gulpen-Wittem	2,10%	146.663		**146.663**	152.236		152.236	157.716		157.716	163.394		163.394
Heerlen	16,91%	1.179.204	519.588	**1.698.792**	1.224.014	539.332	1.763.346	1.268.080	558.748	1.826.828	1.313.731	578.863	1.892.594
Kerkrade	8,34%	581.365		**581.365**	603.457		603.457	625.181		625.181	647.688		647.688
Landgraaf	6,37%	444.481		**444.481**	461.371		461.371	477.980		477.980	495.187		495.187
Maastricht	18,82%	1.312.525	704.412	**2.016.937**	1.362.401	731.180	2.093.581	1.411.448	757.502	2.168.950	1.462.259	784.772	2.247.031
Meerssen	2,89%	201.874		**201.874**	209.545		209.545	217.089		217.089	224.904		224.904
Simpelveld	1,69%	117.976		**117.976**	122.459		122.459	126.868		126.868	131.435		131.435
Sittard-Geleen	15,72%	1.096.118		**1.096.118**	1.137.770		1.137.770	1.178.730		1.178.730	1.221.164		1.221.164
Stein	3,89%	271.350		**271.350**	281.661		281.661	291.801		291.801	302.306		302.306
Vaals	1,67%	116.316		**116.316**	120.736		120.736	125.082		125.082	129.585		129.585
Valkenburg aan de Geu	2,55%	177.725		**177.725**	184.479		184.479	191.120		191.120	198.000		198.000
Voerendaal	1,95%	136.306		**136.306**	141.486		141.486	146.579		146.579	151.856		151.856
Totaal	**100%**	**6.974.679**	**1.224.000**	**8.198.679**	**7.239.717**	**1.270.512**	**8.510.229**	**7.500.347**	**1.316.250**	**8.816.597**	**7.770.359**	**1.363.635**	**9.133.994**



Accountantsverslag 2022

Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg

4 april 2023

RSM

Aan het algemeen bestuur van
Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg
Het Overloon 2
6411 TE HEERLEN

Heerlen, 4 april 2023

Betreft: accountantsverslag 2022

Geacht algemeen bestuur,

U hebt ons opdracht gegeven de jaarrekening 2022, welke onder verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur is opgesteld, te controleren. Onze belangrijkste bevindingen voortvloeiend uit de door ons uitgevoerde werkzaamheden vindt u in het accountantsverslag bij deze brief.

Onderdelen en reikwijdte accountantsverslag
Dit verslag vat onze belangrijkste bevindingen vanuit onze accountantscontrole samen. Daarnaast gaan wij nader in op een aantal formele aspecten die samenhangen met onze controlewerkzaamheden.

Onze bevindingen vloeien voort uit onze werkzaamheden als onderbouwing van ons oordeel. Deze werkzaamheden zijn gericht op het afgeven van een controleverklaring bij de jaarrekening en zijn derhalve niet primair gericht op het onderkennen van alle aandachtspunten in de administratieve organisatie en interne beheersing, inclusief de procedures die zijn gericht op de betrouwbaarheid en de continuïteit van de geautomatiseerde informatiesystemen.

Verder is onze controle niet specifiek gericht op het ontdekken van mogelijke onregelmatigheden, waaronder fraudes. Hadden wij een specifiek onderzoek ingesteld, dan waren ons mogelijk aanvullende zaken ter kennis gekomen die wij zouden hebben gerapporteerd.

Wij streven ernaar om belangrijke tekortkomingen of aandachtspunten niet op zichzelf maar altijd met een passende oplossingsrichting aan u te rapporteren. Uiteraard zijn wij bereid om u verder te begeleiden in het realiseren van oplossingen rondom belangrijke aanbevelingen of aandachtspunten.

Disclaimer
Het accountantsverslag is uitsluitend opgesteld voor gebruik door het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg. U mag het accountantsverslag zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf niet aan derden verstrekken. Als gevolg hiervan accepteren wij geen aansprakelijkheid of verantwoordelijkheid tegenover enige andere persoon die dit verslag in handen of ter inzage krijgt.
Wij bedanken de medewerkers van uw organisatie voor de open en constructieve samenwerking bij het verrichten van onze controlewerkzaamheden en de totstandkoming van onze rapportage.

Tot slot
Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest. Graag bespreken wij dit verslag met u. Mocht u op enig moment nog nadere vragen hebben over de inhoud van dit verslag, neem dan gerust contact met ons op.

Met vriendelijke groet,
RSM Netherlands Accountants N.V.

drs. S.J.M. Prevoo RA

INHOUD

1. Samenvatting **5**

Controleverklaring
Onafhankelijkheid
Gehanteerde normenkader
Goedkeurings- en rapporteringstoleranties
Evaluatie van ongecorrigeerde controleverschillen

2. Belangrijkste controlebevindingen **8**

Nadere toelichting van ongecorrigeerde controleverschillen
Werkzaamheden en bevindingen ten aanzien van geïdentificeerde significante risico's
Overige bevindingen
Wet normering topinkomens (WNT)

3. Analyse van de jaarrekening **15**

Ontwikkeling van balansverhoudingen
Resultaat boekjaar en financiële positie
Weerstandsvermogen
Financiële rechtmatigheid

3. Overige elementen **20**

Frauderisicofactoren
Naleving van wet- en regelgeving
Geautomatiseerde gegevensverwerking
Single information Single audit (SiSa)
Rechtmatigheidsverantwoording



1. SAMENVATTING

Controleverklaring

De strekking van de controleverklaring is goedkeurend voor getrouwheid en goedkeurend voor rechtmatigheid.

De strekking van de controleverklaring bij de jaarrekening 2022 is goedkeurend voor getrouwheid en goedkeurend voor rechtmatigheid. Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen.

Onafhankelijkheid

Er is geen bedreiging geconstateerd ten aanzien van de onafhankelijkheid van RSM jegens GGD Zuid Limburg.

Onafhankelijkheid (objectiviteit) is naast vakbekwaamheid één van de pijlers van onze beroepsuitoefening. Nederlands recht, waaronder de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta) en de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO), vereist daarom dat wij onafhankelijk zijn ten opzichte van onze controlecliënten. Binnen RSM Netherlands Accountants N.V. (hierna: RSM) kennen wij aantal waarborgen die specifiek zijn opgezet om onze onafhankelijkheid te borgen. Periodiek wordt door ons de naleving van interne en externe onafhankelijkheidsvoorschriften en de daarbij behorende waarborgen beoordeeld. Daarnaast moeten onze professionals jaarlijks, alsmede per individuele opdracht, hun onafhankelijkheid schriftelijk bevestigen.

RSM is onafhankelijk van Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg (hierna: GGD Zuid Limburg) en, voor zover bij ons bekend, heeft er zich geen inbreuk voorgedaan op de van toepassing zijnde regels en het beleid ten aanzien van onafhankelijkheid. Ons zijn geen relaties bekend tussen RSM en haar zuster- en/of dochterondernemingen en de member firms van RSM International en GGD Zuid Limburg, die naar ons professioneel oordeel mogelijk van invloed kunnen zijn op onze onafhankelijkheid. Wij hebben de aard van de door ons uitgevoerde non-assurance dienstverlening geëvalueerd en geconcludeerd dat er geen sprake is van werkzaamheden die niet zijn toegestaan op basis van de van toepassing zijnde onafhankelijkheidsregels.

Gehanteerde normenkader

Geen verhoogd risico geconstateerd inzake volledigheid normenkader. Het normenkader is niet getoetst door een onafhankelijke derde.

In het normenkader 2022 zijn geen afwijkingen van materieel belang geconstateerd. Naar wij hebben kunnen vaststellen wordt geen verhoogd risico gelopen dat niet wordt voldaan aan de geldende wet- en regelgeving. Daar waar het SiSa betreft wijzen wij op het specifieke karakter van voorbereiding en controle. Binnen GGD Zuid Limburg is het proces ten aanzien van het actualiseren van het normenkader door de ambtelijke organisatie effectief bevonden. Hierdoor wordt zekerheid verkregen omtrent de volledigheid van het normenkader. Het normenkader is niet door een onafhankelijke derde getoetst op volledigheid. Dit neemt niet weg dat, op basis van de kadernota rechtmatigheid, de volledigheid van het normenkader de verantwoordelijkheid van GGD Zuid Limburg is. In de bevestiging bij de jaarrekening wordt expliciet gevraagd naar een bevestiging ten aanzien van de volledigheid van het normenkader.

Goedkeurings- en rapporteringstoleranties

De goedkeuringstolerantie is gebaseerd op de werkelijke lasten. De rapporteringstolerantie is overeenkomstig het controleprotocol.

Een fout wordt als materieel beschouwd indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, de (economische) beslissingen en/of acties die gebruikers op basis van de jaarrekening nemen, zouden hebben beïnvloed. Onze werkzaamheden zijn erop gericht een redelijke mate van zekerheid te verschaffen dat fouten en onzekerheden die het door ons vastgestelde materialiteitsniveau te boven gaan of die kwalitatief materieel zijn, tijdens de accountantscontrole worden gesignaleerd. Op grond van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) stelt het algemeen bestuur de goedkeuringstolerantie (materialiteit) en rapporteringstolerantie vast die de accountant bij de jaarrekeningcontrole dient te hanteren. De door ons gehanteerde goedkeuringstolerantie is gebaseerd op de werkelijke lasten inclusief de toevoegingen aan de reserves en is berekend op grond van de bepalingen in het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg.

	Goedkeuringstolerantie		Rapporteringstolerantie
Fouten	1% van de totale lasten	€ 996.000	€ 50.000
Onzekerheden	3% van de totale lasten	€ 2.988.000	€ 50.000

De door ons gehanteerde toleranties, naar beneden afgerond op duizendtallen, zijn als volgt:

Aanvullend wordt vermeld dat een geconstateerde afwijking die kwalitatief relevant is, terwijl deze de rapporteringstolerantie niet overstijgt, in voorkomende gevallen ook wordt gerapporteerd.

Er is sprake van twee ongecorrigeerde controleverschillen. De controleverschillen overschrijden de goedkeuringstolerantie niet en hebben geen invloed op de strekking van de controleverklaring.

Evaluatie van ongecorrigeerde controleverschillen

Wij hebben één fout en één onzekerheid geconstateerd die de door het algemeen bestuur vastgestelde rapporteringstolerantie overschrijden.

De ongecorrigeerde controleverschillen zijn op de navolgende pagina tekstueel nader toegelicht. De ongecorrigeerde controleverschillen overschrijden de goedkeuringstolerantie niet en zijn derhalve niet van invloed op de strekking van de controleverklaring.

Uit hoofde van volledigheid en zorgvuldigheid vermelden wij dat onze controle met een hoge mate, maar geen absolute mate, van zekerheid is uitgevoerd, waardoor het mogelijk is dat tijdens onze controle niet alle fouten ontdekt worden.

Overzicht fouten en onzekerheden

Fouten	Getrouwheid	Rechtmatigheid
	€	€
Totale fout (feitelijk € 13.000 + geëxtrapoleerd € 43.000) inzake opbrengsten 2021 verantwoord in 2022	56.000	56.000
Totaalbedrag fouten	**56.000**	**56.000**
Onzekerheden	**Getrouwheid**	**Rechtmatigheid**
	€	€
Onzekerheid in verantwoorde balanspositie vooruitbetaalde netto pensioenregeling RAV	90.000	90.000
Totaalbedrag onzekerheden	**90.000**	**90.000**

2. BELANGRIJKSTE CONTROLEBEVINDINGEN

Nadere toelichting van ongecorrigeerde controleverschillen

Er bestaat een fout van € 56.000 met betrekking tot het toerekenen van de lasten aan het verkeerde boekjaar.

Fout inzake opbrengsten 2021 verantwoord in 2022
De jaarrekening van GGD Zuid Limburg wordt gezien de planning & control cyclus van GGD Zuid Limburg, waarbinnen de financiële verantwoording richting de deelnemende gemeenten een belangrijk aspect vormt, relatief kort na balansdatum opgesteld. Vorenstaande heeft tot gevolg dat de financiële administratie vroeg in het nieuwe boekjaar wordt afgesloten. In het kader van de diverse detailcontroles die wij hebben uitgevoerd in het kader van de jaarrekeningcontrole hebben wij vastgesteld dat twee facturen inzake opbrengsten voor GGD Zuid Limburg aan begrotingsjaar 2022 zijn toegerekend, waar deze afrekeningen feitelijk betrekking hebben op begrotingsjaar 2021. De opbrengsten zijn cumulatief gezien derhalve volledig verantwoord, maar toegerekend aan het verkeerde begrotingsjaar.

De geconstateerde afwijking bedraagt € 13.000. Als gevolg van het feit dat sprake is van een deelwaarneming dient de geconstateerde fout vertaald te worden naar de gehele populatie, een zogeheten extrapolatie. De geëxtrapoleerde fout bedraagt € 43.000, hetgeen tot een totale fout leidt ter grootte van € 56.000.

Er bestaat een onzekerheid van € 90.000 met betrekking tot het saldo vooruitbetaalde pensioenpremie RAV.

Onzekerheid inzake vooruitbetaalde pensioenpremie RAV
De Regionale Ambulancevoorziening (RAV) betaalt pensioenpremies aan ASR. Hierbij is veelal sprake van vooruitbetalingen. Wij stellen vast dat GGD Zuid Limburg geen vooruitbetaald bedrag heeft verantwoord. Met andere woorden, per 31 december 2022 is een balanspositie van € 0 verantwoord. Het laatst beschikbare rekening-courantoverzicht van ASR dateert van november 2022, waarbij een door GGD Zuid Limburg vooruitbetaald bedrag ter grootte van € 90.000 wordt vermeld. Wij hebben GGD Zuid Limburg verzocht in contact te treden met ASR over het vooruitbetaalde saldo per 31 december 2022. Naar wij begrijpen is tot op heden geen reactie van ASR ontvangen. Omdat het rekening-courantoverzicht per november 2022 de laatst bij ons bekende informatie is, is het verschil tussen het saldo volgens dit rekening-courantoverzicht en het verantwoorde balanssaldo als onzekerheid aangemerkt.

Werkzaamheden en bevindingen ten aanzien van geïdentificeerde significante risico's

Als onderdeel van de planning van de jaarrekeningcontrole hebben wij een risicoanalyse uitgevoerd, waarbij wij de significante jaarrekeningrisico's hebben geïdentificeerd. Significante jaarrekeningrisico's betreffen door ons geïdentificeerde risico's waar tijdens de jaarrekeningcontrole bijzondere aandacht aan wordt geschonken. In onderstaande overzichten rapporteren wij over de werkzaamheden die wij ten aanzien van deze significante risico's hebben verricht, alsmede de hieruit voortvloeiende bevindingen.

Doorbreking van de AO/IB door de leiding van de organisatie (management override)

Geïdentificeerde significant risico	Het management bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken die anderszins effectief lijken te werken. Hoewel het risico dat het management interne beheersingsmaatregelen doorbreekt in sommige entiteiten groter is dan in andere, is het in alle entiteiten aanwezig. Als gevolg van de onvoorspelbaarheid van de wijze waarop het management interne beheersingsmaatregelen doorbreekt, vormt dit een risico op een afwijking van materieel belang die het gevolg is van fraude en vormt het om die reden een significant risico. Dit betreft een vanuit de regelgeving verplicht frauderisico dat geadresseerd dient te worden tijdens den jaarrekeningcontrole.
Werkzaamheden	Inzicht verkrijgen in het proces inzake het doorvoeren van memoriaalboekingen en het gegevensgericht toetsen van memoriaalboekingen. Inzicht verkrijgen in het betalingsproces en de mate waarin controletechnische functiescheiding is ingericht in dit proces. Inzicht verkrijgen in de wijze waarop het schattingsproces is vormgegeven en het als onderdeel van de gegevensgerichte controlewerkzaamheden specifiek aandacht schenken aan materiële schattingsposten. Het verkrijgen van inzicht in en, waar nodig geacht, het toetsen van transacties met verbonden partijen.

Bevindingen	Wij hebben inzicht verkregen in de gehanteerde dagboeken, alsmede de aard van de journaliseringen die op deze dagboeken plaatsvinden. Tevens hebben wij het bestaan van het proces omtrent het doorvoeren van memoriaalboekingen getoetst. Op basis van het inzicht in dagboeken en journaliseringen hebben wij voor de dagboeken waarop memoriaalboekingen plaatsvinden, onderzoek verricht naar de doorgevoerde memoriaalboekingen. Hier komen geen bijzonderheden of aandachtvragende bevindingen uit naar voren. Op basis van een interview hebben wij begrepen dat een vierogenprincipe wordt gehanteerd in het betalingsproces. Dit vierogenprincipe is voor de gehanteerde banken systeemtechnisch aanwezig. Ten aanzien van het muteren van crediteurenstamgegevens hebben wij vastgesteld dat een vierogenprincipe niet wordt afgedwongen. Als reactie hierop hebben wij gegevensgerichte controlewerkzaamheden ten aanzien van uitgaande betalingen verricht. Wij hebben vanuit de bankmutaties de mutaties in crediteurenstamgegevens (bankrekeningnummer) getoetst. Wij hebben vastgesteld dat de crediteuren waarvoor het bankrekeningnummer is gewijzigd, daadwerkelijk een wijziging in hun bankrekeningnummer hebben ondergaan en dat het gewijzigde bankrekeningnummer overeenstemt met de onderliggende documentatie afkomstig van de crediteur. Wij hebben inzicht verkregen in de wijze waarop GGD Zuid Limburg het proces ten aanzien van schattingen heeft vormgegeven. Dit proces vindt niet gedocumenteerd plaats. Wij hebben gegevensgerichte controlewerkzaamheden uitgevoerd ten aanzien van de schattingsposten waarvoor een materieel schattingsrisico is geconstateerd, zijnde de voorziening groot onderhoud en de opbrengst FLO. Hierbij hebben wij door middel van diverse detailwerkzaamheden aansluitingen gemaakt tussen de verantwoording, de specificatie en de onderliggende brondocumentatie. Wij hebben naar aanleiding van onze controlewerkzaamheden geen risico geconstateerd op een afwijking van materieel belang als gevolg van schattingsposten in de jaarrekening. Wij hebben op basis van de door ons verkregen controle-informatie ten aanzien van de transacties met verbonden transacties geen bijzonderheden geconstateerd die specifieke aandacht behoeven. Ten aanzien van de administratievoering, doorbelastingen en jaarverantwoording GHOR verwijzen wij naar onze opmerking opgenomen in de paragraaf “Overige bevindingen”.

Aanbestedingsrechtmatigheid

Geïdentificeerde significant risico	Indien een aanbesteding niet conform de juiste aanbestedingsvorm plaatsvindt, is dit achteraf zelden nog te repareren, waardoor afwijkingen veelal direct tot afwijkingen voor de rechtmatige besteding van middelen zal leiden. Daarnaast kennen aanbestedingen een aantal 'grijze gebieden' (overschrijding raamovereenkomst, opknippen van opdrachten, quasi-inbesteding, et cetera) die tot complexiteit leiden.
Werkzaamheden	Inzicht verkrijgen in het proces dat GGD Zuid Limburg heeft ingericht om te waarborgen dat de organisatie voor haar bestedingen voldoet aan de van toepassing zijnde aanbestedingsregels. Uitvoeren van een spendanalyse op de cumulatieve bestedingen over de laatste vier boekjaren. Uit deze spendanalyse volgen deelwaarnemingen om vast te stellen dat de bestedingen hebben plaatsgevonden overeenkomstig de van toepassing zijnde aanbestedingsregels.
Bevindingen	Door middel van interviews en het uitvoeren van een lijncontrole hebben wij de opzet en het bestaan van het aanbestedingsproces zoals aanwezig binnen GGD Zuid Limburg vastgesteld. Wij hebben hierbij geconstateerd dat de interne controle op aanbestedingen het risico op overschrijdingen door stapelinkopen niet afdekt, maar dat intern acties worden ondernomen om de controlemomenten in het aanbestedingsproces verder aan te scherpen, mede in relatie tot de aanstaande rechtmatigheidsverantwoording. Wij hebben zelfstandig een spendanalyse uitgevoerd op de cumulatieve bestedingen over de afgelopen vier boekjaren per leverancier en hebben diverse detailcontroles uitgevoerd waarbij wij voor bestedingen die de Europese aanbestedingsgrens overschrijden aansluiting hebben gezocht met de onderliggende aanbestedingsdocumentatie. Wij hebben op basis van onze controlewerkzaamheden geen tekortkomingen dienaangaande geconstateerd. Volledigheidshalve vermelden wij dat het interne inkoop- en aanbestedingsbeleid niet is opgenomen in het door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader. Dit heeft tot gevolg dat eventuele afwijkingen van het interne inkoop- en aanbestedingsbeleid niet tot rechtmatigheidsfouten leiden die meegewogen dienen te worden in het oordeel over de financiële rechtmatigheid.

Overige bevindingen

Wij adviseren om de projectadministratie verder aan te scherpen om actief te kunnen sturen op het voldoen aan (niet-)financiële projectdoelstellingen en subsidievoorwaarden.

Beheersing omtrent projectsubsidies

GGD Zuid Limburg is te kenmerken als een organisatie die naast de reguliere exploitatie tevens een groot aantal projecten uitvoert. Uw organisatie wordt daardoor gedeeltelijk gekenmerkt als projectorganisatie. De door GGD Zuid Limburg tot uitvoering gebrachte projecten, welke niet zelden jaaroverstijgend zijn, zijn veelal gefinancierd door middel van projectfinanciering. Wij adviseren om de projectadministratie verder aan te scherpen waarbij voor elk individueel project de projectvoortgang in tijd, in niet-financiële indicatoren en in financiën transparant inzichtelijk gemaakt kan worden met als doel actief te kunnen monitoren en sturen op het voldoen aan financiële en niet-financiële projectdoelstellingen en subsidievoorwaarden.

Wij adviseren om de onderverdeling van de voorziening groot onderhoud naar de onderscheidenlijke ambulanceposten te herijken.

Voorziening groot onderhoud ambulanceposten

De Regionale Ambulancevoorziening heeft een voorziening groot onderhoud verantwoord inzake het groot onderhoud dat voor diverse ambulanceposten wordt verwacht. Voor elk van de in de voorziening gespecificeerde ambulanceposten hebben wij vastgesteld dat aan de begrote lasten een door een derde ter zake deskundige opgesteld meerjarenonderhoudsplan ten grondslag ligt. Op basis van deze meerjarenonderhoudsplannen hebben wij vastgesteld dat de voorziening groot onderhoud op totaalniveau toereikend is om, rekening houdend met de begrote jaarlijkse dotaties, de verwachte onderhoudslasten te kunnen dekken. Op basis van de door GGD Zuid Limburg toegepaste onderverdeling van de voorziening naar de onderscheidenlijke ambulanceposten, hebben wij echter vastgesteld dat de toerekening aan de ambulancepost in Geleen niet toereikend is om de verwachte onderhoudslasten in de komende jaren te kunnen dekken.

Vorenstaande bevinding is – met het oog op de ontvlechting van de RAV uit GGD Zuid Limburg – niet meer van invloed op de bedrijfsvoering en financiële verantwoording van GGD Zuid Limburg in 2023. In het licht van juiste onderverdeling van onderhoud en lasten per onderscheidenlijke ambulancepost, adviseren wij echter om dit aandachtspunt met de RAV te communiceren, zodat de RAV in de totale voorziening naar de onderscheidenlijke ambulanceposten (administratief) kan herijken, zodat de voorziening niet alleen op totaalniveau maar ook voor elke ambulancepost afzonderlijk toereikend is.

Wij adviseren om de schriftelijke afspraken ten aanzien van administratie, verantwoording en doorbelasting van baten en lasten ten aanzien van de GHOR te herzien en schriftelijk te bekrachtigen.

Vernieuwen van afspraken inzake administratie, doorbelastingen en verantwoording GHOR
Op basis van de Wet veiligheidsregio's is Veiligheidsregio Zuid-Limburg verantwoordelijk voor de uitvoering van haar wettelijke taken en bevoegdheden. Onderdeel van deze wettelijke taken en bevoegdheden is het instellen en in stand houden van een GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio) welke de geneeskundige hulpverlening bij zware ongevallen, rampen en crises organiseert. GGD Zuid Limburg is in het verleden met Veiligheidsregio Zuid-Limburg overeengekomen dat de operationele verantwoordelijkheid voor de GHOR wordt belegd bij de afdeling Acute Zorg van GGD Zuid Limburg. De bestuurlijke verantwoordelijkheid blijft op basis van de Wet veiligheidsregio's belegd bij Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Ten aanzien van de hiervoor genoemde situatie onderkennen wij een tweetal aandachtspunten. Ten eerste merken wij op dat de afspraken tussen Veiligheidsregio Zuid-Limburg en GGD Zuid Limburg dateren van circa tien jaar geleden. Hoewel wij een consistente gedragslijn constateren in de verwerking van de administratie en de plaatsgevonden doorbelastingen van baten en lasten ten aanzien van de GHOR, merken wij op dat de onderliggende schriftelijke afspraken niet in alle gevallen kunnen worden ontsloten. Evenals voorgaand jaar adviseren wij om de afspraken ten aanzien van de operationele verantwoordelijkheden, de bijbehorende doorbelastingen van baten en lasten, alsmede ten aanzien van administratievoering en verantwoording van de GHOR te actualiseren en schriftelijk te bekrachtigen.

Ten tweede stellen wij vast dat de baten en lasten worden geconsolideerd in de staat van baten en lasten van GGD Zuid Limburg. Gezien de bestuurlijke eindverantwoordelijkheid van Veiligheidsregio Zuid-Limburg voor de GHOR geven wij in overweging om een separate verantwoording voor de GHOR als basis voor de verantwoording richting Veiligheidsregio Zuid-Limburg te laten dienen en geen consolidatie van de GHOR in de jaarcijfers van GGD Zuid Limburg te laten plaatsvinden. Volledigheidshalve vermelden wij dat de huidige consolidatie van de jaarcijfers van de GHOR in de staat van baten en lasten resultaatneutraal zijn verwerkt en dat deze tevens op eenzelfde wijze in de begroting zijn opgenomen.

Er is op basis van een analyse door GGD Zuid Limburg een voorziening verlofsparen gevormd. Wij merken op dat afhankelijk van de keuze van medewerkers in 2023 een omvangrijke mutatie in de voorziening kan plaatsvinden.

Voorziening verlofsparen

Met ingang van 1 januari 2022 hebben werknemers van decentrale overheden op grond van de CAO Gemeenten de mogelijkheid om deel te nemen aan verlofsparen. Het saldo verlofsparen verloopt niet, hetgeen als implicatie heeft dat voor het saldo verlofsparen, in tegenstelling tot hetgeen voor regulier verlof gebruikelijk is, geen sprake is van gemiddeld gelijkblijvende personele lasten. Voor het saldo verlofsparen dient GGD Zuid Limburg derhalve een verplichting (voorziening) te vormen. Om deel te kunnen nemen aan verlofsparen, dienen medewerkers aan te geven welk saldo van het bovenwettelijk verlof zij als verlofsparen dienen aan te merken. Per ultimo 2022 heeft een dergelijke labeling van verlofsaldi vooralsnog niet plaatsgevonden. Gedurende 2023 zullen medewerkers van GGD Zuid Limburg meermaals geattendeerd worden op deze mogelijkheid, waardoor een duidelijke scheiding tussen het saldo bovenwettelijk verlof en het saldo verlofsparen inzichtelijk wordt.

Voor organisaties die nog geen onderscheid hebben gemaakt tussen verlofsparen en bovenwettelijk verlof, stelt de Commissie BBV dat voor bovenwettelijke verlofsaldi waarvoor niet kan worden aangetoond dat deze niet overmatig zijn, ook een voorziening gevormd dient te worden. Voor het bepalen van overmatig bovenwettelijk verlof kan onder meer aangesloten worden bij het verlofbeleid van de organisatie. Dienaangaande heeft GGD Zuid Limburg een analyse van het saldo bovenwettelijk verlof uitgevoerd en zijn alle bovenwettelijke verlofuren groter dan 20 uur per balansdatum 2022 in een voorziening verwerkt.

Wij hebben geen reden te veronderstellen dat de per 31 december 2022 gevormde voorziening niet toereikend is. Wij merken op dat in 2023 een omvangrijke mutatie in de voorziening kan plaatsvinden afhankelijk van de mate waarin de medewerkers hun bovenwettelijk verlof daadwerkelijk als saldo verlofsparen aanmerken.

Wet normering topinkomens (WNT)

Wij hebben geen tekortkomingen geconstateerd ten aanzien van de verantwoording in het kader van de WNT.

Als onderdeel van de jaarrekeningcontrole hebben wij de in de jaarrekening opgenomen WNT-verantwoording gecontroleerd. Wij melden dat wij geen tekortkomingen of afwijkingen hebben geconstateerd ten aanzien van de WNT-verantwoording.

Wij wijzen u voorts op het feit dat de verplichting geldt om de WNT-verantwoording openbaar toegankelijk op internet te publiceren voor een periode van tenminste zeven jaar, als onderdeel van de jaarrekening of desgewenst als apart document. De gegevens moeten vrij toegankelijk zijn en eenvoudig te vinden zijn.

3. ANALYSE VAN DE JAARREKENING

Ontwikkeling van balansverhoudingen

Waar de staat van baten en lasten de financiële impact van de activiteiten in het boekjaar weergeeft, zowel begroot als gerealiseerd, geeft de ontwikkeling van balansverhoudingen inzicht in de wijze vermogenspositie van GGD Zuid Limburg en de wijze waarop de activa van uw organisatie zijn gefinancierd. Op grond van de voorliggende balans constateren wij dat de vlottende passiva de vlottende activa overschrijden. In het kader van het kunnen voldoen aan kortlopende verplichtingen vragen wij derhalve aandacht voor nauwgezette monitoring van de liquiditeitspositie.

Er is sprake van een daling in de te ontvangen vergoedingen inzake bron- en contactonderzoek en de te ontvangen subsidies inzake meerkosten Covid-19. Deze dalingen in de vlottende activa houden verband met de daling in de overige schulden vanwege een beduidend lagere positie te betalen kosten inzake Covid-19. De hiervoor beschreven sterke daling in vorderingen en kosten wordt veroorzaakt door het feit dat de Coronacrisis in 2022 is afgewend en de omvang van de getroffen maatregelen dientengevolge in 2022 zijn afgeschaald.

Daarnaast is de stijging in de overige vorderingen is te toe te wijzen aan het feit dat voor een omvangrijk bedrag aan facturen richting zorgverzekeraars later is opgesteld dan voorgaand jaar. Anderzijds is sprake van een lagere verplichting aan de NZa, omdat in 2022 door de Regionale Ambulancevoorziening een relatief hoger voorschot van de NZa is ontvangen.

De voorzieningen en overlopende passiva stijgen als gevolg van de personele reserveringen, te weten de voorziening verlofsparen en de verplichting verlofdagen van de RAV die in 2022 zijn ontstaan. Laatstgenoemde reservering is gevormd, omdat de RAV in 2023 wordt ontvlecht van GGD Zuid Limburg, hetgeen tot gevolg heeft dat de personele kosten gemoeid met de verlofrechten van de medewerkers van de RAV voor GGD Zuid Limburg niet meer van gemiddeld gelijkblijvend niveau zijn.

Tot slot hebben onder meer de aflossingen op kasgeldleningen geleid tot een daling van de positie liquide middelen.

Resultaat boekjaar en financiële positie

Het resultaat boekjaar gecorrigeerd voor toevoegingen en onttrekkingen aan reserves bedraagt € 2.047.000 negatief.

Het eigen vermogen van GGD Zuid Limburg is, reeds rekening houdend met het resultaat boekjaar ad € 1.697.000 negatief, afgenomen tot € 149.000 positief. In het kader van de transparantie van de opbouw van het resultaat vinden wij het van belang om het resultaat exclusief mutaties in reserves te presenteren. De stortingen in en onttrekkingen aan reserves zien feitelijk op resultaatbestemming die reeds gedurende het jaar heeft plaatsgevonden. Gedurende het jaar heeft netto een onttrekking ad € 350.000 aan reserves plaatsgevonden ten gunste van het resultaat. Rekening houdend met deze mutatie, bedraagt het resultaat boekjaar € 2.047.000 negatief.

In het kader van het hiervoor genoemde resultaat merken wij op dat sprake is van een tweetal omvangrijke verplichtingen die in 2022 ten laste van het resultaat zijn gevormd. Ten eerste betreft dit de voorziening verlofsparen die als gevolg van een wijziging in de CAO vanaf 31 december 2022 tot uitdrukking is gekomen voor een bedrag ad € 812.000. Daarnaast is per 31 december 2022 in het kader van de ontvlechting van de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) uit GGD Zuid Limburg een verplichting gevormd inzake de verlofrechten van medewerkers van de RAV ter grootte van € 1.636.000.

Het verloop van het vermogen is als volgt weer te geven:

Ontwikkeling financiële positie

	Algemene reserve	Bestemmingsreserves	Resultaat boekjaar	Totaal vermogen
	€ x 1.000	€ x 1.000	€ x 1.000	€ x 1.000
Saldo per 1 januari 2022	1.873	106	217	2.196
Resultaatbestemming 2021	217	0	-/- 217	0
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-350	0	0	-350
Resultaat 2022	0	0	-1.697	-1.697
Saldo per 31 december 2022	**1.740**	**106**	**-1.697**	**149**

De solvabiliteitsratio, uitgedrukt als het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal, bedraagt per ultimo 2022 0,4% (ultimo 2021: 5,3%). Op basis van vorenstaande stellen wij vast dat de gemeenschappelijke regeling niet zelfstandig in staat is om aan haar verplichtingen te voldoen. De financiële weerbaarheid van GGD Zuid Limburg wordt nader geanalyseerd in de navolgende paragraaf inzake het weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen

De weerstandsfactor daalt hoofdzakelijk vanwege een stijging in de geïdentificeerde risico's. De weerstandsfactor exclusief RAV per ultimo 2022 bedraagt -0,03. Er is derhalve geen buffer aanwezig om financiële risico's zelfstandig op te vangen.

De financiële positie van GGD Zuid Limburg wordt mede tot uitdrukking gebracht in het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen laat zien in hoeverre de organisatie in staat is financiële tegenvallers op te vangen. In deze paragraaf staat de analyse van het weerstandsvermogen zoals opgenomen in de programmarekening centraal. In de navolgende tabel hebben wij een samenvatting opgenomen van het weerstandsvermogen van de GGD Zuid Limburg.

Weerstandsvermogen			
	2022	2022 excl. RAV	2021
	€ x 1.000	€ x 1.000	€ x 1.000
Beschikbare weerstandscapaciteit (A)	43	-97	2.170
Benodigde weerstandscapaciteit o.b.v. geïdentificeerde risico's (B)	4.860	3.485	4.313
Weerstandsvermogen (A -/- B)	**-/- 4.817**	**-/- 3.582**	**-/- 2.143**
Weerstandsfactor	**0,01**	**-0,03**	**0,50**

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit vanwege de ingeschatte risico's; deze wordt uitgedrukt in de weerstandsfactor. Vanwege de ontvlechting van de RAV in 2023, kan de beschikbare weerstandscapaciteit die betrekking heeft op de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) niet meer als buffer worden gehanteerd voor risico's die voor GGD Zuid Limburg zijn geïdentificeerd. Eenzelfde exclusie geldt voor de risico's geïdentificeerd voor de RAV. In bovenstaand overzicht hebben wij derhalve in een separate kolom de weerstandsfactor 2022 exclusief Regionale Ambulancevoorziening gepresenteerd. De weerstandsfactor exclusief RAV bedraagt -0,03. Feitelijk betekent dit dat GGD Zuid Limburg per 31 december 2022 géén buffer heeft om financiële risico's die zich buiten de begrote lasten openbaren op te kunnen vangen.

Wij benadrukken derhalve dat de deelnemende gemeenten zich bewust dienen te zijn van het feit dat GGD Zuid Limburg volledig afhankelijk is van de deelnemende gemeenten in het geval dat een geïdentificeerd risico zich manifesteert. Het bij de gemeenschappelijke regeling aanwezige weerstandsvermogen is immers ontoereikend om de geïdentificeerde risico's op te kunnen vangen.

Voorts vermelden wij dat de algemene reserve volgens de gemeenschappelijke regeling minimaal 6% van de totale exploitatielasten dient te bedragen. Vorenstaande heeft tot gevolg dat de algemene reserve, functionerende als algemene buffer en daarmee dus het weerstandsvermogen, structureel te laag is ten opzichte van de in artikel 31 van de gemeenschappelijke regeling gedefinieerde norm.

Financiële rechtmatigheid

Wij hebben als onderdeel van de jaarrekeningcontrole de financiële rechtmatigheid getoetst conform de bepalingen van het Bado en het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg. Het controleprotocol inclusief het normenkader is door het algemeen bestuur vastgesteld. Het normenkader vertaalt zich in een toetsingskader dat als basis dient voor de interne controlewerkzaamheden. In het kader van de jaarrekeningcontrole hebben wij aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:

- voorwaardencriterium;
- begrotingsrechtmatigheid; en
- misbruik en oneigenlijk gebruik.

Voorwaardencriterium
De toetsing op de naleving van de wet- en regelgeving is in eerste instantie een verantwoordelijkheid van GGD Zuid Limburg. Door middel van onze controle op de beheersorganisatie, in combinatie met de door ons uitgevoerde gegevensgerichte controlewerkzaamheden, hebben wij vastgesteld dat aan de diverse gestelde voorwaarden wordt voldaan. Daarnaast hebben wij in het kader van SiSa vastgesteld dat ook voor de specifieke uitkeringen aan de gestelde voorwaarden wordt voldaan.

Begrotingsrechtmatigheid
De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn vastgelegd in de Gemeentewet en moeten door het algemeen bestuur zelf nader worden ingevuld. Deze nadere invulling heeft plaatsgevonden middels de zogenaamde 212-verordening. Het systeem van budgetbeheer en -bewaking moet waarborgen dat baten en lasten binnen de door het algemeen bestuur gestelde begrotingskaders blijven en dat significante wijzigingen tijdig aan het algemeen bestuur worden gemeld. Hierdoor kan tijdig een besluit worden genomen door het algemeen bestuur en wordt voorkomen dat het risico wordt gelopen op inbreuk op het budgetrecht van het algemeen bestuur.

De begrotings-overschrijdingen hebben, gezien hun aard en toelichting, geen invloed op ons accountantsoordeel.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen niet rechtmatig. Deze overschrijdingen hoeven echter niet in alle gevallen te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Voorwaarde hiervoor is onder meer dat deze kostenoverschrijdingen duidelijk herkenbaar in de jaarrekening moeten zijn opgenomen.

Wij hebben vastgesteld dat voor het programma “Acute Zorg” een begrotingsoverschrijding op de lasten heeft plaatsgevonden groter dan de door het algemeen bestuur vastgestelde rapporteringstolerantie. Voor een inhoudelijke duiding van de overschrijdingen verwijzen wij naar de analyse in de toelichting op het resultaat inclusief de afwijkingen tussen realisatie en begroting zoals opgenomen in hoofdstuk 6.1.1 en hoofdstuk 8 van de jaarstukken 2022. In deze analyse voor wat betreft rechtmatigheid zijn de overschrijdingen toegelicht, waarmee het dagelijks bestuur verantwoording aflegt over de rechtmatigheid van de lasten over het boekjaar.

Door het vaststellen van de jaarrekening waarin de uitgaven wel zijn opgenomen worden de desbetreffende uitgaven alsnog door het algemeen bestuur geautoriseerd. Wij merken op dat op grond van onze controlebevindingen deze begrotingsoverschrijdingen gezien hun aard en toelichting niet meewegen in ons accountantsoordeel.

Misbruik en oneigenlijk gebruik
In de externe en interne regelgeving zijn diverse bepalingen opgenomen die erop zijn gericht om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. GGD Zuid Limburg heeft de toets op het misbruik en oneigenlijk gebruik opgenomen in haar interne controlewerkzaamheden ten aanzien van de verschillende processen. De uitkomst van de toets heeft niet geleid tot bevindingen die invloed hebben op de financiële rechtmatigheid van baten en lasten en balansmutaties. Wij hebben desgevraagd geen signalen vanuit de organisatie ontvangen die wijzen op misbruik en oneigenlijk gebruik.

4. OVERIGE ELEMENTEN

Uit hoofde van de jaarrekeningcontrole hebben wij geen indicaties van fraude en/of ongeregeldheden.

Frauderisicofactoren

De primaire verantwoordelijkheid voor het voorkomen en detecteren van fraude berust bij de met governance belaste personen en het management van de gemeenschappelijke regeling. Deze verantwoordelijkheid betreft ook het onderhouden van een zodanige interne beheersing om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder dat deze afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of van fouten. Onze controle is opgezet om een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening als geheel geen afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, maar richt zich niet specifiek op het ontdekken van fraude.

Wij hebben een fraudediscussie gevoerd met het controleteam en met het management van uw organisatie waarbij wij de nadruk hebben gelegd op eventuele vermoedens van materiële onjuistheden als gevolg van fraude in de jaarverantwoording van uw organisatie. Van het management hebben wij de bevestiging ontvangen dat er geen onregelmatigheden zijn geconstateerd waarbij het management of werknemers die een belangrijke rol spelen bij de maatregelen van interne beheersing zijn betrokken. Noch heeft het management materiële onregelmatigheden geconstateerd als gevolg van doen of nalaten door anderen binnen de organisatie.

Naleving van wet- en regelgeving

Wij hebben geen kennis van te rapporteren omstandigheden in verband met niet-naleving van wet- en regelgeving.

Geautomatiseerde gegevensverwerking

Wij zijn op grond van artikel 2:393 lid 4 BW verplicht melding te maken van onze bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van uw geautomatiseerde gegevensverwerking. Bij het uitvoeren van de controle zijn in dit opzicht geen acute bevindingen naar voren gekomen die aan u moeten worden gemeld.

Vanuit onze professioneel-kritische instelling bevelen wij aan om cybersecurity en informatiebeveiliging structureel in te bedden in het beleid en een omspannend inzicht te verkrijgen ten aanzien van risico's en daarop geënte beheersingsmaatregelen.

Wij hebben geen fouten of onzekerheden geconstateerd ten aanzien van de SiSa-verantwoording.

Single information Single audit (SiSa)

De verantwoording van de Single Information en Single Audit (SiSa) is wettelijk verplicht. Wij hebben op grond van artikel 5, vierde lid Bado voor de controle de volgende rapporteringstoleranties gehanteerd per specifieke uitkering:

- € 12.500 (totaal der lasten) indien de omvangbasis kleiner of gelijk is aan € 125.000;
- 10% indien de omvangbasis groter is dan € 125.000 of gelijk aan € 1.000.000;
- € 125.000 indien de omvangbasis groter is dan € 1.000.000.

Voor de SiSa verantwoording gelden zwaardere rapporteringstoleranties dan voor andere onderdelen van de reguliere jaarrekening. De achterliggende reden hiervan is om vakdepartementen te voorzien van voldoende informatie teneinde de specifieke uitkering vast te stellen en de Algemene Rekenkamer van informatie te voorzien. In het kader van de totstandkoming en controle van de SiSa-verantwoordingsinformatie merken wij op dat, op basis van de door de Accountantsdienst Rijk uitgevoerde review, kritisch wordt gelet op de kwaliteit van de aangeleverde SiSa-verantwoordingsinformatie en de hierop door de accountant uitgevoerde controle.

Wij hebben in onze controle in overeenstemming met de Nota Verwachtingen Accountantscontrole SiSa 2022 specifieke werkzaamheden uitgevoerd om een oordeel te kunnen verstrekken over de SiSa-verantwoordingsinformatie die in een tabel bij de jaarrekening is opgenomen. De door ons uitgevoerde werkzaamheden bestaan uit het beoordelen van de interne beheersing en het uitvoeren van gegevensgerichte werkzaamheden.

In de SiSa verantwoording is een tweetal verschillende indicatoren opgenomen, te weten:

- indicatoren welke van invloed zijn op de financiële vaststelling; en
- indicatoren zonder invloed op de financiële vaststelling.

Voor de indicatoren welke van invloed zijn op de financiële vaststelling geldt dat er een relatie is tussen de jaarrekening en de SiSa-verantwoordingsinformatie. Deze indicatoren zijn door ons getoetst op getrouwheid en rechtmatigheid, en waar nodig aangevuld met een controle op de deugdelijke totstandkoming. Voor indicatoren zonder invloed op de financiële vaststelling hebben wij enkel de deugdelijke totstandkoming vastgesteld en derhalve niet de rechtmatigheid.

Specifiek ten aanzien van SiSa-regelingen VWS H3 en VWS H5 vermelden wij dat dit geconsolideerde verantwoordingen betreffen waarin de aantallen en financiële gegevens van zowel GGD Zuid Limburg als Veiligheidsregio Limburg-Noord, onderdeel GGD zijn vervat. Onze controlewerkzaamheden hebben zich dientengevolge uitgestrekt over het geconsolideerde geheel, waarbij wij tevens in contact zijn getreden met Veiligheidsregio Limburg-Noord ter toetsing van de aantallen en financiële cijfers welke voortvloeien uit de activiteiten waaraan door Veiligheidsregio Limburg-Noord uitvoering is gegeven. Op basis van deze controlewerkzaamheden concluderen wij dat de verantwoorde SiSa-regelingen VWS H3 en VWS H5 correct zijn verantwoord.

Op grond van het Bado rapporteren wij in dit verslag over de fouten en onzekerheden van de specifieke uitkeringen die in het kader van SiSa zijn verantwoord. Wij doen dit door middel van navolgende tabel welke als bijlage bij de SiSa-verantwoordingsinformatie moet worden meegezonden.

Deze tabel moet ook worden opgenomen wanneer er geen fouten of onzekerheden zijn vastgesteld.

Bevindingen controle SiSa-verantwoordingsinformatie

SiSa-regeling		Fout of onzekerheid	Financiële omvang van fout of onzekerheid	Toelichting
VWS H3	Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding	N.v.t.	€ 0	N.v.t.
VWS H5	Subsidieregeling PrEP	N.v.t.	€ 0	N.v.t.
VWS H11	Corona Bonusregeling Zorg	N.v.t.	€ 0	N.v.t.

Rechtmatigheidsverantwoording

Na achtereenvolgens een aantal maal uitgesteld te zijn geworden, doet de rechtmatigheidsverantwoording vanaf boekjaar 2023 zijn intrede. In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording geven wij onderstaand een drietal elementen ter overweging ten aanzien van het vaststellen van de door het algemeen bestuur vast te stellen verantwoordingsgrens.

Informatiepositie van het algemeen bestuur
De verantwoordingsgrens weerspiegelt de informatiepositie van het algemeen bestuur. Hoe lager de verantwoordingsgrens, hoe meer informatie het algemeen bestuur de ontvangt, maar ook hoe meer details die mogelijk niet altijd interessant zijn voor het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur dient de hoogte van de verantwoordingsgrens derhalve af te stemmen op haar informatiebehoefte.

Kosten van de rechtmatigheidsverantwoording
Er bestaat een inverse relatie tussen de hoogte van de verantwoordingsgrens en de omvang van de werkzaamheden die door de interne controle moeten worden uitgevoerd. Met andere woorden, indien de verantwoordingsgrens lager wordt vastgesteld, worden afwijkingen voor lagere bedragen van belang. Om ook deze lagere bedragen te kunnen opsporen, vastleggen en rapporteren, dienen de interne controlewerkzaamheden uitgebreid te worden.

Eenduidigheid van normen
Het algemeen bestuur verstrekt in de vorm van de goedkeuringstolerantie aan de accountant een grensbedrag voor de jaarrekeningcontrole, welke mede is ontleend aan het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado). Voor fouten bedraagt deze tolerantie 1% van de totale lasten, inclusief toevoegingen aan reserves. Indien de verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheidsverantwoording op een ander niveau wordt vastgesteld dan de goedkeuringstolerantie voor de jaarrekeningcontrole, dient het algemeen bestuur uit hoofde van transparantie toe te lichten waarom verschillende normen gehanteerd worden.

Jaarstukken GGD Zuid Limburg 2022

Heerlen, april 2023

Inhoudsopgave

1. Bestuur en vaststelling 4
1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 4
1.2 Vaststelling jaarstukken 2022 4
1.2.1 Vaststelling 4
2. Jaarverslag 2022: GGD werkt aan gezond en actief leven 5
2.1 Concern 5
2.2 Programma GGD 7
2.3 Programma Jeugdgezondheidszorg 15
2.4 Programma Acute Zorg 16
2.5 Programma Veilig Thuis 17
3. Financiële paragrafen 19
3.1 Algemeen 19
3.2 Vorming RAV Limburg 19
3.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 19
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen 26
3.5 Financiering 27
3.6 Bedrijfsvoering 29
3.6.1 Investeringsbeleid 29
3.6.2 Organisatiestructuur 30
3.6.3 Administratieve organisatie 30
3.6.4 Informatisering en automatisering 30
3.6.5 Kansen en bedreigingen 30
3.6.6 Personeelsbeleid 31
3.6.7 Rechtmatigheid 32
3.7 Openbaarheidsparagraaf wet open overheid (Woo) 32
3.8 Verbonden partijen 32
4 Jaarrekening 2022 34
4.1 Balans per 31 december 2022 34
4.2 Rekening van baten en lasten 2022 35
4.3 Rekening van baten en lasten 2022 per programmalijn 36
5 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen 38
6 Financiële toelichting 41
6.1 Toelichting balans 41
6.1.1 Resultaat 41
6.1.2 Activa 46
6.1.3 Passiva 53
6.2 Toelichting rekening van baten en lasten 58
6.2.1 Baten 58
6.2.2 Lasten 59
7 Voorstel tot resultaatbestemming 65
7.1 Voorstel tot resultaatbestemming na aanwending reserve 65

8 Begrotingsrechtmatigheid 66
9 Controleverklaring jaarrekening 2022 67
Bijlage 1 SISA 68
Bijlage 2 Berekening weerstandsvermogen 70
Bijlage 3 Taakvelden 71

1. Bestuur en vaststelling

1.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De GGD Zuid Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het Dagelijks Bestuur van de GGD Zuid Limburg is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is per 1 januari 2023 als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Voorzitter
Wethouder dhr. L.G.A.J. Geilen	Sittard-Geleen	Vicevoorzitter
Wethouder dhr. P.M.A. van Zutphen	Heerlen	Lid
Wethouder dhr. R. van Drunen	Kerkrade	Lid
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf	Lid
Wethouder dhr. A.N.A. Meij	Maastricht	Lid
Burgemeester mevr. M.T.H. Leurs	Stein	Lid

Het Algemeen Bestuur is per 1 januari 2023 als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen (voorzitter)
Wethouder dhr. M.G.M. van Es	Beek
Wethouder dhr. L. de Koster	Beekdaelen
Wethouder mevr. M.Y. van Leusden	Brunssum
Wethouder dhr. C. Piatek	Eijsden-Margraten
Wethouder dhr. F.J.E. Derksen	Gulpen-Wittem
Wethouder dhr. P.M.A. van Zutphen	Heerlen
Wethouder dhr. R. van Drunen	Kerkrade
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf
Wethouder dhr. A.N.A. Meij	Maastricht
Wethouder mevr. I.E.G. Smeets	Meerssen
Wethouder mevr. A.A.H. Ernes	Simpelveld
Wethouder dhr. L.G.A.J. Geilen	Sittard-Geleen
Wethouder dhr. J.A.G. Ummels	Stein
Wethouder mevr. E. Jaegers	Vaals
Wethouder dhr. J.I.M. Kleijnen	Valkenburg aan de Geul
Wethouder dhr. H.A.J. Coenen	Voerendaal

1.2 Vaststelling jaarstukken 2022

1.2.1 Vaststelling

De jaarstukken GGD ZL 2022 worden door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de vergadering van 17 april 2023.

Voorzitter,	*Ambtelijk secretaris,*
Mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	*Dhr. F.C.W. Klaassen*

2. Jaarverslag 2022: GGD werkt aan gezond en actief leven

Voor meer toelichtingen, achtergronden interviews etc. verwijzen we naar het (digitale) jaaroverzicht van de GGD.

2.1 Concern

De organisatie
De GGD kent in 2022 vier programma's: GGD, Jeugdgezondheidszorg, Acute Zorg en Veilig Thuis. De taken van de GGD staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.





Personeel

In 2022 hebben we wederom ervaren dat de arbeidsmarkt krap is en dat het voor sommige functies langer duurt om goede medewerkers te vinden. Het werven, binden en boeien van medewerkers staat daarom nog meer centraal. Er is veel aandacht besteed aan de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van onze medewerkers. Medewerkers maken immers het verschil want de GGD Zuid Limburg is en blijft een organisatie van mensen voor mensen.

De GGD verwacht van haar medewerkers persoonlijk leiderschap wat betekent dat de medewerker de regie neemt over zijn of haar persoonlijke ontwikkeling. De GGD stimuleert en faciliteert deze ontwikkeling en creëert een positief en inspirerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen. Een lerende organisatie, waarin we willen leren en continu verbeteren.

Er is veel aandacht besteed aan de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van onze medewerkers. Onze medewerkers maken immers het verschil want de GGD Zuid Limburg is en blijft een organisatie van mensen voor mensen. Ook de GGD zoekt naar een nieuwe balans nu corona op haar retour is.

Fusie AZ

In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen om de medewerkers van de Ambulancedienst van de GGD Zuid Limburg en een klein aantal medewerkers vanuit de bedrijfsvoering op een goede manier over te laten gaan naar de nieuwe stichting AmbulanceZorg Limburg. Een intensief traject voor medewerkers en betrokken partijen dat eind 2022 is afgerond. Daarmee maakt de RAV per 1 januari 2023 niet langer deel uit van de GGD Zuid Limburg en hebben wij afscheid genomen van 227 zeer gewaardeerde collega's.

Werkbelevingsonderzoek
In 2022 heeft een uitgebreid werkbelevingsonderzoek (WBO) plaatsgevonden. Met het WBO krijgt de werkgever een nog beter beeld van hoe medewerkers hun werk beleven en hoe er ingespeeld kan worden op actuele ontwikkelingen en behoeften van medewerkers. Ook geven we hiermee uitvoering aan het zijn van een lerende organisatie. Dit alles om plezier en betrokkenheid van medewerkers te stimuleren. Naast het WBO is het natuurlijk van belang om continue in gesprek te zijn met elkaar.

Het hybride werken.
Het hybride werken binnen de GGD begint steeds meer vorm te krijgen. Werken van uit vertrouwen en verantwoordelijkheid waarbij de activiteit bepaalt of er vanuit thuis, kantoor of bij de client gewerkt wordt. De aard van de werkzaamheden bepalen de plek. Hybride werken draagt bij aan een betere balans tussen werk en privé en daarmee aan duurzame inzetbaarheid. Het is soms nog zoeken naar de juiste balans per team.

Duurzame Inzetbaarheid.
De afgelopen jaren heeft Duurzame Inzetbaarheid (DI) een gedegen basis binnen de GGD Zuid Limburg gekregen. De uitvoering van het beleid DI draagt bij aan de organisatiedoelen van onze GGD Zuid Limburg.

2.2 Programma GGD

In dit programma leest u meer over de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en vindt u informatie over sociaal medische advisering, het Vangnet OGGZ en de forensische geneeskunde. Tevens heeft 2022 voor de programmalijn ook in het teken gestaan van de diverse crisissituaties (Covid-19, Monkeypox, oorlog in Oekraïne en de vluchtelingen crisis).

Migratieketen: Oekraïne en vluchtelingen crisis
Sinds maart 2022 worden in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg meer dan 2.600 Oekraïense ontheemden opgevangen.
Bij de organisatie van de crisisnoodopvanglocaties speelde de GHOR een prominente rol in het borgen van eerstelijns zorg alsmede het waken over hygiëne en psychosociale hulp. Hierbij is gebruik gemaakt van de expertise van verschillende afdelingen binnen de GGD.
In de zomer van 2022 kwam er door de landelijke vluchtelingencrisis (overloop Ter Apel) een nieuwe opdracht voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg bij: het versneld uitplaatsen van statushouders en het verzorgen van (crisis)noodopvangplekken. De opdracht is zeer vergelijkbaar met die voor Oekraïense ontheemden, maar met een compleet andere organisatie en verantwoordelijkheden.

Om informatie snel en adequaat te delen is gestart met de opzet van een informatieknooppunt GHOR – GGD. In maart 2022 is door de GGD Zuid Limburg vanuit een crisisstructuur gestart en aansluitend een projectstructuur opgericht om de publieke gezondheidszorg voor de gehele groep van ontheemden en vluchtelingen in de diverse opvanglocaties te borgen. Hiermee was een centraal aanspreekpunt voor de veiligheidsregio en gemeenten gegarandeerd.

COVID-19
In 2022 hebben er veel veranderingen in het landelijke beleid rondom covid plaatsgevonden. Deze veranderingen waren van invloed op de inhoud van de werkzaamheden, maar ook op de organisatie zelf. De start van het jaar begon met een grote drukte: de boostercampagne was nog in volle gang en de maatschappij ging steeds verder open wat ook voor een stijging in het aantal besmettingen zorgde.
Het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) nam het besluit de maatschappij verder te openen en daarmee veranderde de rol van de GGD.
Door de onvoorspelbaarheid van het virus en de snel veranderende maatregelen bleef de GGD voor een bepaalde opdracht staan. Ook de wetenschap dat er een najaarscampagne voor vaccineren aan zat te komen vroeg om een paraatheid van de covidorganisatie.

Infectieziektebestrijding
Het team infectieziektebestrijding (IZB) van de GGD Zuid Limburg signaleert wat er speelt in de regio en draagt bij aan preventie en bestrijding van infectieziekten die een risico vormen voor de volksgezondheid. Daarnaast is het een belangrijke schakel tussen de (eu)regionale en landelijke infectieziektebestrijding. Er wordt (inter-)nationaal informatie opgehaald, gedeeld en vertaald naar de uitvoering van regionaal beleid, zoals de afgelopen jaren zichtbaar is gebeurd rondom covid-19 en mpox.

Toename in niet corona gerelateerde infectieziekten
De laatste jaren hebben volledig in het teken gestaan van de coronapandemie met verschillende lockdowns en covid-19 op de voorgrond, waarvoor een verbinding en samenwerking is aangegaan met de covid-uitvoeringsorganisatie. Afgelopen jaar zagen we dat de meldingen van de overige/niet-corona gerelateerde infectieziekten weer aan het toenemen zijn. Er is ook een stijging zichtbaar in de reisgerelateerde infectieziekten.

In mei 2022 werden de krachten weer gebundeld voor een nieuwe meldingsplichtige ziekte groep A: mpox (apenpokken). De IZB-professionals hebben intensief samengewerkt met de collega's van het centrum seksuele gezondheid en de covid-uitvoeringsorganisatie, om deze uitbraak in te dammen.

Ook was er afgelopen jaar een toename in scabiës (schurft) meldingen waardoor uit verschillende hoeken vragen binnen kwamen bij het team IZB. Het betrof gezinnen, studenten en in enkele gevallen een signaal vanuit een zorginstelling of opvanglocatie. Naast een flinke landelijke en regionale toename in het aantal scabiës meldingen valt er op dat de casuïstiek arbeidsintensiever en complexer is dan voorheen. Door het IZB team van de GGD Zuid Limburg is een nieuw stappenplan ontwikkeld om burgers te helpen om de scabiës behandeling op de juiste wijze uit te voeren. Het Zuid-Limburgse stappenplan is in samenwerking met het RIVM, huisartsen en dermatologen doorontwikkeld en is sinds 30 november 2022 landelijk geïmplementeerd.

TBC
In 2021 zagen we een toename van het aantal tbc-screenings en het aantal meldingen van zowel tbc-patiënten als tuberculose geïnfecteerden. In 2022 zien we regionaal dat het aantal tbc-patiënten weer iets gedaald is ten opzichte van 2021 van 31 naar 23.
Landelijke cijfers zijn nog niet bekend. In het aantal tuberculose infecties zien we een stijgende lijn van 53 naar 88. Dit is mede te verklaren door de nieuwe werkwijze rondom immigrantenscreening in combinatie met bron- en contactonderzoek (BCO).
Het afgelopen jaar werden er regionaal twee grote bron- en contactonderzoeken uitgevoerd. Bron- en contactonderzoek wordt verricht rondom een tbc-patiënt om de transmissieketen te doorbreken middels vroege opsporing en behandeling van contacten. Deze grootte van het onderzoek hebben we in jaren niet meer gezien. Het betrof in deze casuïstiek geen asielzoekers en/of vluchtelingen, maar een scholensetting en een appartementencomplex.

De landelijke afname in het aantal tbc-patiënten heeft er toe geleid dat er ook een landelijke daling is in het aantal tbc-artsen. Om voor de toekomst de tuberculosezorg in onze regio Zuid-Limburg te kunnen garanderen heeft de GGD Zuid Limburg er voor gekozen om vanaf 2022 te starten met de uitvoering van het Lokaal Zorg Arrangement (LZA). Het LZA houdt in dat alle noodzakelijke tbc-zorg in de eigen regio wordt gerealiseerd in nauwe samenwerking met regionale samenwerkingspartners. De tbc-bestrijding in Zuid-Limburg wordt op deze manier ook in de toekomst duurzaam en op een kwalitatief hoog niveau gehouden.

Seksuele gezondheid

Mpox

Het Centrum voor Seksuele Gezondheid heeft als doel de seksuele gezondheid in de regio te verbeteren, en richt zich daarbij vooral op kwetsbare groepen in de samenleving en risicogroepen voor seksuele overdraagbare aandoeningen. Het Centrum voor Seksuele Gezondheid Limburg werkt daarin in de regio samen met andere zorgprofessionals, welzijnswerk en jeugdwerk, scholen etc.

In mei werden de reguliere processen geconfronteerd met een wereldwijde uitbraak van mpox (apenpokkenvirus), een meldingsplichtige ziekte groep A. Om deze uitdaging aan te gaan werd in korte tijd door het centrum seksuele gezondheid intensief samengewerkt met de unit infectieziektebestrijding (IZB) en de covid-uitvoeringsorganisatie. Gezamenlijk verantwoordelijkheidsgevoel en doorzettingsvermogen hebben ervoor gezorgd dat de krachten gebundeld werden en dat heeft een mooi resultaat opgeleverd. In korte tijd zijn namelijk volledig ingerichte testlocaties tot stand gebracht. Later zijn in samenwerking ook vaccinatielocaties ingericht. In aansluiting op de landelijke campagne werd de lokale vaccinatiecampagne rondom mpox in augustus gestart. Parallel aan deze processen werd bij positief geteste burgers bron- en contactonderzoeken verricht door de unit IZB in samenwerking met de covid-uitvoeringsorganisatie.
Ondanks de hectische maanden heeft Centrum Seksuele Gezondheid ervoor gezorgd dat haar reguliere bedrijfsvoering inclusief spreekuren, outreach en de PrEP-zorg gecontinueerd bleef. Uiteindelijk is het beoogd aantal consulten per jaar behaald en kwaliteit van zorg geborgd.

Nu Niet Zwanger Het programma

'Nu Niet Zwanger' (NNZ) wordt sinds januari 2019 uitgevoerd als onderdeel van het preventieprogramma 'Kansrijke Start'. Vrouwen en mannen in een kwetsbare situatie worden door NNZ ondersteund bij het maken van een bewuste keuze met betrekking tot hun kinderwens. Dit doen de Nu Niet Zwangerprofessionals door een open en eerlijk gesprek aan te gaan over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie. Het programma heeft als doel om onbedoelde zwangerschappen te voorkomen en cliënten de regie terug te geven over hun kinderwens.

Ook in 2022 werden er weer meerdere Aandachtsfunctionarissen opgeleid en begeleid. Mede doordat steeds meer professionals op de hoogte zijn van de NNZ werkwijze, worden de onderwerpen kinderwens, seksualiteit en anticonceptie steeds meer bespreekbaar gemaakt en bereiken we meer cliënten. We zien dit in 2022, na een aantal covid-19 jaren, terug in een flinke toename van casuïstiek en zelfs een verdubbeling in het aantal cliënten die begeleid werden door de professionals uit de samenwerkings-organisaties.

Het programma 'Nu Niet Zwanger' (NNZ) ontving op 16 november 2022 het Gouden Handje, dit is een Limburgse prijs voor het best professionele initiatief met betrekking tot voorkoming van kindermishandeling. Deze prijs wordt jaarlijks uitgereikt tijdens de conferentie Limburg tegen Kindermishandeling. Een blijk van waardering waar we enorm trots op zijn.

Hygiëne en Inspectie

Toezicht kinderopvang
Goede basisvoorzieningen voor de kwetsbare doelgroepen in onze samenleving zijn belangrijk. Het toezicht op de kwaliteit van deze voorzieningen is een taak van de GGD. Naast deze taken voert de unit Hygiëne en Inspectie het toezicht uit op diverse onderwerpen in het kader van technische hygiënezorg met als doel het voorkomen van infectieziekten.
De toezichthouders kinderopvang van de GGD voeren minstens één keer per jaar een onderzoek uit bij elke locatie voor dagopvang en/of buitenschoolse opvang. Bij de geregistreerde gastouders wordt er door middel van een steekproef beoordeeld of de opvang veilig en verantwoord is. Tot en met vorig jaar gebeurde dit bij een beperkt aantal gastouders, wettelijk was een minimum van 5% bepaald. In navolging van het besluit van het kabinet om met ingang van 1 januari 2022 toezicht en handhaving te intensiveren, werd bij ongeveer 30% van alle gastouders in Zuid-Limburg een onderzoek uitgevoerd.
Dit als aanloop naar de wetswijziging per 1 januari 2023 waarbij de verhoogde percentages verplicht zijn. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) heeft structureel extra geld via het gemeentefonds beschikbaar gesteld waardoor deze intensivering van de gastouderopvang mogelijk is. Het afgelopen jaar is gebleken dat deze intensivering zinvol is. Bij ongeveer 30% van de uitgevoerde onderzoeken zijn tekortkomingen geconstateerd waarna deze opgelost konden worden.

Calamiteitentoezicht Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)
In opdracht van de zestien Zuid-Limburgse gemeenten voert de GGD Zuid Limburg het calamiteitentoezicht Wmo uit. Het reguliere planmatige/proactieve toezicht op de kwaliteit valt niet onder de opdracht.
Bij het calamiteitentoezicht dient de dienstverlener bij de GGD te melden als er in het kader van de Wmo een calamiteit of een geweldsincident tussen cliënten plaatsvindt. Het doel hiervan is om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren en herhaling te voorkomen. De gemeente ontvangt bericht van de toezichthouder over het traject dat ingezet wordt naar aanleiding van een melding.
Na afronding van een onderzoek wordt de gemeente op hoofdlijnen schriftelijk geïnformeerd over de resultaten van het onderzoek en de afgesproken verbeter-maatregelen. Daarnaast ontvangt de gemeente een advies om een nader onderzoek te laten uitvoeren naar de implementatie van de verbetermaatregelen. De gemeente wordt geïnformeerd over de resultaten en de eindconclusie van de toezichthouder.

Inspecties Asielzoekerscentra
Om te voorkomen dat bewoners en medewerkers van een Asielzoekerscentrum (AZC) een infectie oplopen, is een gezonde leefomgeving heel belangrijk. Infectieziekten kunnen zich snel verspreiden als er geen hygiëneregels zijn of als ze niet nageleefd worden. Vooral op plaatsen waar veel mensen op een kleine oppervlakte samenleven. Dit kan gevolgen hebben voor de gezondheid en voor de veiligheid van bewoners, medewerkers en de algemene bevolking. Door extra aandacht te besteden aan hygiëne kunnen infectierisico's worden beperkt.
In opdracht van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) inspecteert de GGD jaarlijks asielzoekerscentra in de regio. Inspecties bij kleine woongroepen of wooneenheden worden incidenteel uitgevoerd. Bij de inspectie is de hygiënerichtlijn van het Landelijk Centrum Hygiëne en Veiligheid (LCHV) leidend. De bevindingen worden samen met eventuele adviezen per AZC beschreven in een onderzoeksrapport.

Medische Milieukunde
Medische Milieukunde (MMK) houdt zich bezig met de interactie tussen milieufactoren en gezondheid en krijgt hierover zeer diverse en complexe vraagstukken ter beoordeling voorgelegd. Het belangrijkste doel van de medische milieukunde is het beschermen en bevorderen van de gezondheid van burgers door risico's van milieufactoren te beperken en positieve omgevingsfactoren te stimuleren.

Projecten
Medische Milieukunde levert een bijdrage aan verschillende projecten met als doel de gezondheid van burgers te bevorderen en te beschermen. Deze projecten zijn mogelijk door middel van subsidies vanuit verschillende kanalen.

Omgevingswet en gezonde leefomgeving
Medische Milieukunde adviseert gemeenten rondom een gezonde en fysiek veilige leefomgeving. De komst van de Omgevingswet zorgt ervoor dat gemeenten ons meer en tijdig(er) betrekken om gezondheid een goede plek te geven bij de inrichting van de openbare ruimten. Hierin werkt MMK samen met andere GGD-onderdelen.

Publieke gezondheid
De gemeente is verantwoordelijk voor de publieke gezondheid van haar inwoners. De Wet Publieke gezondheid schrijft voor welke taken de gemeenten aan de GGD moeten toewijzen. De taken die de GGD'en uitvoeren kunnen variëren per regio omdat zij inspelen op de lokale en regionale behoeften in gemeenten. De gemeenten in Zuid-Limburg richten zich specifiek op het terugdringen van de gezondheidsachterstanden met het programma Trendbreuk en het regionale gezondheidsbeleid 'Zuid Springt eruit'.

Academische Werkplaats Publieke Gezondheid (AWPG)
De Academische Werkplaats Publieke Gezondheid (AWPG) is een netwerk waarin praktijk, onderzoek, onderwijs en beleid samenwerken om de publieke gezondheid een sterker wetenschappelijk fundament te geven, om onderzoeksinstellingen nadrukkelijker te betrekken bij maatschappelijke vraagstukken en om beleidskeuzes van een goede onderbouwing te voorzien. Dit doet de AWPG door het ontwikkelen, delen en toepassen van kennis en best practices over maatschappelijke vraagstukken in de publiek gezondheid. Een greep uit het vele werk van de AWPG in 2022:
- Oplevering rapportage vervolgmeting Sociale Agenda Provincie Limburg
- Innovatief onderzoek naar bijv. nieuwe aanpakken en interventies binnen
- Trendbreuk/Kansrijke Start en effectieve, laagdrempelige en toegankelijke Hiv preventie strategieën ('Limburg4zero')
- Kennisdeling, o.a. door de organisatie van 3 drukbezochte refereeravonden
- Een verbindende rol in diverse (regionale) netwerken en samenwerkingsverbanden

Trendbreuk
Sinds 2019 wordt in Zuid-Limburg intensief samengewerkt door gemeenten, Provincie Limburg, GGD Zuid Limburg, maatschappelijke organisaties en andere samenwerkings-partners om de achterstand in gezondheid in Zuid-Limburg ten opzichte van het landelijk gemiddelde te verkleinen. Het programma-bureau Trendbreuk kreeg in 2019 de opdracht om uitvoering te geven aan de trendbreuk ambitie om in 2030 een kwart van de gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg ten opzichte van het landelijk gemiddelde te hebben ingelopen.
Het programmabureau heeft een belangrijke regio- en regierol. Naast de initiatieven en projecten die in de eerste jaren van het Trendbreuk programma zijn gestart, zijn er in 2022 nog andere ontwikkelingen en initiatieven ingezet in de regio. Om te komen tot verdere verdieping, verbreding en verbinding werd in de tweede helft van 2022 een analyse uitgevoerd naar de opdracht die het programmabureau tot nu toe had én zou moeten krijgen in de toekomst. De eerste contouren hiervoor worden inmiddels, samen

met de ontwikkelingen rondom het Integraal Zorgakkoord en het Gezond en Actief Leven Akkoord, verder verkend.
Trendbreuk is inmiddels meer dan een programma. Het is een netwerkorganisatie die laat zien dat krachten bundelen loont en leidt tot successen in de aanpak. En juist in die netwerkorganisatie willen we verder groeien, omdat daar de sleutel ligt tot borging en verduurzaming van de aanpak om te komen tot een gezonde generatie. Naast de kartrekkersrol die de GGD heeft in de Trendbreuk aanpak is de GGD tevens uitvoerder en adviseur zoals ook blijkt uit de bijdragen van de diverse afdelingen aan het programma Trendbreuk in 2022.

Versterking aanpak Trendbreuk door verbinding onderzoekbeleid-praktijk
De GGD heeft een belangrijke kennis- en adviesfunctie waarbij het ontwikkelen, delen en toepassen van kennis voor beleid en praktijk centraal staat.
Dit gebeurt in nauwe samenwerking met het programmabureau Trendbreuk, de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid (AWPG) en de Kenniswerkplaats Jeugd Zuid-Limburg (KWJ). Vanuit deze samenwerking werden in 2022 data uit o.a. de GGD Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen gebruikt voor de integrale effectmeting van de Sociale Agenda Limburg. Ook werd verkend hoe data van de Jeugdgezondheids-zorg (JGZ) kan worden gebruikt voor een data gedreven instrument voor professionals in de verloskunde en JGZ. Dit instrument ondersteunt bij het maken van keuzes voor zorg en steun aan gezinnen. Vanuit deze samenwerking werd kennis actief gedeeld in de regio, o.a. via de organisatie van gezamenlijke (netwerk)bijeenkomsten, factsheets en nieuwsbrieven.
De GGD Zuid Limburg heeft een initiërende, coördinerende en verbindende rol op het vlak van onderzoek, beleid en praktijk bij diverse projecten of activiteiten en is vanuit die rol nauw betrokken bij een aantal lopende onderzoeken:

Onderbouwd gezondheidsbeleid
Het onderbouwen en evalueren van beleid binnen de publieke gezondheidszorg vereist steeds vaker data. Het gaat dan om data over de gezondheid en het welzijn van de inwoners in Zuid-Limburg, liefst op een zo lokaal mogelijk niveau. De GGD Zuid Limburg monitort in opdracht van gemeenten al jaren de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg, als onderdeel van een wettelijke taak zoals vastgelegd in de Wet publieke gezondheid (Wpg). Dat doet zij met verschillende Gezondheidsmonitors. Tegelijkertijd levert de GGD Zuid Limburg een belangrijke bijdrage aan de Integrale Gezondheids-monitor COVID-19, waarmee de gevolgen van de coronacrisis voor de korte en lange termijn op de gezondheid in kaart worden gebracht. De GGD werkt hierin samen met, GGD GHOR Nederland, het RIVM, het Nivel en het ARQ (Nationaal Psychotrauma centrum). Het onderzoek duurt 5 jaar (2021-2025) en wordt gesubsidieerd door ZonMw in opdracht van het ministerie van VWS.
De GGD Zuid Limburg beschikt over een Gezondheidspanel waarmee Zuid-Limburgse burgers middels een korte vragenlijst kunnen worden bevraagd over een specifiek thema. Gemeenten ontvingen de regionale resultaten via een factsheet aangevuld met specifiekere informatie van het vrijwilligerspotentieel in hun gemeente.

Sociaal Medische Advisering
De gemeenten en Sociale Diensten ontvangen vragen voor hulpmiddelen, ontheffingen, arbeidsongeschiktheid en dergelijken. In sommige situaties vragen zij advies aan de GGD om een goed besluit hierover te kunnen nemen. Deze adviesvragen komen terecht bij sociaal medische advisering.

Personeelstekort
De werkzaamheden van het team Sociaal Medische Advisering (SMA) zijn in 2022 beïnvloed door het tekort aan artsencapaciteit. Door de krapte op de arbeidsmarkt is het niet mogelijk gebleken om de openstaande vacatures op te vullen. Het gevolg hiervan waren oplopende doorlooptijden van de adviezen met alle gevolgen van dien voor de wettelijke termijnen van de aanvragen in het kader van de WMO en Participatiewet bij de gemeenten.
Vanuit de GGD zijn een tweetal drastische maatregels genomen:
- Van 1 september tot 1 november 2022 werd een stop aangekondigd voor het aanvragen van keuringen vanuit de gemeenten bij de GGD.
- Voor de gemeenten waar de GGD geen samenwerkingsovereenkomst mee heeft is per 1 september 2022 de dienstverlening in het kader van de Participatiewet gestopt en per 1 januari 2023 de dienstverlening voor de leerplicht.

Vanaf 1 november 2022 is de dienstverlening vanuit SMA gecontinueerd. Wel vraagt dit tekort aan artsen om een nieuwe aanpak. Daarom zijn er gesprekken gevoerd met de gemeenten om de adviesteams, met als doel om op de lange termijn de aanvragen bij de GGD te verminderen. De gesprekken met gemeenten worden in 2023 voortgezet.

Openbare geestelijke gezondheidszorg
Sommige mensen vragen zelf niet om hulp of gaan hulp uit te weg, terwijl ze dit wel hard nodig hebben. De Openbare Geestelijke Gezondheidszorg houdt zich met deze mensen bezig. Zij richten zich op het voorkomen, signaleren en oplossen van problemen van zowel medische als maatschappelijke aard. In Zuid-Limburg wordt deze zorg door verschillende partijen uitgevoerd.

Opdracht Commissie Zorg & Veiligheid
In 2021 is een ambtelijke werkgroep gestart om de knelpunten en kansen van de bemoeizorg van GGD Zuid Limburg in kaart te brengen. In 2022 is daar een opdracht van de Commissie Zorg & Veiligheid uit voort gekomen. Deze opdracht luidt:
'Onderzoek en maak inzichtelijk wat de overeenkomsten en verschillen zijn, zowel inhoudelijk als organisatorisch, tussen de bemoeizorg in de sub-regio's en breng op basis daarvan een advies uit aan de commissie over een vervolgtraject'.
Mondriaan en de GGD hebben gezamenlijk deze opdracht opgepakt. Uit de analyse blijkt dat de doelgroep, de werkwijze en de processen van de twee teams grotendeels vergelijkbaar zijn. In 2023 worden de resultaten voorgelegd aan de Commissie Zorg & Veiligheid.

Taakstelling Maastricht-Heuvelland
In 2020 werd door Maastricht en de Heuvelland gemeenten aangekondigd dat er bezuinigd zou worden op de werkzaamheden van het Vangnet Openbare geestelijke gezondheidzorg (OGGZ) van GGD Zuid Limburg en in 2022 is dit gerealiseerd. De verminderde inzet van de Wijk-GGD'er heeft als gevolg dat een wachtlijst is ontstaan voor het oppakken van meldingen door het Vangnet OGGZ. Met het stoppen van de inzet van de straatpsychiater verlopen de contacten met de GGZ en de huisartsen minder soepel. Daarnaast verloopt het proces bij het aanvragen van een crisisopname of zorgmachtiging trager omdat de reguliere weg bewandeld dient te worden via de huisarts en gemeente.

Forensische Geneeskunde
De forensisch artsen van de GGD zorgen in opdracht van gemeenten voor de lijkschouw en doen waar nodig onderzoek bij overlijden. In Nederland oordeelt de huisarts of behandelend specialist of er sprake is van een natuurlijke dood. Bij twijfel wordt de forensisch arts (gemeentelijke lijkschouwer) van de GGD ingeschakeld die de oorzaak en de wijze van overlijden probeert vast te stellen. Daarnaast draagt de forensische dienst van de GGD zorg voor de medische zorg aan arrestanten en leveren ze medische expertise voor onderzoek en rapportage in zaken als mishandeling, zedenzaken en misdrijven.

Landelijke en regionale ontwikkelingen forensische geneeskunde
Landelijk is de toekomst van de forensische geneeskunde al enkele jaren onderwerp van gesprek. Het forensisch medisch onderzoek wordt in de toekomst niet meer door de afzonderlijke GGD'en georganiseerd, maar krijgt een bovenregionale invulling. Op basis van landelijke ontwikkelingen is een landelijke visie op de Forensische Geneeskunde voor de toekomst geformuleerd. In de Tweede Kamer wordt gesproken over een vernieuwde werkverdeling voor de forensische geneeskunde. De forensische, medische expertise blijft de verantwoordelijkheid van de GGD'en, maar de medische arrestantenzorg wordt ondergebracht bij de politie. Dat wordt gezien als een markttaak die dient te worden aanbesteed. De verwachting is dat deze aanbesteding voor 2024 gaat plaatsvinden.
Om de bovenregionale samenwerking vorm te geven, is in 2021 een project gestart om forensische diensten van GGD Zuid Limburg en GGD Limburg-Noord samen te voegen. Op 31 december 2022 is het project afgerond. Er zijn voldoende bouwstenen klaar die in 2023 geïmplementeerd worden en moeten leiden tot één stabiele forensische organisatie in Limburg.

Gemeentelijke Lijkschouw onder druk
Het aantal geregistreerde forensisch artsen in Nederland neemt af. Dit is een trend die al jaren geleden is ingezet en ondanks de landelijke promotiecampagnes, een nieuwe opleiding en het zorgdragen voor een aantrekkelijk werkgeverschap, blijft het aantal afnemen. Het is daarom ook noodzakelijk dat GGD'en samenwerken om de dienst 24/7 beschikbaar te houden. In het voorjaar van 2022 bleek dat in Limburg niet meer mogelijk en hebben de DPG'en besloten niet nog meer inzet van het huidige personeel te vragen, waardoor de beschik- en bereikbaarheid in het geding kwam.
Beide GGD'en hebben een handelingsperspectief gemaakt wat de zorgpartner moet doen bij een vermoeden van een niet natuurlijk overlijden. De Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) en het OM hebben de handelingsperspectieven beoordeeld en als oplossing bekrachtigd.

FMEK en zedenonderzoeken bij jonge kinderen
In 2022 is het landelijke programma forensisch medische expertise bij kinderen en kwetsbaren (FMEK) voortgezet. Bij FMEK gaat het om de inzet van de forensische expertise bij het vermoeden van kindermishandeling of mishandeling en misbruik bij de groep ouderen of mensen met een verstandelijke handicap.
Een specifieke FMEK-taak is het uitvoeren van zedenonderzoek bij jongeren tot 16 jaar. Het Nederlands Forensisch Instituut (NFI) had de landelijke taak deze onderzoeken te doen bij kinderen tot 12 jaar, bij kinderen van 12 tot 16 jaar werd er overlegd met de lokale forensisch arts van de GGD of deze het onderzoek zelfstandig kon uitvoeren. Eind maart 2022 kreeg de GGD de taak om al deze zedenonderzoeken uit te voeren. De GGD'en hebben landelijk een plan bij de ministeries ingediend om deze onderzoeken zo goed als mogelijk in te richten. Door het OM en de beroepsgroep van forensisch artsen is de eis gesteld dat een arts een bepaald aantal onderzoeken per jaar moet uitvoeren om ervaren genoeg te worden bevonden. Omdat dergelijke onderzoeken ongeveer 100 keer voorkomen in heel Nederland (6 keer in Limburg tot 12 jaar) is daarom besloten dat dit landelijk georganiseerd en uitgevoerd wordt. Het plan zal begin 2023 door de ministeries beoordeeld worden.

2.3 Programma Jeugdgezondheidszorg

De Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is het fundament voor een gezonde jeugd. Alle ouders en kinderen kunnen er terecht voor informatie en ondersteuning op het gebied van een gezonde, veilige ontwikkeling en positieve opvoeding. De JGZ heeft hierdoor als enige partij in de gezondheidszorg en het sociaal domein vrijwel alle kinderen in Nederland in beeld en weet of ze gezond opgroeien. Gemeenten hebben de ambitie uitgesproken om de groep kinderen in Zuid-Limburg waar het goed mee gaat groter te maken.

Jeugdgezondheidszorg (JGZ) levert in alle gemeenten van Zuid-Limburg preventieve en vroeg signalerende zorg voor alle kinderen vanaf zwangerschap tot 18 jaar. De JGZ heeft hierdoor als enige partij in de gezondheidszorg en het sociaal domein vrijwel alle kinderen in Zuid-Limburg in beeld en houdt in de gaten of ze gezond opgroeien.
Voor bepaalde doelgroepen levert de JGZ ook specifieke interventies die de gezondheid van kind en gezin helpen bevorderen. Wij adviseren onze gemeenten en zijn tevens verbinder in het veld tussen medisch en sociaal domein. De wereld om ons heen is in beweging en de JGZ beweegt daarin mee. Het is de ambitie van JGZ om de groep gezonde kinderen in Zuid-Limburg groter te maken dan die nu is en de zorg vooral daar in te zetten waar die het hardst nodig is.

Dienstverleningspakket van de Toekomst
Waar tot 2021 nog hard gewerkt werd aan de contouren van één toekomstbestendige, professionele organisatie van jeugdgezondheidszorg waarbij sprake was van gelijkblijvende budgetten en gelijkblijvende dienstverlening, is vanaf afgelopen 2022 geïnvesteerd in de transformatie van de JGZ-dienstverlening.
Geheel in lijn met het vernieuwde Landelijk Professioneel Kader (LPK) zijn in 2022 de eerste stappen gezet naar het JGZ-dienstverleningspakket van de toekomst, waarbij de nadruk ligt op aansluiten bij waar behoefte aan is en doen wat nodig is ("passende zorg op maat"). Het JGZ dienstverleningspakket zal volgend jaar een verdere transformatie doormaken, waarop de JGZ zich in 2022 heeft voorbereid. Medewerkers zijn opgeleid en werkprocessen zijn op elkaar afgestemd, zodat de transformatieopgave voortvarend doorloopt en alle Zuid-Limburgse kinderen/gezinnen passende zorg op maat krijgen.

Bijdrage aan de Trendbreuk
Naast de dagelijkse preventieve inzet voor het keren van de ongezonde trend in Zuid-Limburg, heeft de JGZ ook een belangrijke bijdrage aan de trendbreukbeweging. Hierbinnen is de JGZ een signaleerder, coördinator, verwijzer en één van de netwerkpartners in de regionale basisstructuur Kansrijke Start. In samenwerking met de professionals uit de verloskunde en kraamhulp worden kwetsbare zwangere vrouwen gesignaleerd die extra hulp kunnen gebruiken. JGZ coördinatoren plannen een prenataal huisbezoek in voor deze gezinnen en zetten de juiste vervolgstap in gang.
JGZ heeft in 2022 de programma's Voorzorg en Stevig Ouderschap in heel Zuid-Limburg Uitgevoerd. Verder heeft de JGZ meegedaan aan de pilots 'Knooppunten' in Landgraaf, Kerkrade en Vaals, waarbij lokaal maatwerk in zorg wordt geboden op basis van casus-overleg tussen verschillende partners, zoals JGZ, gemeenten, welzijn en maatschappelijk werk. Er is dit jaar een begin gemaakt aan het formaliseren van deze samenwerkings-structuur voor Kansrijke Start en er zijn voorbereidingen gestart voor uitbreiding van coalities en knooppunten naar alle 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Een andere activiteit onder de trendbreukbeweging waar de JGZ de uitvoering voor zijn rekening neemt, is de pilot Keigezond (voorheen de Limburgse netwerkaanpak Overgewicht en Obesitas). De centrale zorgverleners van de JGZ zijn nu een jaar bezig in deze drie-jarige pilot.

2.4 Programma Acute Zorg

Als elke seconde telt, rukken de ambulances met zwaailicht en sirene uit. Ook als een patiënt niet in levensgevaar is, maar wel dringend hulp nodig heeft, rijdt de ambulance er zo snel mogelijk naartoe. Daarnaast verzorgt de regionale ambulancevoorziening (RAV) vervoer op afspraak, bijvoorbeeld van ziekenhuis naar huis. De spin in het web van de ambulancezorg is de meldkamer. Hier coördineren de centralisten de ambulancezorg en hebben zij contact met melders, de ambulanceteams en andere zorgverleners.

De GHOR Zuid-Limburg verbindt partners tussen zorg en veiligheid. Samen met geneeskundige- en veiligheidspartners zorgt de GHOR voor een goede voorbereiding op een crisis of ramp. Tijdens een crisis of ramp coördineert de GHOR de inzet van de zorgorganisaties in de regio. Hierdoor wordt de zorgcontinuïteit in de regio geborgd. De patiënt krijgt snel de juiste zorg op de juiste plek. Tevens ondersteunt de GHOR het besluitvormingsproces tijdens een crisis door het delen van informatie en vertegenwoordiging van het geneeskundige netwerk bij veiligheidspartners (veiligheids-regio, brandweer, gemeenten en politie).

Ambulancezorg

Op weg naar één ambulancezorg in Limburg
Het jaar 2022 stond in het teken van de voorbereidingen voor de fusie van onze Regionale ambulancevoorziening (RAV) met de ambulancedienst in Limburg Noord. Een intensief traject dat dankzij de inzet van veel collega's succesvol is afgerond.
De eerste bestuurlijke gesprekken over vergaande samenwerking tussen de ambulancediensten in Limburg dateren van 2017. Geconstateerd werd dat beide organisaties als relatief kleine diensten kwetsbaar zijn.

Gemeenteraden zijn in de afgelopen jaren regelmatig geïnformeerd over het fusievoornemen o.a. in begrotingsdocumenten en jaarstukken maar ook via periodieke raadsinformatie brieven. Het algemeen bestuur van de GGD heeft uiteindelijk op 14 februari 2022 een positief besluit genomen over de fusie van de ambulancedienst Zuid-Limburg met de ambulancedienst Limburg Noord. Dit vanuit de overtuiging dat samen opgaan in de stichting Regionaal Ambulancevoorziening Limburg (RAVL) de beste garantie biedt om ook in de toekomst aan alle burgers in Limburg kwalitatief goede ambulancezorg te kunnen blijven bieden, met oog voor de specifieke regionale verschillen en inbedding in het (regionale) zorgveld. De fusie leidt tot versterking van de staf en ondersteuning, wat ten gunste komt van 'de zorg op straat'. Samengaan biedt kansen voor het personeel, verkleint de kwetsbaarheden in de organisaties, versterkt de positie in de acute zorgketen en leidt uiteindelijk tot kwaliteitswinst in de patiëntenzorg.

Door het bestuur van de GGD zijn wel een aantal belangrijke voorwaarden geformuleerd voor de fusie. Daarbij is gevraagd voor een minimaal behoud van kwaliteit en continuïteit: er mogen geen aanvullende kosten voor gemeenten ontstaan en de ambulancezorg in Zuid-Limburg moet herkenbaar en dicht bij de burger blijven. Verder werd aandacht gevraagd voor een zorgvuldige overgang van het personeel en enige publieke invloed in de nieuwe organisatie. Tenslotte werd een stabiele achterblijvende GGD Zuid Limburg zonder RAV belangrijk gevonden.
Met ingang van 1 januari 2023 is de nieuwe Ambulancedienst Limburg een feit.

GHOR

Alarmering Zorgpartners Zuid-Limburg

De Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) Zuid-Limburg is begin 2022 gestart met het project 'Melding en Alarmering zorgpartners'. Dit project kwam voort uit de het ambitieplan 'samen beter voorbereid' (oktober 2019) van Zuyderland MC, Maastricht UMC+ en de GHOR Zuid-Limburg. In dit ambitieplan werd al vastgesteld dat de alarmering van zorgpartners (hier in het specifiek ziekenhuizen) anders en steviger ingeregeld moest worden. Een van de basisvereisten van crisismanagement is melding en alarmering en staat voor de GHOR Zuid-Limburg altijd hoog op de agenda. De GHOR Zuid-Limburg heeft daarom het ontwikkelen van een regionale procedure en het inregelen van een meldings- en alarmeringssysteem voor zorgpartners tot prioriteit van 2022 gemaakt. Concreet gaf het project invulling aan: Een regionale procedure met betrekking tot melding en alarmering bij mono en GRIP incidenten die van invloed (kunnen zijn) op de ketencontinuïteit van zorg in de regio of op de zorgcontinuïteit/ bedrijfscontinuïteit van een of meerdere zorginstellingen. Hierdoor kunnen zorginstellingen gelijktijdig gealarmeerd en/of geïnformeerd worden.

2.5 Programma Veilig Thuis

Ieder mens heeft recht op een veilig thuis en een stabiele leefomgeving. Door huiselijk geweld, kindermishandeling, ouderenmishandeling en seksueel geweld, is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Veilig Thuis is er voor iedereen die met geweld in afhankelijkheidsrelaties te maken heeft. We geven advies, bieden een helpende hand, doorbreken acuut onveilige situaties en zetten mensen in beweging. Veilig Thuis werkt vanuit de visie risico-gestuurde ketensamenwerking, dat wil zeggen eerst werken aan directe veiligheid, dan zorg voor stabiele veiligheid. Dit met als motto: een veilig thuis, dat doen we samen!
Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft: burgers én professionals. Veilig Thuis is 24 uur per dag, 7 dagen per week bereikbaar.

Personeel

In het kader van de professionalisering van de medewerkers is eind 2021 gestart met het project caseloadmonitor. In de monitor kan elke medewerker zijn/haar eigen productie-resultaten volgen. In november is het project succesvol afgesloten. Bovenal zijn er goede gesprekken gevoerd over het nut, noodzaak en prioritering van de werkzaamheden, binnen de diensten, aandachtsgebieden of in de keten. In de aansturing van de medewerker wordt de caseloadmonitoring structureel ingezet als instrument. Een in het oog springend gevolg van de interne professionalisering is dat het aantal adviezen met ruim 35% is toegenomen t.o.v. voorgaande jaren.

Veilig Thuis heeft in 2022 meerdere projecten opgestart om te verkennen in hoeverre het wenselijk en haalbaar is om het medewerkersbestand verder te diversifiëren, met het oog op effectiviteit van inzetbare capaciteit en om het hoofd te bieden aan de krapte op de arbeidsmarkt. Daarbij wordt gekeken naar mogelijkheden voor inzet van MBO-geschoolde medewerkers en wordt geïnventariseerd of samenwerking met ketenpartners mogelijk is met betrekking tot werving en inzet/uitwisseling van medewerkers. Deze projecten worden momenteel uitgevoerd en zullen mogelijk in 2023 leiden tot een aangepaste inzet op het gebied van werving en selectie.

Kind gesprekken volgens het NICHD-protocol
Wanneer Veilig Thuis onderzoek in gang zet naar aanleiding van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling, spreekt zij ook met de kinderen in het gezin om een goede inschatting te kunnen maken van de thuissituatie en van hun veiligheid. Sinds oktober 2022 voert Veilig Thuis alle kind gesprekken volgens het wetenschappelijk onderbouwd interviewprotocol National Institute of Child Health and Human Development (NICHD-protocol). Deze methode is tijdens het promotieonderzoek van een gedragswetenschapper naar de aanpak van onderzoek naar kindermishandeling geïntroduceerd bij Veilig Thuis. Deze methode levert, met het stellen van meer open vragen meer gedetailleerde en relevante informatie op dan de voorheen gebruikte methode. Veilig Thuis Zuid-Limburg is een van de eerste regio's die volgens dit protocol werkt.

Beleid Samen tegen Mensenhandel
De gemeenten hebben samen met belanghebbende ketenpartners een beleid opgesteld voor de aanpak van Mensenhandel. Ook Veilig Thuis heeft hieraan bijgedragen en input geleverd met oog op de rol van Veilig Thuis binnen de aanpak en die van het netwerk als geheel. Veilig Thuis heeft een belangrijke rol bij deze aanpak. Zo is zij het centrale meldpunt voor alle vormen van mensenhandel, te weten: seksuele uitbuiting, criminele uitbuiting, arbeidsuitbuiting en orgaanhandel. Wekelijks heeft de aandachtfunctionaris mensenhandel van Veilig Thuis een gezamenlijk screeningsmoment met de zorgcoördinator en AVIM (politie) waarbij de bij iedere partij binnengekomen signalen over mensenhandel worden gescreend.

Handle with Care
Veilig Thuis heeft sinds September 2021 de rol van de politie overgenomen in het project Handle with Care (HwC). Veilig Thuis geeft vanaf dat moment de HwC-signalen door aan de leerplichtambtenaren in de gemeenten Heerlen en Maastricht. HwC heeft als doel kinderen die thuis een huiselijk geweldsincident meemaken, snel sociale steun op school te bieden. Simpel, snel in een vertrouwde omgeving is van grote waarde. De nieuwe werkwijze is in 2022 geëvalueerd. De resultaten zijn besproken in de Stuurgroep HwC met als uitkomst dat HwC in 2023 structureel wordt ingebed bij Veilig Thuis en dat een verdere uitrol naar alle Zuid-Limburgse gemeenten plaats gaat vinden met ingang van het nieuwe schooljaar.

3. Financiële paragrafen

3.1 Algemeen

De verplicht voorgeschreven paragrafen geven inzicht in de financiële positie van de GGD, in beheersmatige aspecten en in de risico's.

De voor de GGD relevante paragrafen zijn:
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)
- Verbonden partijen

De paragrafen grondbeleid en lokale heffingen zijn op de GGD niet van toepassing.

Daarnaast is een separate paragraaf opgenomen in verband met de vorming van de RAV Limburg per 1 januari 2023.

3.2 Vorming RAV Limburg

Het jaar 2022 stond in het teken van de voorbereidingen voor de fusie van onze Regionale ambulancevoorziening (RAV) met de ambulancedienst in Limburg Noord. Gemeenteraden zijn in de afgelopen jaren regelmatig geïnformeerd over het fusievoornemen o.a. in begrotingsdocumenten en jaarstukken maar ook via periodieke raadsinformatie brieven. Het algemeen bestuur van de GGD heeft uiteindelijk op 14 februari 2022 een positief besluit genomen over de fusie van de ambulancedienst Zuid-Limburg met de ambulancedienst Limburg Noord. Dit vanuit de overtuiging dat samen opgaan in de stichting Regionaal Ambulancevoorziening Limburg (RAVL) de beste garantie biedt om ook in de toekomst aan alle burgers in Limburg kwalitatief goede ambulancezorg te kunnen blijven bieden, met oog voor de specifieke regionale verschillen en inbedding in het (regionale) zorgveld.
Door het bestuur van de GGD zijn wel een aantal belangrijke voorwaarden geformuleerd voor de fusie. Daarbij is gevraagd voor een minimaal behoud van kwaliteit en continuïteit: er mogen geen aanvullende kosten voor gemeenten ontstaan en de ambulancezorg in Zuid-Limburg moet herkenbaar en dicht bij de burger blijven. Verder werd aandacht gevraagd voor een zorgvuldige overgang van het personeel en enige publieke invloed in de nieuwe organisatie. Tenslotte werd een stabiele achterblijvende GGD Zuid Limburg zonder RAV belangrijk gevonden.
Met ingang van 1 januari 2023 is de nieuwe Ambulancedienst Limburg een feit. 2023 zal in het teken staan van de afronding van de ontvlechting uit de GGD Zuid Limburg en het herinrichten van de GGD als gevolg van deze ontvlechting.

3.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe solide de financiële positie van de organisatie is en wordt bepaald door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen de omvang van de risico's.

Risico's die van belang zijn bij de bepaling van het weerstandsvermogen zijn de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de organisatie.

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt om deze niet begrote lasten op te kunnen vangen. Het gaat hierbij

om de algemene reserve, de (vrij aanwendbare) bestemmingsreserves, de stille reserves (indien aanwezig en kwantificeerbaar) en de ruimte in de begroting.

Algemene Reserve voor resultaatbestemming

	1 januari 2022	Resultaat-bestemming 2021	Onttrekking 2022	31 december 2022
GGD	165.941	-	-	165.941
Veilig Thuis	-1.680	1.680	-	-
JGZ	-	-	-	-
Acute zorg	2.183.953	-128.751	350.000	1.705.202
Nog te bestemmen resultaat JGZ	-475.122	343.687	-	-131.435
Totaal	**1.873.092**	**216.616**	**350.000**	**1.739.708**

In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen Bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen.

Risico's
Een risico is de kans dat een gebeurtenis optreedt, met een (negatief) gevolg voor de betrokkene. De omvang van een risico kan worden geschat door de kans dat een bepaalde gebeurtenis zich voordoet te vermenigvuldigen met het ingeschatte gevolg (in euro's) van deze gebeurtenis.

De financiële positie van het onderdeel GGD blijft kwetsbaar. Naast het feit dat dit een zorgpunt is voor de financiële commissie en het bestuur heeft ook de provincie in zijn rol van toezichthouder hierover jaarlijks een opmerking gemaakt bij de begroting.
Bij de inventarisatie van risico's pretenderen we niet volledig te zijn. Toch trachten wij zo volledig mogelijk te zijn bij deze inventarisatie.

Onderstaand zijn de geïdentificeerde risico's per programma gerubriceerd. In bijlage 2 is een nadere geschatte kwantificering van de risico's opgenomen.

GGD Concern
- Datalekken blijft een risico mede omdat de GGD hierbij afhankelijk is van de andere ketenpartners.
- Het risico van cyberdreigingen zoals een hack, is voor de GGD een reële bedreiging. Mede door de taken en verantwoordelijkheden van de GGD, met daarbij steeds meer data in ons beheer.
- Naast artsen kunnen ook andere beroepsbeoefenaren en daarvan afgeleid de gezondheidszorg-organisaties tuchtrechtelijk worden vervolgd c.q. aansprakelijk worden gesteld. Dit in combinatie met de steeds mondigere patiënt en het toenemende claimgedrag, kan dit voor de GGD onvoorziene financiële consequenties hebben.
- Landelijk worden voor nieuwe wettelijke taken tarieven vastgesteld. Deze tarieven zijn niet altijd kostendekkend. Tevens worden deze tarieven en producten pas laat bekend waardoor het inrichten van de processen in eerste instantie niet het meest optimaal kan plaatsvinden.
- Schaarste arbeidsmarkt op diverse functies, leidt tot het risico van het niet kunnen voldoen aan de gevraagde productie. Hetgeen kan leiden tot omzetderving c.q. dure tijdelijke inhuur.
- Ondanks overgaan van de RAV naar de Ambulancezorg Limburg bestaat nog steeds het risico's dat claims kunnen volgen uit de periode dat de RAV bij de GGD Zuid Limburg hoorde. Conform de gemaakte afspraken met Ambulancezorg Limburg zullen deze binnen de GGD Zuid Limburg worden opgepakt en afgehandeld.

- De uitvoering en monitoring van de voorwaarden die worden gesteld aan de aangevraagde landelijk Rijksmiddelen veranderd in een dermate hoog tempo dat de interne organisatie dit moeilijk kan bijbenen. Hierdoor ontstaat een risico tot niet uitkeren of zelfs terugbetalen van een deel van de middelen.
- Vanuit diverse landelijke organen worden vaak regelgeving uitgezet die niet correspondeert met de lokale werkwijze/interne organisatie. Dit kan leiden tot onvoorziene benodigde investeringen om aan de regelgeving te kunnen voldoen.

GGD
- In de begroting zijn de bijdragen voor met name Forensische geneeskunde, sociaal medische advisering en openbare geestelijke gezondheidszorg gebaseerd op jaarlijkse bijdragen. Deze posten kennen een semi–structureel karakter en staan regelmatig ter discussie.

Jeugdgezondheidszorg
- De enorme tekorten bij de Jeugdzorg hebben naast een inhoudelijke component, verschuiving van werk, ook een effect op de beeldvorming over JGZ. Beide worden vaak met elkaar verwisselt. Werkzaamheden verschuiven en er zijn onterechte verwachtingen.

Veilig Thuis
- Om efficiënt en effectief te kunnen werken is VT afhankelijk van het zogenaamde lokale veld. Door de diversiteit in kwaliteit en inrichting van dit lokale veld is inschatting van benodigde inzet moeilijk.

Weerstandscapaciteit
De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote lasten te dekken. De weerstandscapaciteit van de GGD Zuid Limburg is opgebouwd uit de volgende onderdelen:
- Reserves
- Ruimte in de begroting

Gemeenten kennen daarnaast de onbenutte belastingcapaciteit als onderdeel van de weerstandscapaciteit. Dit is voor de GGD niet van toepassing.

Op 31 december 2022 is de weerstandcapaciteit van de GGD per programmalijn als volgt:

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2022 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	165.940	-	-	1.705.201
Bestemmingsreserve	106.485	-	-	-
Ruimte op de begroting	-	-	-	-
Totaal	**272.426**	**-**	**-**	**1.705.201**

Resultaat nog te bestemmen JGZ ad-€ 131.435 is in bovenstaande tabel niet meegenomen.

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2022 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	-78.322	-	-138.516	139.337
Bestemmingsreserve	30.485	-	-	-
Ruimte op de begroting	-	-	-	-
Totaal	**-41.337**	**-**	**-138.516**	**139.337**

Resultaat nog te bestemmen JGZ ad-€ 131.435 is in bovenstaande tabel niet meegenomen.

Weerstandsvermogen
De bepaling van het weerstandsvermogen wordt berekend door onderstaande formule:

Weerstandvermogen = Weerstandscapaciteit / risico's

Weerstandsvermogen	2022 GGD	2022 VT	2022 JGZ	2022 Acute Zorg	2021 GGD	2021 VT	2021 JGZ	2021 Acute Zorg
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,14	-	-	1,24	0,16	-0,002	-	1,63
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	-0,02	-	-0,37	0,10	0,16	-0,002	-0,42	1,54

Bij de bepaling van de waarde van de risico's is rekening gehouden met de kans dat een risico zal optreden (zie bijlage 2 voor een toelichting).

Het weerstandsvermogen wordt als volgt geclassificeerd:

Weerstandsvermogen	Classificatie
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
0,6 – 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim onvoldoende

Conclusie
De algemene reserve van de GGD dient volgens de gemeenschappelijke regeling minimaal 6% van de exploitatielasten van enig jaar te zijn. Een aantal van de gekwantificeerde risico's heeft een structureel karakter, terwijl een belangrijk deel van de weerstandscapaciteit een incidenteel karakter heeft (75% van de weerstandscapaciteit).

Het weerstandsvermogen van de GGD is in 2022 als ruim onvoldoende te classificeren.

JGZ heeft geen weerstandscapaciteit (geen algemene reserve). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen JGZ het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren.

Veilig Thuis heeft geen weerstandscapaciteit (geen algemene reserve). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen VT het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren.

Het weerstandsvermogen van de Acute Zorg is als gevolg van de overgang en de daarmee samenhangende verplichtingen als onvoldoende te waarderen. Echter het weerstandsvermogen van de RAV Limburg is ruim voldoende.

De algemene reserve van de GGD, JGZ, de Acute Zorg en Veilig Thuis zijn strikt gescheiden waardoor het weerstandsvermogen niet als geheel gewaardeerd kan worden. Het weerstandsvermogen staat derhalve bij de GGD, JGZ en Veilig thuis onder druk, echter de deelnemende gemeenten staan als eigenaar garant voor de gehele GGD Zuid Limburg.

Financiële kengetallen

1A	Netto Schuldquote	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 (exclusief RAV)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
A	Vaste schulden	17.245.833	17.245.833	15.179.167	13.512.500	12.545.833
B	Netto vlottende schuld	11.752.310	7.363.115	7.400.000	7.400.000	7.400.000
C	Overlopende passiva	5.822.745	3.823.178	3.800.000	3.800.000	3.800.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	200.000	200.000	200.000
E	Uitzettingen	7.328.742	3.999.885	4.000.000	4.000.000	4.000.000
F	Liquide middelen	1.513.162	1.376.932	1.400.000	1.400.000	1.400.000
G	Overlopende activa	2.942.622	10.410.851	8.783.333	7.566.667	7.050.000
H	Totale baten	97.581.780	68.891.277	69.000.000	69.000.000	69.000.000
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**23,39%**	**18,03%**	**17,39%**	**16,73%**	**16,08%**

1B	Netto Schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 (exclusief RAV)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
A	Vaste schulden	17.245.833	17.245.833	15.179.167	13.512.500	12.545.833
B	Netto vlottende schuld	11.752.310	7.363.115	7.400.000	7.400.000	7.400.000
C	Overlopende passiva	5.822.745	3.823.178	3.800.000	3.800.000	3.800.000
D	Financiële activa	207.469	207.469	200.000	200.000	200.000
E	Uitzettingen	7.328.742	3.999.885	4.000.000	4.000.000	4.000.000
F	Liquide middelen	1.513.162	1.376.932	1.400.000	1.400.000	1.400.000
G	Overlopende activa	2.942.622	10. 410.851	8.783.333	7.566.667	7.050.000
H	Totale baten	97.581.780	68.891.277	69.000.000	69.000.000	69.000.000
	Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H*100%	**23,39%**	**18,03%**	**17,39%**	**16,73%**	**16,08%**

2.	Solvabiliteitsratio	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 (exclusief RAV)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
A	**Eigen vermogen**	148.781	-5.657	-	-	-
B	**Balanstotaal**	36.339.461	21.139.094	21.139.094	21.139.094	21.139.094
	Solvabiliteit (A/B)*100%	**0,41%**	**-0,03%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

3.	Kengetal grondexploitatie
	Niet van toepassing

4.	Structurele exploitatieruimte	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 (exclusief RAV)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
A	Totale structurele lasten	96.813.435	69.124.766	69.000.000	69.000.000	69.000.000
B	Totale structurele baten	97.380.004	68.942.123	69.000.000	69.000.000	69.000.000
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-	-	-
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	350.000	-	-	-	-
E	Totale baten	97.581.780	68.981.277	69.000.000	69.000.000	69.000.000
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**0,94%**	**-0,26%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

5.	Belastingcapaciteit
	Niet van toepassing

De **netto schuldquote** geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De afgelopen jaren zijn in dit kader niet representatief in verband met de financiële effecten van Covid-19, Apenpokken en de extra werkzaamheden in het kader van ontheemde Oekraïne.

Het **solvabiliteitsratio** geeft inzicht in de mate waarin de medeoverheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio voor de komende jaren is stabiel. De GGD Zuid Limburg kan haar solvabiliteitsratio niet beïnvloeden omdat de afspraak met de deelnemende gemeenten is gemaakt dat overschotten terugvloeien naar deze gemeenten. De deelnemende gemeenten hechten geen waarde aan het solvabiliteitsratio aangezien zij als eigenaar garant staan voor de gehele GGD. Zij houden rekening met de gegevens van de GGD Zuid Limburg in hun eigen jaarrekening en begroting.

Het kengetal **structurele exploitatieruimte** is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. In de begroting is conform bestuurlijke afspraak slechts rekening gehouden met geringe incidentele baten en lasten. Dit om te voorkomen dat hierdoor structurele problemen ontstaan. In de jaarrekening is deze verhouding groter. De structurele ruimte in de jaarrekening 2022 wordt veroorzaakt door de onttrekking aan de reserve RAV. Zonder de RAV is de structurele ruimte in 2022 negatief. Hetgeen ook blijkt uit het negatieve resultaat in 2022. De structurele impact van het verlofsparen zijn hier voor het grootste deel debet aan.

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de realisatie van het beleid ten aanzien van onderhoud van kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij tevens om het gewenste onderhoudsniveau, de (lange termijn) onderhoudsplanning voor alle belangrijke activa en het voorzieningenbeleid ter zake.
De kapitaalgoederen kunnen op basis van de volgende criteria worden aangeschaft:

- Vervanging bestaande kapitaalgoederen
- Wettelijke eisen
- Uitbreiding op basis van kwaliteitsverbetering

Voor de ambulancepost in Sittard-Geleen en voor de ambulancepost in Heerlen, beiden in eigendom van de GGD Zuid Limburg, is een onderhoudsplan opgesteld.
De ambulancepost Landgraaf, ook in eigendom van de GGD Zuid Limburg, is in oktober 2020 in gebruik genomen. Het onderhoudsplan loopt vanaf 1 januari 2022 als gevolg van COVID-19. In 2022 heeft een dotatie aan de voorziening onderhoud plaatsgevonden.
De ambulancepost Maastricht is gevestigd in een huurpand, maar voor de aanpassingen aan het pand is een onderhoudsplan opgesteld.

De totale onderhoudskosten inzake huisvesting van de ambulanceposten bedragen in 2022 € 118.359, waarvan € 54.843 ten laste van de voorziening onderhoud is gebracht.

De onderhoudsplanning van de overige activa gebeurt conform de met de desbetreffende leveranciers afgesproken planning.

Voor het hoofdkantoor in Heerlen is een onderhoudsplan opgesteld. Voor de uitvoering van het groot onderhoud is op basis van dit onderhoudsplan een voorziening onderhoud gevormd.

De mutaties met betrekking tot de onderhoudsvoorziening zijn opgenomen in het overzicht van de reserves en voorzieningen, zoals opgenomen in hoofdstuk 6.1.3.

3.5 Financiering

In de financieringsparagraaf wordt inzicht gegeven in het treasurybeleid en in de beheersing van de financiële risico's.

Het treasurybeleid van de GGD Zuid Limburg is gericht op het zo optimaal mogelijk financieren van de publieke taak, waarbij beperking van de financiële risico's centraal staat. Deze financieringsparagraaf en het treasurystatuut zijn belangrijke instrumenten voor transparantie in de financieringsfunctie.

In 2022 is er ten behoeve van de RAV een langlopende lening afgesloten ter hoogte van € 1,5 mln. met een looptijd van 10 jaar.

Kasgeldlimiet
Een berekening van de wettelijk toegestane kasgeldlimiet en de rente risiconorm is in onderstaande tabel opgenomen.

	Kasgeldlimiet	Jaar 2022				
		Q1 2022	Q2 2022	Q3 2022	Q4 2022	jaar 2022
	Omvang begroting per 1 januari (grondslag)	98.981.773	98.981.773	98.981.773	98.981.773	98.981.773
1	**Toegestane kasgeldlimiet**					
	- in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
	- in bedrag	8.116.505	8.116.505	8.116.505	8.116.505	8.116.505
2	**gemiddelde omvang vlottende korte schuld**					
	Opgenomen gelden < 1 jaar	13.558.677	13.594.744	13.469.126	13.275.947	13.474.623
	Schuld in rekening courant	-	-	-	-	-
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-	-
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-	-
3	**vlottende middelen (gemidd. kwartaal)**					
	Contante gelden in kas	-	-	-	-	-
	Tegoeden in rekening courant	-	-	-	-	-
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	29.402.205	26.795.248	13.140.274	5.435.721	18.693.362
4	**Toets kasgeldlimiet**					
	Totaal netto vlottende schuld (2 3)	-15.843.527	-13.200.504	328.852	7.840.225	-5.218.739
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	8.116.505	8.116.505	8.116.505	8.116.505	8.116.505
	Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1- 4)	**23.960.033**	**21.317.009**	**7.787.653**	**276.280**	**13.335.244**

Stap	Variabelen renterisiconorm	2022	2023	2024	2025	2026
1	Renteherzieningen	-	-	-	-	-
2	Aflossingen	1.916.667	2.066.667	1.666.667	966.667	966.667
3	Renterisico (1+2)	1.916.667	2.066.667	1.666.667	966.667	966.667
4	Renterisiconorm	19.796.355	14.004.423	14.277.100	14.584.549	14.584.549
5a (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	17.879.688	11.937.756	12.610.433	13.617.882	13.617.882
5b (4<3)	Overschrijding risiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Stap	Berekening renterisiconorm	2022	2023	2024	2025	2026
4a	Begrotingstotaal	98.981.773	70.022.114	71.385.502	72.922.747	72.922.747
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4= 4a*4b	Renterisiconorm	19.796.355	14.004.423	14.277.100	14.584.549	14.584.549

In 2022 is het begrotingstotaal veel hoger door extra baten en lasten COVID, waardoor het jaar 2022 niet representatief is voor het kengetal "ruimte onder renterisiconorm".

Renteschema:		
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	242.180
b	De externe rentebaten (idem)	-/- -
Saldo rentelasten en rentebaten		**242.180**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend-/-	-/- -
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend-/-	-/- -
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betrekkende taakveld moet worden toegerekend	+/+ -
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		**242.180**
d1	Rente over eigen vermogen	+/+ -
d2	Rente over voorzieningen	+/+ -
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		**242.180**
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/- -
f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**242.180**

De rente is niet toegerekend aan taakvelden omdat het omslagpercentage kleiner is dan 0,5%.

Liquiditeitenbeheer
Door de hybride wijze van financiering worden tijdelijke overschotten conform wet- en regelgeving gestort in de schatkist (schatkistbankieren) en worden tijdelijke tekorten opgevangen middels kasgeldleningen. De GGD Zuid Limburg werkt met een maandelijkse liquiditeitenplanning.

Vaste geldleningen
In 2022 is een nieuwe vaste geldlening afgesloten voor de financiering van de ambulancepost te Gulpen-Wittem.

Schatkistbankieren
Aangezien de GGD Zuid Limburg geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de GGD Zuid Limburg geen nadelige consequenties hiervan ondervonden.

EMU-saldo
Om deel te kunnen nemen aan de Economische Monetaire Unie (EMU) moeten aangesloten landen onder meer voldoen aan het criterium dat de overheidsschuld (EMU-schuld) lager moet zijn dan 60% van het Bruto Binnenlands Product (BBP). Tevens moet het begrotingstekort (EMU-saldo) lager zijn dan 3% van het BBP.
Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis, terwijl de GGD Zuid Limburg zelf met het stelsel van baten en lasten werkt en op basis daarvan ook haar saldo bepaalt. Deze saldi kunnen dan ook sterk uiteenlopen. Dat de GGD Zuid Limburg toch het EMU-saldo moet presenteren heeft te maken met de afspraken in Europa over de maximaal toegestane tekorten in de collectieve sector in de landen van de euro. Ook de EMU-saldi van de decentrale overheden tellen daarbij mee. Het EMU-saldo wordt nu nog centraal doorgegeven aan het CBS en telt nog niet mee bij de afzonderlijke gemeenten. Het berekende EMU-saldo op basis van de jaarrekening bedraagt voor 2022 € 821.000.

3.6 Bedrijfsvoering
Deze paragraaf geeft inzicht in de ontwikkelingen en de belangrijkste realisaties betreffende de volgende onderwerpen:
1. Investeringsbeleid
2. Organisatiestructuur
3. Administratieve organisatie
4. Informatisering en automatisering
5. Kansen en bedreigingen
6. Personeelsbeleid
7. Rechtmatigheid

3.6.1 Investeringsbeleid
Voor een specificatie verwijzen we naar de Activastaat, zoals opgenomen in 6.1.2.

De investeringen bedroegen in 2022 € 920.063. De belangrijkste nieuwe investeringen in 2022 zijn nagenoeg gelijkelijk verdeeld over GGD en Acute zorg:

Bij programmalijn Acute Zorg zijn in 2022 de volgende investeringen conform begroting gedaan:

Omschrijving	Bedrag in €
Aanschaf ambulance	192.878
Overige investeringen in vervoermiddelen	61.916
Automatisering	47.936
Medische apparatuur (onderdeel van alle ambulances)	54.141
Inventaris	49.922

Bij programmalijn JGZ zijn in 2022 de volgende investeringen conform begroting gedaan:

Omschrijving	Bedrag in €
Automatisering	109.691
Verbouwing huurpanden	394.367
Inventaris	9.212

De post vooruitbetalingen op materiele vaste activa (€ 2.745.827) betreft de investeringen die nog niet in gebruik zijn. Dit is een toename van € 2.121.686 ten opzichte van 2021. Dit betreft voornamelijk de investeringen in de nieuwbouw van de ambulancepost te Gulpen-Wittem. Bijdragen van derden en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen hebben zich niet voorgedaan in 2022.

3.6.2 Organisatiestructuur

De volgende onderdelen worden benoemd:

- *Bestuur:* Conform de wettelijke bepaling in de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg heeft middels een bestuursovereenkomst de uitvoering van de GHOR-taken overgedragen aan de GGD Zuid Limburg. Het Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg blijft eindverantwoordelijk voor het beleid en de uitvoering van de GHOR-taken.
- *Directie:* De directie bestond in 2022 uit twee leden en is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en het beheer van de organisatie en legt hiervoor verantwoording af aan het Dagelijks Bestuur.
- *Programmalijnen en ondersteunende units:* Onder de directie vallen in 2022 vier programmalijnen te weten GGD, JGZ, Veilig Thuis en Acute Zorg. Daarnaast ressorteren onder de directie vijf ondersteunende units.

3.6.3 Administratieve organisatie

De interne controle in 2022 heeft zich met name gericht op de financiële rechtmatigheid. De eerste stappen om te komen tot een verantwoordingsverklaring zijn gezet. Hiertoe is in 2022 een nieuw intern controleplan opgesteld en is er een sessie met de Financiële Commissie geweest om te komen tot een rechtmatigheidsverantwoording met ingang van het boekjaar 2023. Het rechtmatigheidstraject zal in 2023 verder worden vorm gegeven.

3.6.4 Informatisering en automatisering

In 2022 heeft de focus gelegen op actualisatie van privacy en IT security gerelateerde onderwerpen. In de aanpak werd vanuit risicomanagement gehandeld en gekeken naar geprioriteerde en haalbare oplossingen in functionaliteit en beheer.

3.6.5 Kansen en bedreigingen

Kansen:

- Een toenemende (landelijke) erkenning dat de gezondheid van de Zuid-Limburgers vraagt om een specifieke en innovatieve benadering. Hiertoe bieden de drie programma's kansen voor de GGD om hier op een professionele wijze in te participeren.
- Een mogelijk voornemen om te investeren in een sterke publieke gezondheid is een investering in de gezondheid van Nederland. Wat moet voorkomen dat gezondheidsverschillen in Nederland verder toenemen.
- Landelijk worden steeds meer initiatieven, naar voorbeeld van Trendbreuk, ontwikkelt gericht op preventie om op deze wijze o.a. de grote gezondheidsverschillen in Zuid-Limburg terug te dringen.
- Noodzaak en behoefte aan beschikbaarheid van relevante gezondheidsdata in het sociale domein. Behoefte aan transformatie van deze data naar beleidsrelevante lokale gemeentelijke informatie.
- Ontwikkelingen naar aanleiding van de COVID pandemie in de vorm van bijvoorbeeld VIPP (Versterking infectiepreventie en pandemische paraatheid) leidt tot een betere startpositie voor de GGD bij een volgende pandemie.

Bedreigingen:

- De blijvende signalen over crisis en beperkte beschikbaarheid van middelen op rijksniveau en gemeenteniveau.
- De negatieve beeldvorming over gemeenschappelijke regelingen in het algemeen.
- Als gevolg van de COVID pandemie is er een versnelling en verbreding opgetreden in het wantrouwen richting autoriteiten. Dit kan de GGD in haar rol als gezaghebbend adviseur schaden.
- De mogelijke verdere escalatie van de oorlog in Europa (Oekraïne) en daarmee samenhangende stroom van vluchtelingen en asielzoekers.
- Globale ontwikkelingen met een humanitaire noodsituatie als gevolg kunnen hun weerslag hebben op de dienstverlening van de GGD.
- De klimatologische veranderingen kunnen nieuwe infectie ziekte, zoönose en of wateroverlast meebrengen, wat beslag legt op de middelen van de GGD.
- Het niet willen opgeven van de soevereiniteit van de eigen organisatie staat ontschotting en het ontplooien van domeinoverstijgende gezondheidsinitiatieven in de weg.

3.6.6 Personeelsbeleid

In 2022 hebben we wederom ervaren dat de arbeidsmarkt krap is en dat het voor sommige functies langer duurt om goede medewerkers te vinden. Het werven, binden en boeien van medewerkers staat daarom nog meer centraal. Er is veel aandacht besteed aan de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van onze medewerkers. Medewerkers maken immers het verschil want de GGD Zuid Limburg is en blijft een organisatie van mensen voor mensen.

De GGD verwacht van haar medewerkers persoonlijk leiderschap wat betekent dat de medewerker de regie neemt over zijn of haar persoonlijke ontwikkeling. De GGD stimuleert en faciliteert deze ontwikkeling en creëert een positief en inspirerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen. Een lerende organisatie, waarin we willen leren en continu verbeteren.

Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we naar het jaarverslag (onderdeel concern 2.1).

	2022	**2021**
Aantal fte	638	640
Aantal medewerkers	769	768
Verzuim	6,90%	5,40%

Het hoge verzuim in 2022 is met name een na-ijl effect van de intensieve Covid opgave in 2020 en 2021. In vergelijking met de zorg (ruim 8%) is deze stijging nog gering. In vergelijking met gemeenten (5,5%) is de stijging aanzienlijk. Gezien de opgave van de GGD Zuid Limburg in de bestrijding van de Covid is het een reële stijging die past binnen het soort van organisatie die de GGD Zuid Limburg is. De inschatting is dat door de activiteiten op het gebied van duurzame inzetbaarheid een matigend effect hebben gehad op de stijging van het ziekteverzuimpercentage.

3.6.7 Rechtmatigheid

Nadat de invoering meerdere malen is uitgesteld moeten gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen een rechtmatigheidsverantwoording vanaf het verslagjaar 2023 opnemen in de jaarrekening.

De commissie BBV heeft een notitie bedrijfsvoering uitgebracht waarin de rechtmatigheid als onderdeel van deze paragraaf is opgenomen. Het begrip rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording is echter een minder omvattend begrip. Zij geven hierin duidelijk aan dat het begrip rechtmatigheid in het kader van de verplichte rechtmatigheidsverantwoording een duidelijke relatie heeft met financieel beheer. Er moet immers worden verantwoord dat de baten, lasten en balansmutaties die in de jaarrekening zijn opgenomen rechtmatig tot stand zijn gekomen. Het gaat om de financiële beheershandelingen. Binnen de rechtsmatigheidsverantwoording wordt onderscheid gemaakt tussen afwijkingen, fouten en onduidelijkheden en begrotingsonrechtmatigheden. Deze begrippen zijn onderling niet uitwisselbaar al kan er wel sprake zijn van overlap.
Het afgeven van een rechtmatigheidsverantwoording kan alleen als het AB afspraken maakt met het DB over de mate van detaillering over de rechtmatigheid in de bedrijfsvoeringsparagraaf.

In 2022 is een plan van aanpak opgesteld om te komen tot de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording.

3.7 Openbaarheidsparagraaf wet open overheid (Woo)

Ten aanzien van de Wet openbaar overheid (Woo) zijn de volgende zaken gerealiseerd:

- Woo contact procedure ontwikkeld en geïmplementeerd
- uitvoeren impactanalyse
- inventarisatie over het actief openbaar maken van informatie
- aanpassingen op de website
- aanwijzing contactpersoon

In 2022 zijn de Woo verzoeken binnen 6 weken afgehandeld. Er is een plan opgesteld voor verdere implementatie in 2023.

3.8 Verbonden partijen

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is een verbonden partij gedefinieerd als "een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft". Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement, dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.
Binnen de GGD Zuid Limburg geldt dat elke verbonden partij de goedkeuring moet hebben van het Algemeen Bestuur. Om de risico's te beperken is derhalve de visie en het beleidsvoornemen het aantal verbonden partijen te minimaliseren.

In 2022 heeft de GGD Zuid Limburg zowel bestuurlijk als financieel een 50% minus 1 aandeel belang in Ease B.V. (gevestigd te Maastricht). Het resultaat van Ease B.V. over 2022 bedroeg € 177.126

Op 31 december 2019 heeft de GGD Zuid Limburg conform bestuurlijke afspraak alle aandelen gekocht van de Envida JGZ B.V.

Wat betreft de risico's, die mogelijk voortkomen uit deze verbonden partijen kan worden opgemerkt dat deze ten aanzien van Ease B.V. minimaal zijn gezien de omvang van het eigen vermogen als buffer voor toekomstige negatieve resultaten. Het risico inzake de JGZ B.V. is nihil, aangezien er geen activiteiten meer plaatsvinden in deze B.V.

De voorgeschreven informatie van deze verbonden partijen luidt als volgt:

	Ease B.V.	JGZ B.V.
Eigen vermogen per 1-1	1.325.602	18.000
Eigen vermogen per 31-12	1.502.728	18.000
Vreemd vermogen per 1-1	424.856	5.162
Vreemd vermogen per 31-12	351.479	0
Resultaat 2022	177.126	0

De GGD zelf is een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten. Dit zijn de 16 gemeenten: Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Beekdaelen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Valkenburg a/d Geul, Vaals en Voerendaal.

4 Jaarrekening 2022

4.1 Balans per 31 december 2022

(Balans vóór resultaatbestemming)

	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €		31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
ACTIVA			**PASSIVA**		
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Materiële vaste activa			**Eigen vermogen**		
Investeringen met economisch nut	24.259.112	23.725.977	Algemene reserve	1.739.708	1.873.092
			Bestemmingsreserves	106.485	106.485
Financiële vaste activa			Gerealiseerde resultaat	-1.697.412	216.616
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	207.469	207.469		148.781	2.196.193
			Voorzieningen		
			Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.369.791	500.685
			Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:		
Totaal vaste activa	24.466.581	23.933.446	Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	17.245.833	17.662.500
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	88.353	147.457	**Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:**		
			Kasgeldleningen	1.500.000	2.500.000
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar:			Rekeningen courant	501.634	1.942.316
Vorderingen op openbare lichamen	2.128.581	3.643.894	Overige schulden	9.750.676	13.808.972
Schatkistbankieren	2.532.581	3.581.505		11.752.310	18.251.288
Rekeningen courant	9.371	-			
Overige vorderingen	2.658.209	1.181.070			
	7.328.742	8.406.469	**Overlopende passiva**		
			Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd	2.029.619	390.605
			Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	3.793.126	2.075.813
Liquide middelen			Overige vooruitontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	-	236.653
Kas	1.621	5.367		5.822.745	2.703.071
Bank	1.511.541	3.843.964			
	1.513.162	3.849.331			
Overlopende activa					
Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	718.016	2.021.130			
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	2.224.606	2.955.904			
	2.942.622	4.977.034			
Totaal vlottende activa	11.872.880	17.380.291	**Totaal vlottende passiva**	11.752.310	18.251.288
TOTAAL ACTIVA	**36.339.461**	**41.313.737**	**TOTAAL PASSIVA**	**36.339.461**	**41.313.737**

4.2 Rekening van baten en lasten 2022

	Rekening 2022 in €	*Primaire begroting 2022 in €*	*Begroting na wijziging 2022 in €*
Baten			
Bijdragen gemeenten	33.264.183	32.290.709	33.496.861
Tarieven Gemeenten	3.108.077	3.660.000	3.960.000
Plusproducten bijdragen	754.230	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	29.260.539	3.818.500	30.033.500
Inkomsten NZA	26.384.616	24.596.000	25.676.412
Overige bijdrage	4.608.359	4.220.000	5.720.000
Incidentele opbrengsten	201.776	95.000	95.000
Totale baten	**97.581.780**	**68.680.209**	**98.981.773**
Lasten			
Personeelslasten	68.654.233	49.058.469	70.801.621
Huisvestingslasten	7.366.859	2.664.000	7.194.000
Afschrijvingslasten	1.560.031	1.244.000	1.294.000
Rentelasten en Bankkosten	219.560	90.000	90.000
Beheers en adm. lasten	2.735.845	1.001.000	2.990.000
Lasten vervoermiddelen	1.366.749	791.000	1.256.000
Lasten Automatisering	1.905.400	1.481.000	1.681.000
Lasten medische middelen	2.104.266	1.246.000	1.601.000
Lasten uitvoering derden	643.375	564.500	564.500
Incidentele lasten	807.955	94.000	79.000
Totale lasten	**87.364.273**	**58.233.969**	**87.551.121**
Overhead	12.284.946	10.796.240	11.780.652
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**-2.067.439**	**-350.000**	**-350.000**
Vennootschapsbelasting boekjaar	20.027	-	-
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar*	350.000	350.000	350.000
Gerealiseerde resultaat	**-1.697.412**	**-**	**-**

Na de rekening van baten en lasten per programma is een overzicht van de primaire en gewijzigde begroting per programma opgenomen. In de toelichting op de rekening van baten en lasten is steeds een vergelijking gemaakt tussen de realisatie en de bijgestelde begroting 2022.

4.3 Rekening van baten en lasten 2022 per programmalijn

	Rekening 2022 in €	*Rekening 2022 in €*	*Rekening 2022 in €*	*Begroting na wijzigingen 2022 in €*	*Rekening 2022 in €*	*Begroting na wijzigingen 2022 in €*	*Rekening 2022 in €*	*Begroting na wijzigingen 2022 in €*	*Rekening 2022 in €*	*Begroting na wijzigingen 2022 in €*	*Rekening 2022 in €*	*Begroting na wijzigingen 2022 in €*
Individueel	*Programmalijn GGD GGD COVID-19/MPX/Oekraïne*	*Programmalijn GGD GGD Regulier*	*Programmalijn GGD COVID-19 - Regulier totaal*	*Programmalijn GGD Covid-19 - Regulier totaal*	*Programma-lijn Veilig Thuis*	*Programma-lijn Veilig Thuis*	*Programma-lijn Jeugd gezondheidszorg*	*Programma-lijn Jeugd gezondheidszorg*	*Programma-lijn Acute Zorg*	*Programma-lijn Acute Zorg*	*Totaal (GGD, Veilig Thuis, JGZ en Acute Zorg)*	*Totaal (GGD, Veilig Thuis, JGZ en Acute Zorg)*
Baten												
Bijdragen gemeenten	-	7.053.716	7.053.716	7.053.706	7.708.046	7.710.247	17.373.657	17.604.152	1.128.764	1.128.756	33.264.183	33.496.861
Tarieven Gemeenten	-	2.164.517	2.164.517	2.925.000	-	-	943.560	1.035.000	-	-	3.108.077	3.960.000
Plusproducten bijdragen	-	754.230	754.230	-	-	-	-	-	-	-	754.230	-
Bijdrage Rijk/Provincies	23.121.966	2.163.099	25.285.065	28.215.000	-	-	789.574	237.500	3.185.900	1.581.000	29.260.539	30.033.500
Inkomsten NZA	-	-	-	-	-	-	-	-	26.384.616	25.676.412	26.384.616	25.676.412
Overige bijdrage	414.762	3.558.553	3.973.315	3.175.000	32.909	-	281.197	875.000	320.938	1.670.000	4.608.359	5.720.000
Incidentele opbrengsten	-	-	-	95.000	-	-	39.154	-	162.622	-	201.776	95.000
Totale baten	**23.536.728**	**15.694.115**	**39.230.843**	**41.463.706**	**7.740.955**	**7.710.247**	**19.427.142**	**19.751.652**	**31.182.840**	**30.056.168**	**97.581.780**	**98.981.773**
Lasten												
Personeelslasten	17.751.184	10.439.798	28.190.982	30.011.529	5.127.919	5.652.985	12.968.840	14.074.152	22.366.492	21.062.955	68.654.233	70.801.621
Huisvestingslasten	3.953.574	552.002	4.505.576	4.791.000	330.794	268.000	1.637.717	1.250.000	892.772	885.000	7.366.859	7.194.000
Afschrijvingslasten	-	2.559	2.559	7.000	-	-	98.910	95.000	1.458.562	1.192.000	1.560.031	1.294.000
Rentelasten en Bankkosten	-	71.955	71.955	-	14.119	-	35.798	-	97.688	90.000	219.560	90.000
Beheers en adm. lasten	673.393	814.892	1.488.285	1.262.500	35.679	93.500	94.063	155.000	1.117.818	1.479.000	2.735.845	2.990.000
Lasten vervoermiddelen	57.921	1	57.922	65.000	-	-	-	-	1.308.827	1.191.000	1.366.749	1.256.000
Lasten Automatisering	651.275	257.572	908.847	849.000	89.608	92.000	325.395	225.000	581.550	515.000	1.905.400	1.681.000
Lasten medische middelen	449.381	681.985	1.131.366	835.000	-	-	68.300	60.000	904.600	706.000	2.104.266	1.601.000
Lasten uitvoering derden	-	146.608	146.608	116.000	-	-	4.320	2.500	492.447	446.000	643.375	564.500
Incidentele lasten	-	8.084	8.084	79.000	-	-	-	-	799.871	-	807.955	79.000
Totale lasten	**23.536.728**	**12.975.456**	**36.512.184**	**38.016.029**	**5.598.119**	**6.106.485**	**15.233.343**	**15.861.652**	**30.020.627**	**27.566.955**	**87.364.273**	**87.551.121**
Overhead	-	3.052.448	3.052.448	3.447.677	1.822.105	1.603.762	4.332.315	3.890.000	3.078.078	2.839.213	12.284.946	11.780.652
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**-**	**-333.789**	**-333.789**	**-**	**320.731**	**-**	**-138.516**	**-**	**-1.915.865**	**-350.000**	**-2.067.439**	**-350.000**
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	20.027	20.027	-	-	-	-	-	-	-	20.027	-
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar*	-	-	-	-	-	-	-	-	350.000	350.000	350.000	350.000
Gerealiseerde resultaat	**-**	**-313.762**	**-313.762**	**-**	**320.731**	**-**	**-138.516**	**-**	**-1.565.865**	**-**	**-1.697.412**	**-**

Begroting 2022 per programma

	Oorspronkelijke begroting 2022					Bijstelling index 2021 (jaarrekening)					Bijstelling index 2022					Technische begrotingswijziging 2022						Bijgestelde begroting 2022					
	GGD	JGZ	Veilig Thuis	Acute Zorg	Totaal	GGD	JGZ	Veilig Thuis	Acute Zorg	Totaal	GGD	JGZ	Veilig Thuis	Acute zorg	Totaal	GGD	JGZ	Veilig Thuis	Acute Zorg	COVID-19, MPX en Oekraine	Totaal	GGD	JGZ	Veilig Thuis	Acute Zorg	COVID-19, MPX en Oekraine	Totaal
Opbrengsten																										
Bijdragen gemeenten	6.810.177	16.910.469	6.378.262	1.084.801	31.183.709	84.045	145.530	81.813	-10.855	322.243	327.574	839.213	306.798	54.810	1.528.395	-	-	1.080.849	-	-	-1.080.849	7.053.706	17.604.152	5.522.398	1.128.756	-	31.309.012
Tarieven Gemeenten	2.625.000	1.035.000	-	-	3.660.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300.000	-	-	-	-	300.000	2.925.000	1.035.000	-	-	-	3.960.000
Bijdragen centrum gemeenten	-	-	1.107.000	-	1.107.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.080.849	-	-	1.080.849	-	-	2.187.849	-	-	2.187.849
Bijdrage Rijk/Provincies	2.000.000	237.500		1.581.000	3.818.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.215.000	26.215.000	2.000.000	237.500	-	1.581.000	26.215.000	30.033.500
Inkomsten NZA	-	-	-	24.596.000	24.596.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.080.412	-	1.080.412	-	-	-	25.676.412	-	25.676.412
Overige bijdrage	1.675.000	875.000		1.670.000	4.220.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.500.000	-	-	-	-	1.500.000	3.175.000	875.000	-	1.670.000	-	5.720.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	95.000	-	-	-	95.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95.000	-	-	-	-	95.000
Totaal opbrengsten	**13.205.177**	**19.057.969**		**28.931.801**	**68.680.209**	**-84.045**	**-145.530**	**-81.813**	**-10.855**	**-322.243**	**327.574**	**839.213**	**306.798**	**54.810**	**1.528.395**	**1.800.000**	**-**	**-**	**1.080.412**	**26.215.000**	**29.095.412**	**15.248.706**	**19.751.652**	**7.710.247**	**30.056.168**	**26.215.000**	**98.981.773**
Exploitatiekosten																										
Personeelskosten	7.993.000	13.500.469	6.038.000	21.527.000	49.058.469	74.045	115.530	71.813	-8.855	270.243	292.574	689.213	271.798	44.810	1.298.395	1.800.000	-	585.000	-500.000	20.000.000	20.715.000	10.011.529	14.074.152	5.652.985	21.062.955	20.000.000	70.801.621
Huisvestingskosten	391.000	1.250.000	168.000	855.000	2.664.000	-	-	-	-	-					-	-100.000	-	100.000	30.000	4.500.000	4.530.000	291.000	1.250.000	268.000	885.000	4.500.000	7.194.000
Afschrijvingskosten	7.000	45.000	-	1.192.000	1.244.000	-	-	-	-	-	-	50.000	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	7.000	95.000	-	1.192.000	-	1.294.000
Rente en Bankkosten	-	-	-	90.000	90.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90.000	-	90.000
Beheers en adm.kosten	75.000	125.000	26.000	775.000	1.001.000	-5.000	-20.000	-5.000	-1.000	-31.000	17.500	50.000	17.500	5.000	90.000	350.000	-	55.000	700.000	825.000	1.930.000	437.500	155.000	93.500	1.479.000	825.000	2.990.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	791.000	791.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		400.000	65.000	465.000	-	-	-	1.191.000	65.000	1.256.000
Kosten Automatisering	679.000	225.000	62.000	515.000	1.481.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-350.000	-	30.000	-	520.000	200.000	329.000	225.000	92.000	515.000	520.000	1.681.000
Kosten medische middelen	480.000	60.000	-	706.000	1.246.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.000	-	-	-	305.000	355.000	530.000	60.000	-	706.000	305.000	1.601.000
Kosten uitvoering derden	116.000	2.500	-	446.000	564.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	116.000	2.500	-	446.000	-	564.500
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	94.000	-	-	-	94.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15.000	-	-	-	-	-15.000	79.000	-	-	-	-	79.000
Totaal exploitatiekosten	**9.835.000**	**15.207.969**	**6.294.000**	**26.897.000**	**58.233.969**	**-79.045**	**-135.530**	**-76.813**	**-9.855**	**-301.243**	**310.074**	**789.213**	**289.298**	**49.810**	**1.438.395**	**1.735.000**	**-**	**-400.000**	**630.000**	**26.215.000**	**28.180.000**	**11.801.029**	**15.861.652**	**6.106.485**	**27.566.955**	**26.215.000**	**87.551.121**
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	3.370.177	3.850.000	1.191.262	2.384.801	10.796.240	-5.000	-10.000	-5.000	-1.000	-21.000	17.500	50.000	17.500	5.000	90.000	65.000	-	400.000	450.412	-	915.412	3.447.677	3.890.000	1.603.762	2.839.213	-	11.780.652
Heffing Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-350.000**	**-350.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-350.000**	**-**	**-350.000**
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	350.000	350.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350.000	-	350.000
Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

5 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Algemeen
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.
Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.
Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vennootschapsbelasting
Met de invoering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen heeft de GGD Zuid Limburg per 1 januari 2016 te maken met het feit dat ze voor een deel van hun activiteiten (forensische geneeskunde) onder de vennootschapsbelasting-plicht valt.

Materiële vaste activa
De investeringen met economisch nut worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen, tot een restwaarde van € 0. Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 2.500 worden niet geactiveerd. De jaarlijkse afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van voornoemde kosten, op basis van de geschatte economische levensduur. Afschrijving start in de maand van ingebruikname van het activum. Bij de waardering is rekening gehouden met duurzame waardeverminderingen indien deze zich voordoen.

De afschrijvingspercentages zijn vastgelegd in de Financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet en luiden als volgt:

Omschrijving	**%**
Gronden en terreinen	0
Bedrijfsgebouwen:	
• (Ver)nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen	2
• Nieuwbouw/renovatie tijdelijke bedrijfsgebouwen: contractduur met max.	4
• Renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen	4
• Technische installaties in bedrijfsgebouwen	4
Machines, apparaten en installaties:	
• Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen	10
• Telefooninstallaties	10
Vervoermiddelen	20
Overige materiele vaste activa:	
• Inrichting/inventaris	10
• (Kantoor)meubilair	10
• Media-apparatuur	10
• Overige automatiseringsapparatuur	20
• Mobiele automatiseringsapparatuur	33

Financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De uitstaande gelden zijn opgenomen tegen nominale waarde. Bij de waardering is rekening gehouden met duurzame waardeverminderingen indien deze zich voordoen.

Voorraden
Voorraden betreffen uitsluitend gereed product/handelsgoederen. Deze worden gewaardeerd tegen kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. De voorziening naar lagere marktwaarde komt tot stand op basis van individuele beoordeling van de voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening voor het risico van oninbaarheid komt tot stand op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde.

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en gerealiseerde resultaat volgend uit de jaarrekening.

Algemene reserve
De algemene reserve is een reserve waarin de winstbestemming respectievelijk verwerking van het verlies wordt verwerkt. De algemene reserve is opgenomen tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserve
Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan door het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming is gekoppeld. De bestemmingsreserves worden opgenomen tegen nominale waarde. Jaarlijks wordt gekeken of een reserve in stand moet worden gehouden en of de hoogte van de reserve nog voldoende is.

Voorzieningen
Voorzieningen zijn ingesteld om toekomstige verplichtingen, verliezen en risico's op te vangen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.
Voor arbeidsgerelateerde verplichtingen met een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale aanvangswaarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepaling
De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, zijn aan het onderhavige boekjaar toegerekend. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Voor arbeidsgerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen.

Algemene dekkingsmiddelen
De algemene dekkingsmiddelen zijn toegewezen aan de programma's. Binnen deze programma's zijn de middelen opgenomen onder de post bijdrage gemeente. Bij Acute Zorg betreft dit vergoeding NZA (Nederlandse zorgautoriteit).

Onvoorzien
De GGD maakt geen gebruik van een post onvoorzien. Een toelichting op een eventueel verloop hiervan, zoals het BBV voorschrijft, wordt derhalve niet opgenomen.

6 Financiële toelichting

6.1 Toelichting balans

De financiële toelichting voor de balans vindt plaats middels vergelijking tussen de stand per 31 december 2022 en de stand per 31 december 2021.

6.1.1 Resultaat

Omschrijving	Voordelig	Nadelig	Inc. / Struct.
GGD			
Lagere overige bijdragen gemeenten		6.263	I
Lagere bijdrage Rijk/Provincies		2.929.935	I
Hogere overige bijdrage/incidentele opbrengsten	703.315		I
Lagere personeelskosten	1.820.547		I
Lagere huisvestingslasten	285.424		I
Lagere afschrijvingslasten	4.441		I
Hogere rentelasten en bankkosten		71.955	I
Hogere beheers- en administratielasten		225.785	I
Lagere lasten vervoermiddelen	7.078		I
Hogere lasten automatisering		59.847	I
Hogere lasten medische middelen		296.366	I
Hogere lasten uitvoering derden		30.608	I
Lagere incidentele lasten	70.916		I
Lagere overhead	395.229		I
Te vorderen vennootschapsbelasting	20.027		I
Subtotaal GGD – nadelig saldo		**313.762**	
Veilig Thuis			
Lagere bijdrage gemeenten		2.201	I
Hogere overige bijdrage	32.909		S
Lagere personeelslasten	525.066		I
Hogere huisvestingslasten		62.794	S
Hogere rentelasten en bankkosten		14.119	I
Lagere Beheers- en administratielasten	57.820		I
Lagere automatiseringslasten	2.393		I
Hogere overhead		218.343	I
Subtotaal Veilig Thuis – voordelig saldo	**320.731**		

Jeugd Gezondheidszorg			
Lagere incidentele bijdrage gemeenten professionalisering		230.495	I
Lagere tarieven gemeenten		91.440	I
Hogere bijdrage Rijk/Provincies	552.074		I
Lagere overige bijdrage		593.803	I
Incidentele baten	39.154		I
Lagere personeelslasten	1.105.312		I
Hogere huisvestingslasten		387.717	S
Hogere kosten afschrijvingen		3.910	S
Hogere automatiseringslasten		100.395	S
Hogere rentelasten en bankkosten		35.798	S
Lagere Beheers- en administratielasten	60.937		I
Hogere kosten medische middelen		8.300	I
Hogere lasten medische middelen		1.820	I
Verschuiving overhead		442.315	S
Subtotaal Jeugd Gezondheidszorg – nadelig saldo		**138.516**	
Acute Zorg			
Hogere opbrengsten	1.126.672		S/I
Hogere personeelslasten		1.303.537	S/I
Hogere lasten vervoermiddelen		117.827	S/I
Hogere lasten afschrijvingen		266.562	S
Lagere beheers- en administratielasten	361.182		S/I
Hogere automatiseringslasten		66.550	S
Hogere medische middelen		198.600	S
Hogere lasten uitvoering derden		46.447	I
Incidentele lasten		799.871	I
Verschuiving overhead		238.865	I
Overige afwijkingen		15.460	I
Subtotaal Acute zorg – nadelig saldo		**1.565.865**	
Verschil resultaat na VPB tussen realisatie en begroting		**1.697.412**	

De financiële toelichting van de rekening baten en lasten vindt plaats middels vergelijking tussen de realisatie en de begroting per kostensoort. In de toelichting per kostensoort is per bedrijfsonderdeel, indien sprake is van een afwijking, een toelichting opgenomen. Het resultaat na vennootschapsbelasting van de GGD wordt ten opzichte van de begroting veroorzaakt door de volgende incidentele aspecten:

Algemeen
In navolging van 2020 en 2021 is ook 2022 een uitzonderlijk jaar geweest in verband met de pandemie. Voor de GGD is de impact nog groter dan voor andere organisaties omdat een belangrijk deel van de uitvoering ter bestrijding van het coronavirus bij de GGD 'en ligt. Dit brengt met zich mee dat er in dit kader veel extra kosten gemaakt zijn. Het ministerie van VWS compenseert deze lasten, waardoor de baten ook fors hoger zijn. Enkele afwijkingen van kosten en baten hebben voornamelijk betrekking op COVID-19, MPX en Oekraïne . Deze zullen hieronder op hoofdlijnen worden toegelicht. Andere in het oog springende afwijkingen worden op per programmalijn toegelicht.

Programmalijn GDD

- In oktober 2022 is de zogenaamde technische begrotingswijziging opgesteld, waarbij tevens rekening is gehouden met de te verwachten COVID-19, MPX en Oekraïne lasten. Deze verwachting was onzeker omdat destijds nog niet helder was hoe de inzet zou zijn. Deze bleek achteraf lager dan in eerste instantie was verwacht.
- De overige bijdragen zijn hoger dan begroot (ca € 703.315.) en wordt veroorzaakt door additionele projecten welke niet zijn begroot. Hier staan ook kosten tegenover, deze zijn per saldo hoger als gevolg van eigen bijdragen bij projecten;
- De personeelskosten zijn lager dan begroot (€ 1.820.982) mede als gevolg van de te hoge inschatting kosten inzake COVID, Oekraïne en MPX.

Programmalijn JGZ

De toelichting op de belangrijkste afwijkingen luidt als volgt:

- De afwijking op de incidentele bijdrage gemeenten professionalisering JGZ van €230.000 heeft betrekking op een onderbenutting van het incidentele bedrag voor professionalisering van € 500.000
- De oorzaak van de lagere tarieven gemeenten van € 90.000 betreft een lichte daling van de deelname aan het rijksvaccinatieprogramma
- Een voordelige afwijking € 552.000 bij de bijdrage Rijk/Provincies wordt veroorzaakt door een niet begrote inhaalactie HPV-vaccinatie voor kinderen tot 18 jaar via het RIVM, een verschuiving van de subsidie opleiding jeugdartsen vanuit de overige bijdrage en extra projectopbrengsten
- De lagere personeelskosten van € 1.105.000 heeft te maken met het wegwerken van achterstanden door COVID-19 en verschuiving naar projectwerkzaamheden voor trajecten Stevig Ouderschap en Voorzorg, uren schoolverzuim m@zl MBO en Keigezond en een verschuiving met de overhead
- De huisvestingskosten zijn gestegen door een sterke stijging van de huur- en energiekosten in 2022 door de energiecrisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne
- De automatiseringskosten zijn negatief beïnvloed door het doorwerken van hogere kosten voor KD+ van Topicus in 2021 welke nog niet waren meegenomen in de begroting 2022.
- De verschuiving van de overhead heeft te maken met het feit dat jaarlijks bij de jaarrekening een beoordeling plaatsvindt over de daadwerkelijke overhead conform de voorschriften van het BBV. Bij JGZ zijn een aantal functies in 2022 gerealiseerd die in dit kader vallen onder overhead en niet behoren tot de directe kosten.

Programmalijn Veilig Thuis

Het positieve resultaat van € 320.731 is voornamelijk een gevolg van het later en niet in kunnen vullen van openstaande vacatures. Daarentegen is er een voorziening getroffen voor verlofsparen ad € 23.600.

Programmalijn Acute Zorg
Het resultaat van Acute zorg is inclusief onttrekking reserve € 1.565.865 negatief.
De toelichting op de belangrijkste afwijkingen luidt als volgt:

- Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit

De bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit bedraagt voor 2022 conform de voorlopige nacalculatie 2022 € 26.384.615. Een stijging van ruim € 700.000 ten opzichte van de begroting 2022. Deze stijging is grotendeels toe te schrijven aan de verhoging van de indexering personeel met 0,5% en van materieel met 7,4%. Daarnaast steeg het ritvolume en de gereden kilometers licht ten opzicht van de begroting. Tenslotte is de vergoeding van het wagenpark gestegen ten opzichte van de begroting in verband met de uitbreiding met twee ambulances (budget verhoogt van 24 naar 26 voertuigen).
Met betrekking tot de vaststelling van de Nacalculatie 2022: de gerealiseerde (rit)opbrengsten over 2022 bedragen € 28.847.691; conform de voorlopige nacalculatie bedraagt het budget 2022 van de RAV € 26.384.615. Het reguliere verschil van € 2.463.076 (terug te betalen) wordt definitief verrekend met de zorgverzekeraars, nadat de definitieve nacalculatie 2022 is voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.

- De opbrengsten zijn per saldo € 1.127.000 hoger dan begroot, bestaande uit een verhoging bij de RAV van € 1.285.000 en een verlaging van € 158.000 bij de GHOR. Dit komt voornamelijk door:
  - Opbrengst RAV: De bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit bedraagt voor 2022 conform de voorlopige nacalculatie 2022 € 26.384.616. Een stijging van ruim € 700.000 ten opzichte van de begroting 2022. Deze stijging is grotendeels toe te schrijven aan de verhoging van de indexering personeel met 0,5% en materieel 7,4%. Daarnaast steeg het ritvolume en de gereden kilometers licht ten opzicht van de begroting. Tenslotte is de vergoeding van het wagenpark gestegen ten opzichte van de begroting in verband met de extra uitbreiding met twee ambulances.
  - De vergoeding FLO-VOP van VWS 2022 is ruim € 260.000 hoger dan begroot. Eind november 2022 heeft VWS aangegeven om de VOP in 2022 in één keer af te kopen. Hierdoor is de vergoeding VOP met ruim € 950.000 gestegen. De FLO vergoeding is met bijna € 690.000 gedaald als gevolg van de daling van het aantal FLO'ers (71 in de begroting versus 55 in de realisatie). De opbrengsten FLO-VOP 2022 bedragen 95% van de gemaakte FLO-VOP kosten 2022. De berekening van de FLO-VOP 2022 vergoeding is gebaseerd op een voorlopige berekening en zal worden vastgesteld met een controleverklaring van de accountant.
  - De overige opbrengsten van de RAV zijn hoger dan begroot. De overschrijdingen bestaan uit de verkoop van ambulances € 20.000, subsidieopbrengsten opleiding € 110.000 (hier staan opleidingskosten tegenover) en vergoeding schades ambulances € 30.000 (hier staan reparatiekosten tegenover).
  - Incidentele opbrengsten RAV betreft een vergoeding die de NZA ten gunste van de fusiekosten 2022 heeft laten vallen en betrof een teruggave van de regeling vitaliteit en vrijwillig vertrek 2021 die als gevolg van te weinig deelnemers is vrijgevallen.
  - Opbrengst GHOR: De BDUR gelden zijn ruim € 123.000 lager dan begroot.
  - De begrote overige opbrengsten van € 35.000 zijn niet gerealiseerd als gevolg van het vervallen van subsidiegelden voor opleidingen.
- Hogere personeelslasten (€ 1.303.000). Dit betreft een eenmalige dotatie in 2022 aan de verplichting verlofsparen RAV voor een bedrag van € 1.598.000 en een dotatie aan de verplichting vakantiegeld RAV voor een bedrag van € 430.000. De loonkosten van de RAV bleven ruim € 465.000 achter op de begroting als gevolg van minder aangetrokken personeel in verband met de fusie per 1 januari 2023. De personeelskosten van de GHOR bedragen ruim € 260.000 lager dan begroot als gevolg van niet ingevulde formatie.
- Hogere afschrijvingslasten (€ 266.000) worden veroorzaakt door uitbreiding ambulancevoertuigen, investering in automatisering (datakoppeling) en investering in inventaris (drie elektrische brancards).

- De lagere beheers- en administratielasten van € 360.000 worden veroorzaakt doordat in de begrote cijfers fusiekosten zijn opgenomen voor € 423.000. Deze kosten zijn in de realisatie verantwoord onder de incidentele lasten. Verder zijn de leasekosten van de ambulancekleding toegenomen met € 130.000 als gevolg van eerdere aanname van meer personeel. Tenslotte is de dotatie voorziening dubieuze debiteuren op basis van de waardering op 31 december 2022 van de openstaande vorderingen ten opzichte van de begrote dotatie lager in de realisatie (€ 67.000). Vorderingen op onverzekerden kunnen vanaf maart 2022 worden gedeclareerd bij het CAK.
- Hogere lasten vervoermiddelen (€ 117.000): de hogere lasten zijn met name toe te rekenen aan de hoge brandstofprijzen (€ 80.000). Daarnaast zijn de onderhoudskosten ook hoger van de ambulancevoertuigen (€ 80.000). In verband met de fusie zijn er geen vervangingsinvesteringen gedaan waardoor de onderhoudskosten stijgen. De kosten reparatie voor het herstel van schades was in 2022 lager dan begroot (€ 37.000).
- Hogere automatiseringslasten (€ 66.000): doordat er in 2022 hoge indexeringen zijn toegepast door de software leveranciers zijn de automatiseringskosten hoger dan begroot.
- Hogere lasten medische middelen (€ 198.000): als gevolg van het licht stijgen van de ritten stijgt ook het volume van de medische middelen licht. Daarnaast hebben er prijsstijgingen plaatsgevonden.
- Hogere lasten uitvoering derden (€ 45.000): Het aantal ritten steeg licht en het ziekteverzuim is nog relatief hoog waardoor de inzet van derden meer was dan begroot.
- Hogere incidentele lasten (€ 799.871): deze post was niet begroot op de incidentele lasten, maar wel voor een deel op de beheers- en administratielasten (€ 423.000). Deze overschrijding betreft volledig de fusiekosten voor de fusie van de RAV Zuid Limburg en de RAV Limburg Noord. Met name zijn externen ingeschakeld om specifieke fusieproblematieken uit te zoeken en te begeleiden, onder andere overheveling pensioendossiers en overstap naar nieuwe software pakketten.

Afwijkingen 2022 Incidenteel / Structureel
De afwijkingen tussen begroting en realisatie over 2022, zoals nader toegelicht in deze jaarstukken, hebben voor het merendeel een incidenteel karakter (zie tabel in paragraaf 6.1.1). De baten en lasten van COVID, per saldo 0, hebben ook een incidenteel karakter.

De volgende afwijkingen hebben een structureel karakter:
- Huisvestingslasten VT en JGZ: deze zijn gestegen door een sterke stijging van de huur- en energiekosten in 2022 door de energiecrisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne. Structureel betekent dit extra lasten van circa € 450.000.
- Automatiseringslasten JGZ: Licenties KD+ € 100.000. De structurele stijging heeft enerzijds te maken met de kostenstijgingen en anderzijds met de kosten van licenties die pas vanaf 2021 in rekening worden gebracht.
- Bij de RAV hebben de volgende posten een structureel karakter:
    - Hogere afschrijvingslasten als gevolg van diverse investeringen
    - Hogere automatiseringskosten als gevolg van indexeringen
    - Hogere kosten vervoersmiddelen als gevolg van gestegen brandstofkosten
    - Hogere medische middelen als gevolg van prijsstijgingen en hoger verbruik.

6.1.2 Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

Investeringen met economisch nut	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Boekwaarde per 1 januari	23.100.836	23.677.457
Inbreng activa JGZ BV	-	-
Investeringen	920.063	1.832.732
Afschrijvingen boekjaar	2.507.614	2.409.353
Boekwaarde per 31 december	21.513.285	23.100.836
Vooruitbetalingen op materiële vaste activa	2.745.827	625.141
Totaal	**24.259.112**	**23.725.977**

Voor een specificatie verwijzen we naar de Activastaat (zie volgende pagina).

De investeringen bedroegen in 2022 € 920.063 en kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bij programmalijn Acute Zorg zijn in 2022 de volgende investeringen conform begroting gedaan:

Omschrijving	Bedrag in €
Aanschaf ambulance	192.878
Overige investeringen in vervoermiddelen	61.916
Automatisering	47.936
Medische apparatuur (onderdeel van alle ambulances)	54.141
Inventaris	49.922

Bij programmalijn JGZ zijn in 2022 de volgende investeringen conform begroting gedaan:

Omschrijving	Bedrag in €
Automatisering	109.691
Verbouwing huurpanden	394.367
Inventaris	9.212

De post vooruitbetalingen op materiele vaste activa (€ 2.745.827) betreft de investeringen die weliswaar geactiveerd zijn maar nog niet in gebruik zijn. Dit is een toename van € 2.121.686 ten opzichte van 2021. Dit betreft voornamelijk de investeringen in de nieuwbouw van een ambulancepost in Gulpen.
Bijdragen van derden en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen hebben zich niet voorgedaan in 2022.

Activastaat

Materiële vaste activa staat	**waarde 1-1-2022 €**	**per 1-1-2022 €**	**2022 €**	**2022 €**	**afschrijving 2022 €**	**verminderingen 2022 €**	**waarde 31-12-2022 €**	**afschrijving t/m 2022 €**	**per 31-12-2022 €**
GRONDEN EN TERREINEN									
1. Terreinen									
GGD	1.343.750	1.343.750	-	-	-	-	1.343.750	-	1.343.750
RAV-Ambulancedienst	968.893	968.893	-	-	-	-	968.893	-	968.893
Totaal	**2.312.643**	**2.312.643**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.312.643**	**-**	**2.312.643**
Totaal GRONDEN EN TERREINEN	**2.312.643**	**2.312.643**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.312.643**	**-**	**2.312.643**
BEDRIJFSGEBOUWEN									
2. (Ver)nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen									
GGD	7.370.426	6.780.793	-	-	147.408	-	7.370.426	737.041	6.633.385
JGZ BV	43.073	14.739	-	-	2.154	-	43.073	30.488	12.585
RAV-Ambulancedienst	5.032.265	4.466.257	-	-	100.639	-	5.032.265	666.647	4.365.618
Totaal	**12.445.764**	**11.261.789**	**-**	**-**	**250.201**	**-**	**12.445.764**	**1.434.176**	**11.011.588**
3. Nieuwbouw/renovatie, restauratie en aankoop kantoren en tijdelijke bedrijfsgebouwen									
GGD	318.495	243.107	394.367	-	63.186	-	712.862	138.574	574.288
RAV-Ambulancedienst	668.736	154.153	-	-	59.874	-	668.736	574.457	94.279
Totaal	**987.231**	**397.260**	**394.367**	**-**	**123.060**	**-**	**1.381.598**	**713.031**	**668.567**
4. Technische installaties in bedrijfsgebouwen									
GGD	2.916.302	2.449.694	-	-	116.652	-	2.916.302	583.260	2.333.042
RAV-Ambulancedienst	604.293	509.642	-	-	26.424	-	604.293	121.075	483.218
RAV-Meldkamer	105.204	21.235	-	-	7.014	-	105.204	90.983	14.221
Totaal	**3.625.799**	**2.980.571**	**-**	**-**	**150.090**	**-**	**3.625.799**	**795.318**	**2.830.481**
TOTAAL BEDRIJFSGEBOUWEN	**17.058.794**	**14.639.620**	**394.367**	**-**	**523.351**	**-**	**17.453.161**	**2.942.525**	**14.510.636**
MACHINES, APPARATEN EN INSTALLATIES									
5. Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen									
GGD	66.319	40.096	-	-	6.632	-	66.319	32.855	33.464
RAV-Ambulancedienst	10.275	6.164	-	-	1.028	-	10.275	5.139	5.136
Totaal	**76.594**	**46.260**	**-**	**-**	**7.660**	**-**	**76.594**	**37.994**	**38.600**
TOTAAL MACHINES, APPARATEN EN INSTALLATIES	**76.594**	**46.260**	**-**	**-**	**7.660**	**-**	**76.594**	**37.994**	**38.600**
VERVOERMIDDELEN									
6. Vervoermiddelen									
GHOR	353.431	179.823			63.181		353.431	236.789	116.642
RAV-Ambulancedienst	4.041.249	1.682.647	254.794	245.830	714.416	245.830	4.050.213	2.827.188	1.223.025
Totaal	4.394.680	1.862.470	254.794	245.830	777.597	245.830	4.403.644	3.063.977	1.339.667
TOTAAL VERVOERMIDDELEN	**4.394.680**	**1.862.470**	**254.794**	**245.830**	**777.597**	**245.830**	**4.403.644**	**3.063.977**	**1.339.667**

Materiële vaste activa staat	waarde 1-1-2022 €	per 1-1-2022 €	2022 €	2022 €	afschrijving 2022 €	verminderingen 2022 €	waarde 31-12-2022 €	afschrijving t/m 2022 €	per 31-12-2022 €
OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA									
7. Inrichting / inventaris									
GGD	884.438	653.726	9.212	-	89.288	-	893.650	320.000	573.650
JGZ BV	259.270	80.795	-	-	15.429	-	259.270	193.904	65.366
GHOR	102.287	71.986	-	-	10.229	-	102.287	40.530	61.757
RAV-Ambulancedienst	422.070	265.970	49.922	-	34.556	-	471.992	190.656	281.336
RAV-Meldkamer	4.286	-	-	-	-	-	4.286	4.286	-
Totaal	**1.672.351**	**1.072.477**	**59.134**	**-**	**149.502**	**-**	**1.731.485**	**749.376**	**982.109**
8. (Kantoor)meubilair									
GGD	1.226.831	809.646	-	-	122.683	-	1.226.831	539.868	686.963
RAV-Ambulancedienst	157.037	96.891	-	-	15.704	-	157.037	75.850	81.187
Totaal	**1.383.868**	**906.537**	**-**	**-**	**138.387**	**-**	**1.383.868**	**615.718**	**768.150**
9. Media-apparatuur									
GGD	362.034	280.524	-	-	36.203	-	362.034	117.713	244.321
Totaal	**362.034**	**280.524**	**-**	**-**	**36.203**	**-**	**362.034**	**117.713**	**244.321**
10. (Mobiele) automatiseringsapparatuur									
GGD	3.110.008	615.972	109.691	-	393.807	-	3.219.699	2.887.843	331.856
GHOR	93.762	44.277	-	-	31.254	-	93.762	80.739	13.023
RAV-Ambulancedienst	863.827	234.740	47.936	-	159.925	-	911.763	789.012	122.751
RAV-Meldkamer	218.586	-	-	-	-	-	218.586	218.586	-
Totaal	**4.286.183**	**894.989**	**157.627**	**-**	**584.986**	**-**	**4.443.810**	**3.976.180**	**467.630**
11. Overige automatiseringsapparatuur									
GGD	242.260	53.292	-	-	48.452	-	242.260	237.420	4.840
JGZ BV	110.248	12.092	-	-	7.158	-	110.248	105.314	4.934
RAV-Ambulancedienst	47.680	9.535	-	-	9.535	-	47.680	47.680	-
Totaal	**400.188**	**74.919**	**-**	**-**	**65.145**	**-**	**400.188**	**390.414**	**9.774**
12. Medische apparatuur									
RAV-Ambulancedienst	2.744.014	959.093	54.141	24.130	195.671	13.674	2.774.025	1.966.918	807.107
Totaal	**2.744.014**	**959.093**	**54.141**	**24.130**	**195.671**	**13.674**	**2.774.025**	**1.966.918**	**807.107**
13. Communicatieapparatuur									
RAV-Ambulancedienst	465.970	51.304	-	-	18.656	-	465.970	433.322	32.648
RAV-Meldkamer	17.729	-	-	-	-	-	17.729	17.729	-
Totaal	**483.699**	**51.304**	**-**	**-**	**18.656**	**-**	**483.699**	**451.051**	**32.648**
14. Bedrijfskleding									
RAV-Ambulancedienst	4.500	-	-	-	-	-	4.500	4.500	-
RAV-Meldkamer	45.172	-	-	-	-	-	45.172	45.172	-
Totaal	**49.672**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**49.672**	**49.672**	**-**
TOTAAL OVERIGE MATERIËLE VASTE ACTIVA	**11.382.009**	**4.239.843**	**270.902**	**24.130**	**1.188.550**	**13.674**	**11.628.781**	**8.317.042**	**3.311.739**
TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA	**35.224.720**	**23.100.836**	**920.063**	**269.960**	**2.497.158**	**259.504**	**35.874.823**	**14.361.538**	**21.513.285**
INGEBRUIKNAME ACTIVA 2023	**-**	***625.141***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.745.827**
TOTAAL-GENERAAL	**35.224.720**	***23.725.977***	**920.063**	**269.960**	**2.497.158**	**259.504**	**35.874.823**	**14.361.538**	**24.259.112**

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Saldo per 1 januari	207.469	207.469
Investeringen	-	-
Desinvesteringen	-	-
Afwaarderingen	-	-
Saldo per 31 december	**207.469**	**207.469**

De kapitaalverstrekking aan deelnemingen hebben enerzijds betrekking op de aandelen in Ease B.V. (€ 189.469) en anderzijds op de overname van de JGZ B.V. (€ 18.000) bij vorming van de huidige JGZ.

Vlottende activa

Voorraden

Voorraden	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Voorraad vaccins	5.650	4.304
Voorraad beschermingsmiddelen	71.918	143.153
Voorraad algemeen	10.785	-
Totaal	**88.353**	**147.457**

De voorraad beschermingsmiddelen heeft betrekking op de voorraden ten behoeve van COVID-19 bestrijding.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Vordering op deelnemende gemeenten	1.896.716	1.596.646
Overige vordering op openbare lichamen	231.865	2.047.248
Totaal	**2.128.581**	**3.643.894**

Schatkistbankieren	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Schatkistbankieren	2.532.581	3.581.505
Totaal	**2.532.584**	**3.581.505**

De vordering op deelnemende gemeenten betreffen voornamelijk nog openstaande facturen aan de twee gemeenten.
De overige vorderingen op openbare lichamen betreft voornamelijk een vordering ten aanzien van Schatkistbankieren op het ministerie van VWS en Financiën en de Nederlandse Politie.

Rekening courant	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Rekening courantverhouding JGZ	9.371	-
Saldo per 31 december	**9.371**	**-**

Het saldo van de rekening courantverhouding is ultimo 2021 negatief en derhalve bij de vlottende passiva meegenomen. Dit betreft de rekening courantverhouding met de JGZ B.V.

Overige vorderingen	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Overige vorderingen	2.748.209	1.351.158
Af: voorziening voor oninbaarheid	-90.000	-170.088
Totaal	**2.658.209**	**1.181.070**

De afwikkeling van de overige vorderingen kent een normaal verloop. De overige vorderingen betreffen de debiteurenstand per 31 december 2022. De voorziening voor oninbaarheid heeft betrekking op de openstaande debiteuren RAV.

Schatkistbankieren

Aangezien de GGD Zuid Limburg geen contracten en/of beleggingen heeft die na 4 juni 2012 zijn aangegaan, heeft de GGD Zuid Limburg geen nadelige consequenties hiervan ondervonden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.979.635**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.204.165	795.403	760.720	732.848
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	775.470	1.184.233	1.218.916	1.246.788
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	98.981.773			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	98.981.773			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4a)*2% met een minimum van €1,000.000	Drempelbedrag	1.979.635			
(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)	108.374.856	72.381.629	69.986.197	67.421.997
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.204.165	795.403	760.720	732.848

Bovenstaande tabel is gebaseerd en bepaald op dagbasis.
Mede als gevolg van de hoge fluctuatie als gevolg van COVID-19 en het feit dat de voormalige huisbankier geen systeem van automatische afroming schatkistbankieren kende, is er eind 2021 gezocht naar een nieuwe huisbankier. Inmiddels wordt met ingang van 1 januari 2022 gewerkt met een nieuwe huisbankier, die werkt met afroming op dagbasis, waardoor er in 2022 er geen overschrijding van de drempelbedragen is geweest.

Liquide middelen

Liquide middelen	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Kas	1.621	5.367
Bank	1.511.541	3.843.964
Totaal	**1.513.162**	**3.849.331**

Over de liquide middelen kan de GGD Zuid Limburg vrij beschikken.

Overlopende activa

Overlopende activa	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Nog te ontvangen van Rijk	470.164	1.182.090
Nog te ontvangen van de Nederlandse overheidslichamen	247.852	839.040
Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen totaal	718.016	2.021.130
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen totaal	2.224.606	2.955.904
Totaal	**2.942.622**	**4.977.034**

De post "Nog te ontvangen van Rijk" ad € 0,4 mln. bestaat voornamelijk uit Nog te ontvangen vergoeding van het RIVM inzake kosten inzake opvang Oekraïners, kosten inzake MPX en Nog te ontvangen afrekeningen inzake PGVN/PGA.

De post "Nog te ontvangen van de Nederlandse overheidslichamen" is opgebouwd uit Vooruitbetaalde kosten enerzijds en Nog te declareren kosten Vangnet OOGZ bij de Gemeente Maastricht.

De daling van de post Overlopende Activa is bijna volledig toe te schrijven aan de gevolgen van COVID-19 pandemie. Deze vordering op het Rijk is in 2022 ingelopen.

De afwikkeling van de overlopende activa kent een normaal verloop voor wat de reguliere kosten. De COVID-19 kosten worden afgerekend volgens de systematiek van VWS.

Specificatie overlopende activa: Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen	Saldo 1 januari 2022 in €	Toe-voegingen €	Ont-vangen bedragen in €	Terug-betalingen in €	Saldo 31 december 2022 in €
Europese overheidslichamen					
Interreg V-A Euregio Maas-Rijn	119.420	-	119.420	-	-
Het Rijk					
Provincie Limburg	-25.327	-	-25.327	25.327	-
RIVM	631.937	490.472	946.258	-	176.151
RVO	60.000	-	60.000	-	-
VWS	22.412	-	22.412	-	-
ZonMW	9.990	-	9.990	-	-
GGD GHOR NL	226.059	585.168	575.597	-	235.630
UWV	1.063	-	1.063	-	-
Belastingdienst	46.407	-	11.889	-	34.518
Politie	60.133	-	45.745	-	14.388
GGD Brabant ZO	29.995	-	30.498	-	-503
GGD Hart voor Brabant	-	-14.562	-	-	-14.562
BNG	-	24.542	-	-	24.542
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Gezamenlijke gemeenten	-	145.086	-	-	145.086
Gemeente Eijsden-Margraten	118.041	10.800	118.041	-	10.800
Gemeente Maastricht	563.380	-	547.315	-	16.065
Gemeente Sittard-Geleen	-	19.388	-	-	19.388
Gemeente Beek	45.860	-	45.860	-	-
Gemeente Gulpen-Wittem	966	-	966	-	-
Gemeente Groningen	4.392	-	4.392	-	-
Gemeente Kerkrade	-	-14.000	-	-	-14.000
Gemeente Amsterdam	21.389	-	21.389	-	-
Veiligheidsregio Limburg Noord	70.513	-	-	-	70.513
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	14.500	-	14.500	-	-
Totaal van de van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	**2.021.130**	**1.246.894**	**2.550.008**	**25.327**	**718.016**

6.1.3 Passiva

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Omschrijving	Saldo 1-1-2022 in €	Resultaat-bestemming 2021 in €	Toevoe-gingen 2022 in €	Ont-trekkingen 2022 in €	Saldo 31-12-2022 exclusief res. best. 2022 in €
Reserves					
Algemene reserve GGD	165.941	-	-	-	165.941
Algemene reserve VT	-1.680	1.680	-	-	-
Algemene reserve JGZ	-	-	-	-	-
Nog te bestemmen resultaat 2020-2021	-475.122	343.687	-	-	-131.435
Algemene reserve RAV	2.183.953	-128.751	-	350.000	1.705.202
Algemene Reserve	**1.873.092**	**216.616**	**-**	**350.000**	**1.739.708**
Reserve risico FORGNK GMP	106.485	-	-	-	106.485
Overige reserves	**106.485**	**-**	**-**	**-**	**106.485**
Totaal	**1.979.577**	**216.616**	**-**	**350.000**	**1.846.193**

Programmalijnen GGD, JGZ en VT
Het nog te bestemmen resultaat 2021 groot € 345.367 positief is conform het besluit Algemeen Bestuur d.d. 28 september 2022 als volgt bestemd:

- Het positieve resultaat GGD is verrekend met het negatieve resultaat van JGZ en de nog openstaande projectkosten JGZ.
- Het negatieve resultaat JGZ is verrekend met het positieve resultaat van de GGD.
- Het positieve resultaat Veilig Thuis is, verrekend met de nog openstaande projectkosten JGZ, toegevoegd aan de (negatieve) algemene reserve VT.

Programmalijn RAV
De Algemene reserve RAV is bedoeld om fluctuaties in de exploitatie van de RAV te egaliseren. De reserve vloeit voort uit de financiering door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA). Deze reserve is volledig gevuld uit zorgverzekeraarsgelden. Het nog te bestemmen resultaat 2021 groot € 128.751 negatief is conform het besluit Algemeen Bestuur d.d. 28 september 2022 verwerkt in de jaarrekening 2022 en ten laste gebracht van de Algemene reserve van de RAV.
De jaarlijkse onttrekking van € 350.000 is ter dekking van de verliezen van de meldkamer in de afgelopen jaren. In verband met een wijziging met de financieringssystematiek komt deze onttrekking vanaf 2022 te vervallen. Dit heeft onder andere te maken met een herijking van S&B gelden.

Bestemmingsreserve risico FOR GMP
Deze bestemmingsreserve is gevormd om schommelingen met betrekking tot het resultaat van forensische geneeskunde te kunnen opvangen. De afgelopen jaren komen nog nauwelijks schommelingen voor. In verband met de landelijke ontwikkelingen bij de politie, en de onzekerheid die daarmee samengaat, is bestuurlijk besloten deze reserve voorlopig in stand te houden.

Structurele stortingen/onttrekkingen reserves
Er vinden ten aanzien van de reserves geen structurele stortingen en/of onttrekkingen plaats.

Voorzieningen

Voorzieningen ter egalisering van kosten	**Saldo 1-1-2022 'in €**	**Toe-voegingen 2022 in €**	**Onttrek-kingen 2022 in €**	**Saldo 31-12-2022 in €**
Voorziening onderhoud gebouw hoofdkantoor	220.343	92.461	94.868	217.936
Voorziening onderhoud gebouw RAV	280.342	114.300	54.843	339.799
Voorziening personele verplichtingen	-	812.056	-	812.056
Totaal	**500.685**	**1.018.817**	**149.711**	**1.369.791**

Voorziening onderhoud gebouw hoofdkantoor
Voor het hoofdkantoor in Heerlen is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. De vernieuwbouw van het pand in Heerlen dateert uit najaar 2017. Uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden zijn onder andere onderhoud diverse installaties conform onderhoudscontract en onderhoud bouwkundig, onder andere middels schilderwerkzaamheden.

Voorziening onderhoud gebouw RAV
Voor de ambulanceposten van de RAV zijn meerjarenonderhoudsplannen opgesteld. De onderhoudsplannen zijn conform voorgaande jaren uitgevoerd; er zijn onder andere onderhoudswerkzaamheden aan verlichtingsapparatuur en de jaarlijkse onderhoudswerkzaamheden zoals toegangscontrolesysteem, airconditioning etc.

Voorziening personele verplichtingen
Dit betreft een verplichting voor verlofsparen. Bij verlofsparen is sprake van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, waarvoor een voorziening voor gevormd dient te worden. Deze voorziening is inclusief het “oude opgebouwde” verlof en plusuren van medewerkers van JGZ per 31 december 2022. Deze verplichting heeft zijn oorsprong bij de overdracht JGZ tussen de GGD en Envida, Meander en Zuyderland. In de overeenkomst maakte de reservering van verloftegoed en reservering plus/-minuren 100% onderdeel uit van de koopsom. Bij de overname van personeel blijven deze rechten uit hun oude arbeidscontract bestaan zodat deze verplichting nog open staat.

Vaste schulden

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar:

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
1. NWB 1,51%	7.000.000	7.200.000
2. BNG 5,08%	712.500	862.500
3. NWB 0,77%	1.000.000	1.100.000
4. BNG 5,00%	850.000	900.000
5. BNG 1,655%	1.683.333	1.750.000
6. BNG 0,08%	400.000	800.000
7. BNG 1,50%	1.350.000	1.400.000
8. BNG -0,30%	1.350.000	1.550.000
9. BNG -0,45%	1.400.000	2.100.000
10. BNG 2,98%	1.500.000	-
Totaal	**17.245.833**	**17.662.500**

Lening nr. 1: financiering vernieuwbouw van het pand in Heerlen.
Lening nr. 2: financiering restant van de aankoop van het pand te Heerlen (fusie 2006).
Lening nr. 3: financiering vernieuwbouw (inventaris etc.) van het pand in Heerlen.
Lening nr. 4: financiering ambulancepost te Sittard-Geleen.
Lening nr. 5: werkvoorschot RAV.
Lening nr. 6: financiering ambulances.
Lening nr. 7: financiering ambulancepost te Landgraaf.
Lening nr. 8: financiering van de diverse activa RAV.
Lening nr. 9: werkvoorschot GGD.
Lening nr. 10: financiering ambulancepost te Gulpen.

Mutatieoverzicht:

Omschrijving	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Saldo per 1 januari	17.662.500	19.579.167
Opnamen	1.500.000	-
Aflossingen lopend boekjaar	1.916.667	1.916.667
Saldo per 31 december	**17.245.883**	**17.662.500**

De totale rentelast van de leningen bedraagt € 242.180 in het verslagjaar. De aflossingsverplichting in 2023 korter dan één jaar bedraagt € 2.066.667.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Banksaldi	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Kasgeldlening	1.500.000	2.500.000
Totaal	**1.500.000**	**2.500.000**

Eind 2022 betreft dit een kasgeldlening BNG. Deze kasgeldlening is aangegaan om een tijdelijk liquiditeitstekort op te vangen.

Rekening courant	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Rekening-courantverhouding Veiligheidsregio ZL	196.811	181.774
Rekening-courantverhouding GGD-JGZ BV	-	8.093
Rekening-courantverhouding RAV-NZA	304.823	1.752.449
Saldo per 31 december	**501.634**	**1.942.316**

Dit betreft de rekening-courantverhouding tussen de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid Limburg en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) inzake de GHOR. De rekening-courantverhouding tussen GGD en JGZ BV is positief en derhalve verantwoord onder de vlottende activa. De rekening courant verhouding met de VRZL is gestegen als gevolg van het positieve resultaat 2022 bij de GHOR.
Daarnaast heeft RAV in 2022 een schuld aan de Nederlandse zorgautoriteit. Dit komt door een te hoog ontvangen voorschot van de NZA.

Overige schulden	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Pensioenpremies en sociale lasten	557.205	777.768
Loonheffing	3.576.235	2.660.621
Omzetbelasting	234.442	118.284
Overige schulden en nog te betalen bedragen	5.382.794	10.252.299
Totaal	**9.750.676**	**13.808.972**

Het saldo van de overige schulden bestaat uit openstaande posten inzake het normale handelsverkeer. De afwikkeling hiervan kent een normaal verloop.

Overlopende passiva

Overlopende passiva	31 december 2022 in €	31 december 2021 in €
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die volgende begrotingsjaar tot betaling komen	2.029.619	390.605
Rijk	2.184.820	1.474.123
Overige Nederlandse overheidslichamen	1.608.306	601.690
Totaal van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen	3.793.126	2.075.813
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	-	236.653
Totaal	**5.822.745**	**2.703.071**

De afwikkeling van de overige overlopende passiva kent een normaal verloop.

Specificatie overlopende passiva: Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot bedragen	Saldo 1 januari 2022 in €	Ontvangen bedragen in €	Vrij-gevallen bedragen in €	Terugbetalingen in €	Saldo 31 december 2022 in €
Het Rijk					
Provincie Limburg	510.414	57.704	-	-	568.118
RIVM	691.982	389.976	-	-	1.081.958
VWS	-	461.402	-	-	461.402
ZonMW	52.729	-	52.729	-	-
GGD GHOR Nederland	115.568	-	31.899	-	83.669
Belastingdienst	5.788	-	5.788	-	-
Provinciale Sportorganisatie Huis voor de Sport Limburg	97.642	-	97.642	-	-
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Gemeente Eijsden-Margraten	33.880	-	13.187	-	20.693
Gemeente Heerlen	317.889	-	290.053	-	27.836
Gemeente Maastricht	51.694	-	11.495	-	40.199
Gemeente Sittard-Geleen	95.959	67.056	-	-	163.015
Gemeente Stein	6.304	-	10.119	-	-3.815
Gemeente Beek	-	1.561	-	-	1.561
Gemeente Simpelveld	-	441	-	-	441
Gemeente Kerkrade	3.199	1.745	-	-	4.944
Gemeente Beekdaelen	42.622	-	19.017	-	23.605
Stadsregio Parkstad Limburg	50.143	-	50.143	-	-
Gezamenlijke gemeenten	-	1.299.428	-20.072	-	1.319.500
Totaal van de van EU en NL overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	**2.075.813**	**2.279.313**	**582.072**	**-**	**3.793.126**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De financiële verplichtingen waaraan de GGD Zuid Limburg voor de komende jaren aan gebonden is en die niet uit de balans blijken zijn de volgende:

- De aangegane verplichtingen inzake servicecontracten (RAET, Openline en Canon, Asito, Mees Catering en Spie) bedragen € 1.722.198.
- De aangegane huurverplichtingen inzake CJG's bedragen € 5.541.038.
- De aangegane operational leaseverplichtingen bedragen € 126.931.
- De aangegane verplichtingen inzake COVID-19 bedragen € 345.885.
- GGD Zuid Limburg heeft een bankgarantie afgegeven voor een bedrag van € 17.575.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2022 zijn alle voorbereidingen getroffen voor de fusie tussen de RAV Zuid Limburg en Limburg Noord. Deze fusie is per 1 januari 2023 een feit geworden. De overdracht van de activa en passiva vindt plaats in maart 2023.

6.2 Toelichting rekening van baten en lasten

In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt ingegaan op de, in materiële zin, belangrijkste posten.

6.2.1 Baten

Baten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Bijdrage gemeenten basispakket	33.264.183	33.496.861
Tarieven gemeenten	3.108.077	3.960.000
Bijdrage gemeenten plusproducten	754.230	-
Bijdrage Rijk/Provincies	29.260.539	30.033.500
Bijdrage Nederlandse Zorgautoriteit	26.384.616	25.676.412
Overige bijdragen	4.608.359	5.720.000
Incidentele baten	201.776	95.000
Totaal	**97.581.780**	**98.981.773**

Bijdrage gemeenten basispakket (€ 0,2 mln. lager)
De afwijking op de bijdrage gemeenten basispakket van € 230.000 heeft betrekking op een onderbenutting van het incidentele bedrag voor professionalisering van € 500.000 bij JGZ.

Tarieven gemeenten/bijdrage gemeenten plusproducten (per saldo € 0,1 mln. lager)
Deze liggen nagenoeg in lijn met de begroting, de afwijking bij beide baten is een gevolg van verschuiving. De lagere baten zijn een gevolg van minder verstrekte adviezen en medische keuringen.

Bijdrage Rijk/Provincies (€ 0,8 mln. lager)
De lagere baten betreft lagere baten bij COVID-19. Deze lagere baten worden deels gecompenseerd door hogere baten bij Acute Zorg. Zie de nadere toelichting in paragraaf 6.1.1. Toelichting op het resultaat.

Opbrengst NZA (€ 1,4 mln. hoger):
De hogere baten zijn voornamelijk het gevolg van doorgevoerde indexeringen.

Overige bijdragen (€ 1,1 mln. lager)
De lagere baten zijn voornamelijk het gevolg een verschuiving van de overige bijdrage RAV naar de bijdrage NZA a.g.v. de vergoeding inzake de FLO.

Incidentele baten (€ 0,1 mln. hoger)
De hogere baten zijn voornamelijk een gevolg van extra bijdrage vanuit de zorgverzekeraars ten behoeve van de fusie van de Acute Zorg.

6.2.2 Lasten

Personele lasten

Personeelslasten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Personeelslasten	68.654.233	70.801.621
Totaal	**68.654.233**	**70.801.621**

De lagere personeelslasten worden met name veroorzaakt door een te hoge inschatting van personeelskosten COVID-19, Monkeypox en Oekraïne. Aan de andere kant zijn de personeelskosten gestegen als gevolg van het opvoeren van de voorziening verlofsparen. Bij verlofsparen is sprake van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, waarvoor een voorziening gevormd dient te worden.

Wet normering Topinkomens

De directie is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding van de GGD Zuid-Limburg en haar leden zijn in die hoedanigheid een topfunctionaris in de zin van de WNT. De directie is in dienst van de GGD Zuid Limburg. Hieronder zijn de topfunctionarissen van de GGD Zuid Limburg en hun bezoldiging weergegeven:

Gegevens 2022		
bedragen in €	**F.C.W. Klaassen**	**A.M.P.M. Bovens**
Functiegegevens	Voorzitter directie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 179.608	€ 167.922
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.895	€ 23.285
Subtotaal	*€ 203.503*	*€ 191.207*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t.
Bezoldiging	**€ 203.503**	**€ 191.207**
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.

Gegevens 2021		
bedragen in €	**F.C.W. Klaassen**	**A.M.P.M. Bovens**
Functiegegevens	Voorzitter directie	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 172.678	€ 160.698
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.535	€ 22.936
Subtotaal	***€ 196.213***	***€ 183.634***
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**€ 209.000**	**€ 209.000**
Bezoldiging	***€ 196.213***	***€ 183.634***

Het WNT normbedrag voor 2022 bedraagt € 216.000 (2021: € 209.000). De bezoldiging van de directie van de GGD Zuid Limburg overschrijdt het WNT normbedrag niet.
De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij andere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan vanaf 1 januari 2021).

Vanaf 1-1-2022 vervult de heer F.C.W. Klaassen de rol van voorzitter van de raad van toezicht bij stichting Cicero Zorggroep. Deze functie zal de heer Klaassen bezoldigd uitvoeren, maar dit heeft geen effect op het al dan niet overschrijden van de WNT-norm aangezien hiervoor de cumulatie vrijstelling van toepassing is.

Bij de GGD Zuid Limburg wordt het Bestuur (AB en DB) beschouwd als topfunctionaris in de zin van de WNT. De governance van de GGD Zuid Limburg is in 2022 namelijk zo ingericht dat het Bestuur de beslissingen neemt over aangelegenheden die de gehele organisatie betreffen. De bestuursleden van de GGD Zuid Limburg zijn niet in dienst bij de GGD Zuid Limburg. Tevens vindt geen doorbelasting vanuit de aangesloten gemeenten plaats. Alle bestuursleden hebben in 2022 deze functie onbezoldigd vervuld.

Doordat er in 2022 verkiezingen zijn geweest is er sprake van enkele wisselingen in zowel het Algemeen Bestuur als in het Dagelijks Bestuur. De samenstelling gedurende 2022 luidt als volgt:

Algemeen Bestuur:

Naam topfunctionaris	Functie	Aanvang en einde functievervulling in 2022
mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Voorzitter	01-01 t/m 31-12
mevr. A. Bastiaans	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. H.A.J. Coenen	Lid	01-01 t/m 31-12
dhr. F.J.E. Derksen	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. R. van Drunen	Lid	06-07 t/m 31-12
mevr. A.A.H. Ernes	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. M.G.M. van Es	Lid	01-01 t/m 31-12
dhr. J. Essers	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. P. Franssen	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. L.G.A.J. Geilen	Lid	01-01 t/m 31-12
dhr. P. de Graauw	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. M.J.J.M. Gulpen	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. H. Hodinius	Lid	01-01 t/m 05-07
mevr. E. Jaegers	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. H.J.S. Janssen	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. L.A. Jongen	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. W. Kemp	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. J.I.M. Kleijnen	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. L. de Koster	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. S.J.H. L`espoir	Lid	01-01 t/m 05-07
mevr. M.Y. van Leusden	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. A.N.A. Meij	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. R. Meijers	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. C. Piatek	Lid	01-01 t/m 31-12
dhr. A.J.M. Schiffelers	Lid	01-01 t/m 31-12
mevr. I.E.G. Smeets	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. J.A.G. Ummels	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. P.M.A. van Zutphen	Lid	01-01 t/m 31-12

Dagelijks Bestuur:

Naam topfunctionaris	Functie	Aanvang en einde functievervulling in 2022
mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Voorzitter	01-01 t/m 31-12
dhr. L.G.A.J. Geilen	Vicevoorzitter	01-01 t/m 31-12
mevr. A. Bastiaans	Lid	01-01 t/m 05-07
dhr. R. van Drunen	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. L.A. Jongen	Lid	01-01 t/m 05-07
mevr. M.T.H. Leurs	Lid	01-01 t/m 31-12
dhr. A.N.A. Meij	Lid	06-07 t/m 31-12
dhr. A.J.M. Schiffelers	Lid	01-01 t/m 31-12
dhr. P.M.A. van Zutphen	Lid	01-01 t/m 31-12

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen. Er hebben in 2022 geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen plaatsgevonden.

Huisvestingslasten

Huisvestingslasten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Huisvestingslasten	7.366.859	7.194.000
Totaal	**7.366.859**	**7.194.000**

De hogere huisvestingslasten worden met name veroorzaakt door een sterke stijging van de huur- en energiekosten in 2022 door de energiecrisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne.

Afschrijvingslasten

Afschrijvingslasten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Afschrijvingslasten	1.560.031	1.294.000
Totaal	**1.560.031**	**1.294.000**

De hogere afschrijvingslasten worden met name veroorzaakt binnen de afdeling Acute Zorg, door uitbereiding met een ambulancevoertuig, investering in automatisering, zijnde datakoppeling, en investering in drie elektrische brancards.

Rentelasten

Rentelasten en bankkosten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Rentelasten en bankkosten	219.560	90.000
Totaal	**219.560**	**90.000**

In de begroting 2022 zijn de rentelasten (behoudens programmalijn Acute zorg) openomen onder de overheadkosten. De rentelasten zijn tevens gestegen als gevolg van stijging van de rente op de kasgeldleningen.

Beheers- en administratielasten

Beheers- en administratielasten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Beheers- en administratielasten	2.735.845	2.990.000
Totaal	**2.735.845**	**2.990.000**

De beheers- en administratielasten liggen in lijn met de begroting. De geringe afwijking heeft te maken met verschuivingen over diverse kostensoorten.

Lasten vervoermiddelen

Lasten vervoermiddelen	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Lasten vervoermiddelen	1.366.749	1.256.000
Totaal	**1.366.749**	**1.256.000**

De afwijking van de lasten van vervoermiddelen (grotendeels Acute Zorg) worden veroorzaakt door hogere brandstofprijzen en stijging van de onderhoudskosten.

Lasten automatisering

Lasten automatisering	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Automatiseringslasten	1.905.400	1.681.000
Totaal	**1.905.400**	**1.681.000**

De automatiseringslasten zijn hoger door additionele kosten bij diverse programmalijnen, o.a. door indexeringen en toename van kosten van KD+ van Topicus in 2021 welke niet begroot waren in 2022.

Lasten medische middelen

Lasten medische middelen	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Lasten medische middelen	2.104.266	1.601.000
Totaal	**2.104.266**	**1.601.000**

De hogere lasten medische middelen worden enerzijds veroorzaakt als gevolg van inkoop COVID-19 vaccins. Anderzijds stijgen de kosten binnen Acute Zorg als gevolg van prijsstijgingen en is er een lichte stijging van de ritten en dientengevolge een stijging van het volume van de medische middelen licht.

Lasten uitvoering van derden

Lasten uitvoering van derden	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Lasten uitvoering van derden	643.375	564.500
Totaal	**643.375**	**564.500**

Hogere lasten uitvoering derden Acute zorg is het gevolg van een lichte stijging van het aantal ritten en het ziekteverzuim is nog relatief hoog waardoor de inzet van derden meer was dan begroot. Daarnaast is de inhuur derden bij de overige programmalijnen hoger als gevolg van projecten etc.

Incidentele lasten

Incidentele lasten	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Incidentele lasten	807.955	79.000
Totaal	**807.955**	**79.000**

De incidentele lasten worden met name veroorzaakt door de inzet voor de fusie van de RAV met Ambulance Zorg Limburg Noord.

Overhead

Overhead	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €
Overhead	12.284.946	11.780.652
Totaal	**12.284.946**	**11.780.652**

De hogere overhead wordt met name veroorzaakt door verschuivingen tussen overhead, personeel- en overige lasten. Daarnaast is er een uitbreiding in de kosten overhead als gevolg van projecten. Hier staan ook extra opbrengsten tegenover.

Meerkosten COVID-19 2022

Blok 1 Totaal Bron- en contactonderzoek	**7.982.678**
BCO regulier	7.982.678
BCO grootschalig risicogericht testen	-
Blok 2 Totaal Bemonstering	**3.860.181**
Bemonstering regulier	3.860.181
Bemonstering grootschalig risicogericht testen	-
Blok 3 Totaal Covid-19 Vaccinatie	**8.071.101**
Vaccinatie	8.071.101
Blok 4 Totaal Overige Meerkosten:	**3.208.006**
Infectieziektebestrijding (IZB)	609.550
Tuberculosebestrijding (TBC)	-
Medische Milieukunde (MMK)	-
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	-
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	-
Reizigerszorg	-
Gezondheidsbevordering (GB)	-
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	-
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	262.342
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	-
Veilig Thuis	-
Forensische Zorg (For)	-
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	-
Overig	-
Ondersteuning	2.336.114
Totaal meerkosten 2022	**23.121.966**
Ontvangen voorschot meerkosten 2022	24.011.093
Nog te ontvangen meerkosten 2022	**-889.127**

Meerkosten Apenpokken 2022

Kostensoort Apenpokken	**Meerkosten 2022 in €**
Kosten voor BCO, monstername, vaccinatie	115.065
Laboratoriumkosten	20.089
Overhead	-
Totaal meerkosten 2022	**135.154**

7 Voorstel tot resultaatbestemming

7.1 Voorstel tot resultaatbestemming na aanwending reserve

Het resultaat 2022 na vennootschapsbelasting en voor de mutaties in de reserves bedraagt € 2.278.328 negatief. De reeds goedgekeurde onttrekkingen aan de reserves in 2022 bedragen € 350.000 waardoor een nog te bestemmen resultaat van € 1.928.328 negatief resteert.

De goedgekeurde mutaties aan de reserves zijn als volgt:

Door Bestuur reeds goedgekeurde mutaties reserves	**In €**
Onttrekking algemene reserve RAV	350.000
Totaal	**350.000**

Het voorstel is om het negatieve bedrijfsresultaat € 1.928.328 als volgt te bestemmen:

Voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat	**In €**
Resultaat GGD onttrekking aan reserve forensische geneeskunde	-76.000
Restant resultaat GGD onttrekking aan de Algemene Reserve	-237.762
Resultaat VT storting aan deelnemende gemeenten	320.731
Resultaat JGZ ten laste te brengen van de Algemene Reserve	-138.516
Subtotaal	**-131.547**
Resultaat RAV ten laste te brengen van de Algemene Reserve RAV	-1.565.865
Totaal	**-1.697.412**

Algemene toelichting.
In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat; de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen.
Bij bestuursbesluit is besloten dat het algemene uitgangspunt bij de bestemming van een positief resultaat is dat dit wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

Bij de RAV worden de positieve of negatieve resultaten altijd ten gunste of ten laste van de Algemene Reserve RAV gebracht.

8 Begrotingsrechtmatigheid

Voor een toelichting op de afzonderlijke bedrijfsonderdelen en de afzonderlijke kosten posten verwijzen we naar de toelichting op de rekening van baten en lasten.

GGD	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	28.120.982	30.011.529	-1.890.547
Overige lasten	8.321.202	8.004.500	316.702

De afwijking van de begroting is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we naar de toelichting op de baten en lasten in dit jaardocument. De grootste afwijkingen hebben betrekking op COVID-19, MPX e Oekraïne voor wat betreft de personele lasten. De afwijking op de overige lasten heeft te maken met projecten. Hier staan ook opbrengsten tegenover.

Veilig Thuis	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	5.127.919	5.652.985	-525.066
Overige lasten	380.200	453.500	-73.300

De afwijking ten opzichte van de begroting betreft voornamelijk een verschuiving tussen personeelslasten en overhead en is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken.

Jeugdgezondheidszorg	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	12.868.840	14.074.152	-1.105.312
Overige lasten	2.264.503	1.787.500	477.003

De afwijking ten opzichte van de begroting betreft voornamelijk een verschuiving tussen personeelslasten en overhead en is in overeenstemming met de binnen het bestuur gemaakte afspraken. Tevens staan tegenover de hogere lasten ook hogere opbrengsten.

Acute zorg	Rekening 2022 in €	Begroting 2022 na wijziging in €	Verschil
Personeelslasten	22.366.492	21.062.955	763.537
Overige lasten	7.654.135	6.054.000	1.150.135

De afwijking ten opzichte van de begroting betreft voornamelijk een verhoging van de lasten en daarmee samenhangende verhoging van de opbrengsten en de overgang van de RA Zuid Limburg naar de RAV Limburg. Beide is in overeenstemming met hetgeen hierover in het bestuur is besproken.

9 Controleverklaring jaarrekening 2022

Voor de controleverklaring verwijzen we naar de los verstrekte controleverklaring door RSM.

RSM Netherlands Accountants N.V.

Bekkerweg 10
Postbus 6005
6401 SB Heerlen

T +31(0)45 405 55 55

www.rsmnl.com

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het algemeen bestuur van Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2022 van Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg te Heerlen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg.

De jaarrekening bestaat uit:
1. het overzicht van baten en lasten over 2022;
2. de balans per 31 december 2022;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

RSM Netherlands Accountants N.V. en haar gelieerde dochterondernemingen zijn onafhankelijke leden van het RSM netwerk en handelen onder de naam RSM. RSM is de handelsnaam van elk bij het RSM netwerk aangesloten kantoor. Het RSM netwerk is een samenwerkingsverband van onafhankelijke accountants- en advieskantoren, die ieder voor eigen verantwoordelijkheid werken. Het RSM netwerk bestaat in geen enkel rechtsgebied als afzonderlijke rechtspersoon. Op alle opdrachten zijn onze algemene voorwaarden van toepassing, die op verzoek kosteloos worden toegezonden. RSM Netherlands Accountants N.V. is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34255759.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel
Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 996.000 voor fouten en € 2.988.000 voor onzekerheden. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van paragraaf 4 van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 50.000 voor fouten en € 50.000 voor onzekerheden rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol voor de accountantscontrole 2022 GGD Zuid Limburg, de Regeling Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,

  het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten.

Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Heerlen, 4 april 2023
RSM Netherlands Accountants N.V.

drs. S.J.M. Prevoo RA

Bijlage 1 SISA

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H3	**Seksualiteitscoördinatie- en hulpverlening + aanvullende curatieve SOA bestrijding** **Subsidieregeling publieke gezondheid**	Aantal consulten (jaar T) seksualiteitshulpverlening in het verzorgingsgebied. *Aard controle D1* *Indicator: H3/01*	Aantal gevonden SOA's (jaar T) in het verzorgingsgebied *Aard controle D1* *Indicator: H3/02*	Aantal SOA-onderzoeken (jaar T) in het verzorgingsgebied *Aard controle D1* *Indicator: H3/03*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H3/04*	Stand Egalisatiereserve per 31 december (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H3/05*	
			1.411	1.846	8.163	€ 2.333.562	€ 190.117	
VWS	H5	**Subsidieregeling PrEP**	Aantal intakeconsulten *Aard controle R* *Indicator: H5/01*	Aantal vervolgconsulten *Aard controle R* *Indicator: H5/02*	Aantal geïnde eigen bijdragen van de gebruiker van € 7,50 per dertig pillen *Aard controle R* *Indicator: H5/03*			
			231	1.498	3.584			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag COBONUS21XXXXX *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/01*	Totaal ontvangen specifieke uitkeringen van € 384,71 per werknemer of derde (bonus 2021) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/02*	Totaal ontvangen specifieke uitkeringen voor de belastingcomponent (bonus 2021) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal ontvangen specifieke uitkeringen (bonus 2021) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/04*	Zijn de zorgprofessionals die een bonus hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 oktober 2020 tot 15 juni 2021 bij de organisatie waarvoor de aanvraag voor de zorgprofessional is gedaan (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/05*	Voldoen de betalingen (2021 t/m 2022) aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/06*
			COBONUS2107341	€ 58.091	€ 46.454	€ 104.545	Ja	Ja
			Hebben de betalingen (2021 t/m 2022) plaatsgevonden binnen 5 maanden na de datum van de subsidieverlening (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Is de toekenning van bonus 2021 aan de werknemers en derden gebeurd door bevoegden van de organisatie (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Zijn de derden door de aanvrager schriftelijk medegedeeld dat de verschuldigde belasting over de ontvangen bonus reeds door de aanvrager is afgedragen (Ja/Nee)? *Aard controle D1* *Indicator: H11/09*	De totale besteding (2021 t/m 2022) aan werknemers netto uitgekeerde bonus van € 384,71 per werknemer *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	De totale besteding (2021 t/m 2022) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 384,71 per derde *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Totaal bestede specifieke uitkeringen netto uitgekeerde bonus van € 384,71 aan werknemers en derden *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	Ja	€ 61.169	€ 385	€ 61.554
			Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (maximaal € 307,77 per werknemer) *Aard controle R* *Indicator: H11/13*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 288,53 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/14*	Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers en derden netto uitgekeerde bonus *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/15*	Verschil voor bonus (2021 t/m 2022) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/16*	Verschil voor belastingen (2021 t/m 2022) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/17*	Eventuele toelichting verplicht als bij 05 t/m 09 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/18*
			€ 48.935	€ 289	€ 49.224	-€ 3.463	-€ 2.770	
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H11/19*					
			Ja					

Bijlage 2 Berekening weerstandsvermogen

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2021 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	165.940	-	-	1.705.201
Bestemmingsreserve	106.485	-	-	-
Ruimte op de begroting	-	-	-	-
Totaal	**272.426**	**-**	**-**	**1.705.201**

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg
Peildatum 31 december 2021 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Algemene reserve	-71.822	-	-138.516	139.337
Bestemmingsreserve	30.485	-	-	-
Ruimte op de begroting	-	-	-	-
Totaal	**-41.337**	**-**	**-138.516**	**139.337**

Risico	Impact	Kans	GGD	Veilig Thuis	JGZ	Acute Zorg
Relatie Jeugdzorg-JGZ	500.000	75%			375.000	
Aansprakelijkheid functionarissen	500.000	70%	350.000	350.000		350.000
Aansprakelijkheid claims RAV	100.000	10%	10.000			
Incidentele gelden	1.000.000	80%	800.000			
Externe inhuur agv schaarste	200.000	25%	50.000			
Tariefstelling	200.000	75%	150.000	150.000		150.000
Landelijke ontwikkelingen	500.000	50%				250.000
Cyberdreigingen	500.000	50%	250.000	250.000		250.000
Datalekken/informatiebeveiliging	750.000	50%	375.000	375.000		375.000
Totaal			**1.985.000**	**1.125.000**	**375.000**	**1.375.000**

In bovenstaande tabel zijn de risico's weergegeven met de mogelijke kans dat deze risico's zich voor doen.

Weerstandsvermogen	2021 GGD	2022 VT	2022 JGZ	2022 Acute Zorg	2021 GGD	2021 VT	2021 JGZ	2021 Acute Zorg
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,14	-	-	1,24	0,16	-0,002	-	1,63
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	-0,02	-	-0,37	0,10	0,16	-0,002	-0,42	1,54

Bijlage 3 Taakvelden

Taakvelden	Baten		Lasten		Saldo	
	Begroting	**Rekening**	**Begroting**	**Rekening**	**Begroting**	**Rekening**
0. Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead, ondersteuning organisatie	-	-	11.780.652	12.284.946	-11.780.652	-12.284.946
0.8 Overige baten en lasten	95.000	201.776	79.000	1.038.871	16.000	-837.095
0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	0	20.027
0.10 Mutaties reserves	350.000	350.000	-	-	350.000	350.000
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	**445.000**	**551.776**	**11.859.652**	**13.323.817**	**-11.414.652**	**-12.752.014**
1. Veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.709.756	2.582.377	2.310.000	2.242.111	399.756	340.266
Totaal taakveld 1 Veiligheid	**2.709.756**	**2.582.377**	**2.310.000**	**2.242.111**	**399.756**	**340.266**
6. Sociaal domein						
6.2 Wijkteams	7.710.247	7.740.955	6.106.485	5.598.119	1.603.762	2.142.836
6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-	-	-	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	930.000	695.517	739.000	1.028.741	191.000	-333.224
Totaal taakveld 6 Sociaal domein	**8.640.247**	**8.436.472**	**6.845.485**	**6.626.860**	**1.794.762**	**1.809.612**
7. Volksgezondheid en milieu						
7.1 Volksgezondheid	86.929.806	85.873.749	77.956.636	77.151.450	8.973.170	8.722.299
7.4 Milieubeheer	606.964	487.406	360.000	304.981	246.964	182.425
Totaal taakveld 7 Volksgezondheid en milieu	**87.536.770**	**86.361.155**	**78.316.636**	**77.456.431**	**9.220.134**	**8.904.724**
Totaal taakvelden	**99.331.773**	**97.951.807**	**99.331.773**	**99.649.219**	**-**	**-1.697.412**

Bovenstaande tabel is opgesteld conform de landelijke handreiking

GGD Zuid Limburg werkt aan gezond en actief leven

Meerjarenbeleidsplan 2024-2027
Deel A Inhoudelijke toelichting

CONCEPT

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
Inleiding 3
Managementsamenvatting Meerjarenperspectief GGD ZL 2024 – 2027 4
Deel A: meerjarenbeleidsplan 7
1. De GGD in een snel veranderende omgeving 8
1.1 Taken van de GGD 8
1.2 Basisprincipes van de GGD Zuid Limburg 9
1.3 Uitdagingen voor GGD 10
1.4 Dynamiek in publieke gezondheid in Zuid-Limburg 11
1.5 Noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk 12
2 Solide GGD 15
2.1 Noodzaak van een solide GGD 15
2.2 Toenemend beroep op de GGD 15
2.3 Versterking interne organisatie 16
2.4 Informatievoorziening en datasystemen pandemisch paraat 16
2.5 Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap 17
3. Gezonde generatie 18
3.1 Gezonde jeugd en gezond opgroeien 18
4. Gezondheidsbescherming 21
4.1 Versterking infectieziektebestrijding 21
4.2 Gezonde leefomgeving 22
5. Veilig Thuis, OGGZ, SMA, OGGZ, ForGen, GHOR 24
5.1 Veilig Thuis 24
5.2 OGGZ-vangnet 24
5.3 SMA 25
5.3 Forensische geneeskunde (ForGen) 25
5.4 GHOR 26

CONCEPT

Inleiding

Eigentijdse GGD

De GGD voert haar taken uit in een complexe en snel veranderende omgeving. Het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 (MJB24-27) van de GGD Zuid Limburg schetst een beeld van een nieuwe beleidsperiode dat anticipeert op de ontwikkelingen in die omgeving. De snelheid en dynamiek van de actuele ontwikkelingen creëren een nieuw speelveld en een nieuwe rol voor de GGD. De omvang en impact van de toekomstige ontwikkelingen zijn moeilijk te voorspellen. Duidelijk is dat deze een nieuwe richting aangeven voor de GGD.
We versterken de ingezette koers van Trendbreuk, behouden de focus op jeugd en verbreden naar andere doelgroepen. Tegelijkertijd kijken we vooruit op de komst van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorg Akkoord (IZA). Dit zijn grote beleidsontwikkelingen die volop gaande zijn en waarvan de uitvoering en uitkomst nog onzeker zijn. Kansrijke ontwikkelingen overigens die aansluiten bij de regionale samenwerking die binnen trendbreuk reeds bestaat. Het is helder dat de GGD daardoor een andere taak krijgt. En cruciaal dat zij daarvoor een adequate en passende bedrijfsvoering nodig heeft.

De gezondheidsbeschermende taken van de GGD blijven van groot belang. De Covid-19-pandemie heeft aangetoond hoe belangrijk het is om te kunnen rekenen op die taak van de GGD. Daarvoor heb je een organisatie nodig die toegerust is voor haar rol. Een eigentijdse, solide GGD die qua bedrijfsvoering voorbereid is om in te spelen op alle inhoudelijke uitdagingen en in staat is om snel te schakelen en kwalitatief hoogwaardig te blijven presteren. De GGD voert haar wettelijke taken uit, integraal en opgavegericht, en verbetert haar bedrijfsprocessen.

Beleidsoverstijgende toekomstagenda

Al deze aspecten komen voor het voetlicht in dit document. Bestuurlijk en beleidsmatig levert dit een breed spectrum aan thema's op die vertaald worden in een meerjarenvisie op de ontwikkeling van de GGD als regionale organisatie op het gebied van de publieke gezondheidszorg. Steeds meer zal deze in samenspraak met netwerkpartners uit de zorg en welzijn maar ook van andere beleidsterreinen vormgegeven worden.

Leeswijzer

Dit meerjarenbeleidsplan probeert recht te doen aan de landelijke en regionale ontwikkelingen en aan de opgave in de organisatie van de GGD. Dat doen we in twee delen aan de hand van vijf perspectieven. Deel A: hoofdstuk 1 beschrijft de veranderingen in de omgeving van de GGD en de noodzakelijke doorontwikkeling van beleid, onderzoek en praktijk. Hoofdstuk 2 gaat in op wat dit betekent voor de GGD om te komen tot een robuuste organisatie. In hoofdstuk 3 staan de actuele ontwikkelingen van jeugdgezondheidszorg beschreven. Hoofdstuk 4 gaat over de gezondheids-beschermende taken van de GGD, met name infectieziektebescherming en de gezonde leefomgeving. Hoofdstuk 5 belicht de taken van Veilig Thuis, OGGZ-vangnet en GHOR. Deel B geeft een financiële doorkijk op de beschreven aspecten van deel A.

CONCEPT

Managementsamenvatting
Meerjarenperspectief GGD ZL 2024 – 2027

Voor u ligt het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 (MJB24-27) van de GGD Zuid Limburg. Het meerjarenbeleidsplan bestaat uit twee delen. In deel A vindt u een inhoudelijke toelichting. Deel B bevat de financiële consequenties met een nadere onderbouwing. In dit meerjarenbeleidsplan gaan we in op de landelijke en regionale ontwikkelingen die van invloed zijn op de koers voor de GGD, zowel inhoudelijk als financieel. De omvang en impact van deze ontwikkelingen zijn nog moeilijk te voorspellen maar gaan snel. Er wordt landelijk duidelijk een nieuwe richting ingeslagen waarbij een maatschappelijk kanteling wordt gemaakt van zorg naar preventie. Dat is zonder meer positief en ons inziens de enige manier om duurzaam te werken aan een betere en kosteneffectieve publieke gezondheid. De GGD'en krijgen in dit geheel een stevigere rol toebedeeld. De GGD ZL bereidt zich daarop voor.

In deze managementsamenvatting schetsen wij op hoofdlijnen de richting van dit nieuwe toekomstperspectief en de investeringen die daarvoor noodzakelijk zijn.

Dit meerjarenperspectief is tot stand gekomen in nauw overleg met het Dagelijks en Algemeen Bestuur en met actieve inbreng van de ambtenaren volksgezondheid uit de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. De uiteindelijke vaststelling van het meerjarenbeleidsplan en de daarmee samenhangende begrotingswijziging zijn voorzien voor de vergadering van het Algemeen Bestuur van 6 juli 2023, maar niet voordat gemeenteraden in de gelegenheid zijn gebracht om vóór 1 juli a.s. hun zienswijze kenbaar te maken.

Een nieuw speelveld

De GGD voert haar taken uit in een complexe en snel veranderende omgeving.
Het meerjarenbeleidsplan sluit aan bij deze dynamische omgeving en schetst een beleidskader waarmee de GGD de toekomst tegemoet kan treden.
De vier kernthema's die door GGD GHOR NL als speerpunten zijn benoemd zijn ook voor GGD ZL herkenbaar en vormen als de basis van dit meerjarenperspectief van GGD ZL.

- Structurele versteviging publieke gezondheidszorg, inclusief infectieziekten bestrijding en jeugdgezondheidszorg
- Realiseren van basis regionale preventie-infrastructuur, waarbij gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving centraal komen te staan
- Versterken informatievoorziening
- Opzetten van robuuste en slagvaardige crisisorganisatie en uitvoeringsinfrastructuur, die toegerust is op gezondheidscrises.

Daarmee wordt ook op landelijk niveau het belang van extra inhoudelijke en financiële ruimte voor de GGD, zowel ten aanzien van haar taken in de publieke gezondheidszorg als in de organisatie, onderschreven. Versterking op een aantal fronten is nodig om toegerust te zijn op nieuwe crises en de nieuwe opgave van gezonde leefomgeving, gelijke kansen op gezondheid en regionale samenwerking. De focus op gezondheid en preventie staat centraal, waarbij de doorontwikkeling van Trendbreuk en de introductie van het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) extra

CONCEPT

capaciteit en een bredere oriëntatie vragen. Gezamenlijk regionaal optrekken wordt steeds minder vrijblijvend.

Inhoudelijke speerpunten

Op basis van bovenstaande thema's en ontwikkelingen formuleert de GGD ZL de volgende speerpunten voor de toekomstige beleidsperiode:

- de levensloop van burgers is uitgangspunt, dat gebeurt vanuit het concept van positieve gezondheid;
- de trendbreukaanpak blijft leidend om te komen tot een gezonde generatie en wordt uitgebreid naar andere levensfasen;
- GGD pakt de rol van procesregie op zich in het kader van Trendbreuk 2.0, GALA en IZA;
- de noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk;
- een solide GGD die past bij herdefiniëring van de GGD.

Regionale preventie-infrastructuur

In dit meerjarenperspectief kijken we o.a. vooruit op de komst van het GALA en IZA. Dit zijn grote beleidsontwikkelingen die volop gaande zijn en waarvan de uitvoering en uitkomst nog onzeker zijn, maar nopen tot een nieuwe definiëring van de rol en positie van de GGD. Kansrijke ontwikkelingen overigens die aansluiten bij de regionale preventie-infrastructuur die binnen Trendbreuk reeds bestaat en waarin de GGD in de afgelopen jaren steeds een verbindende rol heeft vervuld. Er is unaniem bestuurlijk draagvlak om Trendbreuk, GALA en IZA in samenhang met elkaar op te pakken en de regionale inhoudelijke en procescoördinatie met betrekking tot GALA en IZA aan te haken bij de bestaande regionale samenwerkingsstructuur zoals die voor Trendbreuk succesvol is vormgegeven, en de wezenlijke rol die de GGD daarin heeft ingenomen te versterken.

Trendbreuk

De Zuid-Limburgse gezondheidsopgave is nog onverminderd groot, met grote gezondheidsverschillen ten opzichte van het Nederlandse gemiddelde.
Daarom versterken we ook de inhoudelijke koers van Trendbreuk, behouden de focus op jeugd en verbreden naar andere doelgroepen.
De coördinatie binnen en de doorontwikkeling van het programma Trendbreuk wordt op een duurzame wijze belegd bij de GGD en de GGD zal de coördinatie voor wat betreft Trendbreuk, IZA en GALA in samenhang borgen. Het is van belang dat de GGD-organisatie toegerust wordt om deze uitdagingen en maatschappelijke opgaven ten behoeve van de Zuid-Limburgse gemeenten aan te kunnen.

Gezondheidsbescherming

Met de recente politieke ontwikkelingen komen er meer rijksmiddelen ter beschikking aan de publieke gezondheid en het takenpakket van de GGD wordt verbreed. De versterking van infectieziektebestrijding pandemische paraatheid (VIP), de inrichting van een gezonde leefomgeving, de versterking van de kennisfunctie zijn opgaven die in de toekomst veel van de GGD vragen en in dit meerjarenperspectief terugkomen.
De gezondheidsbeschermende taken van de GGD blijven van groot belang. De Covid-19-pandemie heeft aangetoond hoe belangrijk het is om te kunnen rekenen op die taak van de GGD. Daarvoor is een eigentijdse, solide GGD noodzakelijk die qua bedrijfsvoering

CONCEPT

voorbereid is om in te kunnen spelen op alle inhoudelijke uitdagingen en in staat is om snel te schakelen en kwalitatief hoogwaardig te blijven presteren.

Integrale aanpak onderzoek, beleid en praktijk

Oorzaken van gezondheidsproblemen hangen veelal samen. Dit vraagt om meer dan een simpele aanpak, het vereist een integrale probleemanalyse, integraal beleidsadvies en praktijkuitvoering vanuit meerdere disciplines.
Voor een integraal beleidsadvies zijn professionals nodig die zich kunnen verhouden tot de sterk gewijzigde maatschappelijke opgave en aanpak. Medewerkers die kunnen netwerken en netwerken verbinden, nieuwe werkwijzen ontwikkelen en hanteren, durven experimenteren en ingewikkelde processen kunnen begeleiden en ondersteunen.

In alle gevallen blijven bewezen effectieve interventies cruciaal. Doen we de goede dingen? Hebben ze werkelijk effect in de praktijk waar het nodig is? Onderzoek en monitoring zijn het fundament van alle actie van de GGD. Onderzoek is nodig om te weten of de implementatie van interventies effectief is en efficiënt gebeurt.

Met de Academische Werkplaats Publieke Gezondheidszorg en Kenniswerkplaats Jeugd heeft de GGD twee sterke troeven in handen. In deze werkplaatsen komen onderzoek, beleid en praktijk samen. Hiervoor is een GGD nodig met slagkracht en met een passende en solide (project) organisatie als basis.

Organisatieontwikkeling

Om al deze veranderende opgave te kunnen oppakken zal een intern organisatieontwikkeltraject in de komende jaren moeten leiden tot een eigentijdse, solide GGD met een passende interne organisatiestructuur en - inrichting.
Er wordt geïnvesteerd in opleiding en bijscholing van medewerkers om nieuwe kennis en competenties te verwerven, dan wel *up to date* te houden. Ook uniformering en digitalisering zijn cruciaal om het primaire proces te verbeteren en te ondersteunen. Wet- en regelgeving en transparantie vragen personele capaciteit. Technologische ontwikkelingen noodzaken tot investeringen in informatiebeveiliging, informatiebeheer en ICT. En tenslotte merken we dat het steeds moeilijker wordt om gekwalificeerd personeel te werven, binden en boeien; dat betekent dat er geïnvesteerd zal worden in een eigentijdse en doeltreffende arbeidsmarktbenadering.

Financiële doorkijk

De maatschappelijke noodzaak en urgentie om te investeren in het structureel verminderen van de gezondheidsachterstanden in onze regio wordt in dit meerjarenperspectief vertaald in de incidentele en structurele middelen die noodzakelijk zijn om de grote opgave in onze regio vanuit een solide en betrouwbare GGD aan te kunnen gaan. In de afgelopen Covid-pandemie is eens te meer gebleken hoe belangrijk deze basis is.
In deze doorkijk is nog geen rekening gehouden met aanvullende (rijks)middelen met betrekking tot IZA en GALA. We gaan ervan uit dat de extra inzet van de GGD gedekt zal worden vanuit de beschikbare projectgelden. Belangrijk hierbij is te vermelden dat in het MJB24-27 geen uitspraak wordt gedaan over autonome ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld de prijs- en inflatiecorrecties (indexering) en het overdragen van wettelijke taken.
Hieronder staande tabel geeft een financiële samenvatting van het MJB24-27.

CONCEPT

Financiële samenvatting MJB 2024-2027

Omschrijving	Nieuw voor oud	Rijks-middelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Regionale preventie infrastructuur	-	PM	PM	PM
Integrale aanpak onderzoek beleid en praktijk	€ 500.000	€ 0	€ 1.600.000	€ 2.100.000
Informatievoorziening en datasystemen	€ 100.000	€ 600.000	€ 1.200.000	€ 1.900.000
Arbeidsmarkt	€ 200.000	€ 0	€ 275.000	€ 475.000
Gezondheidsbescherming	€ 450.000	€ 1.000.000	€ 0	€ 1.450.000
Gezonde leefomgeving	0	p.m.	€ 0	€ 0
Totaal structureel 2024	**€ 1.250.000**	**€ 1.600.000**	**€ 3.075.000**	**€ 5.925.000**

Incidenteel 2024

Omschrijving	Nieuw voor oud	Rijks-middelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Organisatieontwikkeling	€ 0	€ 0	€ 500.000	€ 500.000
Totaal incidenteel 2024	**€ 0**	**€ 0**	**€ 500.000**	**€ 500.000**

Totaal generaal 2024	**€ 1.250.000**	**€ 1.600.000**	**€ 3.575.000**	**€ 6.425.000**

CONCEPT

Deel A: meerjarenbeleidsplan

1. De GGD in een snel veranderende omgeving

Bij de Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg staat de gezondheid van de Zuid-Limburgers centraal. Het is de gezondheidsdienst van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. De GGD richt zich op alle burgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Dat doet zij door het beschermen, bewaken en bevorderen van gezondheid. Het doel is om mensen te activeren en te ondersteunen zodat zij mee kunnen doen in de samenleving en het gevoel hebben ertoe te doen, vanuit het concept van positieve gezondheid. Het accent ligt niet op ziekte, maar op het vermogen zich aan te passen en regie te nemen over het eigen leven en zingeving. De GGD beschermt de bevolking tegen gezondheidsbedreigende factoren, bijvoorbeeld kwaliteitsbewaking van lucht en water, advisering over geluidhinder en verkeersveiligheid, de preventie en bestrijding van infectieziekten en zoönosen.

Integrale samenhang beleidsdomeinen

In Zuid-Limburg werken we aan brede welvaart, aan een regio die ook op langere termijn een fijne regio is om op te groeien, te leren, te wonen, te werken en naar terug te keren. We willen de regio versterken en vitaal maken. Daarvoor hebben we gezonde en veerkrachtige Zuid-Limburgers nodig. Steeds meer zien we de volksgezondheid in samenhang met een gezonde leefomgeving en met andere beleidsdomeinen zoals de economie, de sociale samenhang in wijken, wonen, veiligheid, onderwijs en recreëren – kortom, allerlei aspecten van een gezonde samenleving. Gezondheid raakt aan alles en alles is bepalend voor de gezondheid. De GGD staat midden in die samenleving en draagt eraan bij.

1.1 Taken van de GGD

De gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD Zuid Limburg geeft uitvoering aan de wettelijke taken op grond van de Wet publieke gezondheid en de aanvullende taken die door gemeenten aan de GGD zijn opgedragen. Zij adviseert gemeenten, levert data en kennis, legt verbindingen tussen domeinen, organisaties en mensen en is aanjager van processen die de gezondheid van de Zuid-Limburgers verbeteren.

Met Zuid springt eruit! hebben gemeenten gekozen voor een focus op de jeugd, bedoeld om de achterstand vergeleken met de rest van Nederland in te halen. Gemeenten merken steeds vaker dat gezondheidsproblemen verder gaan dan het gezondheidsdomein. Deze gaan vaak gepaard met armoede, laag inkomen, lage opleiding, werkloosheid of ongunstige leefomstandigheden die van invloed zijn op de (ervaren) gezondheid. Dat vraagt om samenhang en afstemming van beleidsmaatregelen of activiteiten over de verschillende domeinen of zelfs over de gemeentegrenzen heen. Met Kansrijke Start is in Zuid-Limburg al volop met zo'n brede aanpak ervaring opgedaan. En met het programma Trendbreuk werken al veel partijen in de zorg samen met gemeenten en met de professionals van de GGD.

CONCEPT

Meer rijksgeld en breder takenpakket

Met de recente ontwikkelingen komen er de komende jaren meer rijksmiddelen beschikbaar voor de regio Zuid-Limburg en krijgt het takenpakket van de GGD een andere invulling. De Zuid-Limburgse opgave is nog onverminderd groot, met grote gezondheidsverschillen ten opzichte van het Nederlandse gemiddelde. Het is van belang dat de GGD-organisatie toegerust is om deze uitdagingen en maatschappelijke opgaven ten behoeve van de Zuid-Limburgse gemeenten aan te kunnen. Het meerjarenbeleidsplan sluit bij deze ontwikkelingen aan en schetst een beleidskader waarmee de GGD de toekomst tegemoet treedt. Landelijk zijn vier kernthema's benoemd:

- Structurele versteviging publieke gezondheidszorg, inclusief infectieziekten bestrijding en jeugdgezondheidszorg;
- Realiseren van basis regionale preventie-infrastructuur, waarbij gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving centraal komen te staan;
- Versterken informatievoorziening;
- Opzetten van robuuste en slagvaardige crisisorganisatie en uitvoeringsinfrastructuur, die toegerust is op gezondheidscrises.

Publieke gezondheid vereist regionale samenwerking

Landelijk wordt daarmee het belang van extra inhoudelijke en financiële ruimte voor de GGD ten aanzien van haar taken in de publieke gezondheidszorg onderschreven. Versterking op een aantal fronten is nodig om toegerust te zijn op nieuwe crises, gelijke kansen op gezondheid te realiseren, een gezonde vitale bevolking te realiseren en aan een gezonde leefomgeving te werken. Dat vraagt een focus op gezondheid en preventie, waarbij de vrijblijvendheid in landelijk beleid en met regionale samenwerking steeds meer verdwijnt. Gezamenlijk doelen stellen en samenwerken om deze te bereiken, zijn cruciaal om de gezondheid van mensen gedurende hun leven te behouden en verbeteren.

1.2 Basisprincipes van de GGD Zuid Limburg

In haar werk hanteert de GGD Zuid Limburg de volgende basisprincipes:

1. De GGD maakt zich sterk voor de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Zuid-Limburg;
2. De GGD staat midden in de samenleving;
3. De GGD werkt in opdracht van de Zuid-Limburgse gemeenten;
4. De GGD werkt vanuit een regionale opdracht en anticipeert op regionale ontwikkelingen;
5. De GGD werkt vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid;
6. De GGD gaat professioneel te werk en hecht waarde aan een duurzame inzet van het personeel;
7. De GGD werkt minimaal op wettelijk basisniveau en respecteert landelijke richtlijnen en protocollen;
8. De GGD is een betrouwbare en sterke (samenwerkings)partner;
9. De GGD bevordert de samenwerking en verbinding met de Euregio en maakt hiertoe de noodzakelijke afspraken;
10. De GGD levert input voor het regionale en lokale (gezondheids)beleid.

CONCEPT

1.3 Uitdagingen voor GGD

Ontwikkelingen in samenleving

Klimaatverandering, toename van infectieziekten als gevolg daarvan, afname van biodiversiteit, oorlog en chemische vervuiling zijn op zichzelf geen thema's in een meerjarenbeleid van de GGD, maar hebben absoluut gevolgen die de samenleving én de gezondheid van burgers raken. Burgers in een kwetsbare positie ervaren de gevolgen vaak als eersten en in grotere mate vanwege de effecten op de woningmarkt, de energiemarkt, kosten van levensonderhoud. Het heeft ook een weerslag op het vertrouwen in de politiek, het zorgt voor een toename van de tweedeling in de samenleving en afname van gelijke kansen. Kortom, de gezondheidsverschillen nemen toe. Daarmee hebben deze ecologische en sociale problemen ook gevolgen voor de publieke gezondheid.

Crises vragen om versterking

De GGD ZL staat voor grote uitdagingen. Tijdens de crisis van de Covid-19-pandemie hebben we kunnen zien hoe belangrijk het is te kunnen rekenen op een betrouwbare, robuuste GGD. De pandemie heeft laten zien hoe kwetsbaar onze publieke gezondheid is en welke grote inspanningen noodzakelijk zijn om hierop te kunnen reageren en te werken aan herstel. Verschillen in gezondheid zijn toegenomen. De pandemie heeft ook duidelijk de grenzen van de zorg zichtbaar gemaakt: zorgorganisaties worstelen met de toenemende zorgvraag en een gebrek aan personeel. De zorg loopt vast als deze niet drastisch verandert. In algemene zin wordt onderkend dat de beweging naar de voorkant (meer gezondheid, meer preventie en minder zorg) gemaakt moet worden en dat een regionale, samenhangende aanpak vereist is. Met het afsluiten van GALA en IZA geeft de Rijksoverheid hiertoe opdracht. Met Trendbreuk laat Zuid-Limburg zien dat de regio hierin op onderdelen vooroploopt.

Trend breken in gezondheidsachterstand

Zuid-Limburg heeft nog een ruime achterstand in te lopen op het gebied van publieke gezondheid. Hoewel de achterstand op het Nederlandse gemiddelde nog niet is ingelopen, heeft de GGD ZL met het programma Trendbreuk een belangrijke stap gezet met de regionale aanpak om dit te realiseren. Deze benadering werpt langzaam haar vruchten af en wordt landelijk als een voorbeeld gezien van regionale samenwerking.

Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) bundelt meerdere activiteiten op het gebied van sport & bewegen, gezondheid en sociale basis door middel van één specifieke uitkering. Doel van GALA is te komen tot een samenhangende, integrale aanpak op sport en bewegen, gezondheid en sociale basis in plaats van de nu vaak versnipperde inzet op verschillende onderdelen om daarmee de gezondheidsachterstanden terug te dringen. Ook wordt daarmee een structurele financiering gerealiseerd in plaats van de huidige projectmatige financiering. Hoewel gemeenten GALA-gelden lokaal dienen aan te vragen, ligt hier ook een regionale opgave.

CONCEPT

Zorg staat onder druk

De gezondheidszorg kraakt in haar voegen; door een vergrijzende bevolking met chronische ziekten, door een ongezonde leefstijl en door technologische vernieuwing lopen de zorgkosten op. De toenemende zorgvraag en schaarste aan personeel en middelen zetten de houdbaarheid van het huidige stelsel onder druk. In de landelijke politiek worden beleidsmaatregelen genomen op het domein van de curatieve gezondheidszorg en preventie om de houdbaarheid en toegankelijkheid van het zorgsysteem te waarborgen. Ook daarbij wordt het belang van (regionale) afstemming en samenwerking benadrukt. Daarbij wordt vooralsnog de oplossing gezocht in een transformatie van de zorg en een beweging naar voren, in preventie en gezondheidsbevordering.

Het Integraal Zorg Akkoord (IZA) richt zich op die transformatie van de zorg en is een regeling tussen dertien landelijke partijen, waaronder gemeenten en zorgverzekeraars om te komen tot regiobeelden, regioplannen en op basis daarvan te formuleren regionale gezondheidsdoelen. Dit krijgt zijn invulling in een preventie-infrastructuur. De GGD is onderdeel van deze infrastructuur en heeft daar een rol in als kennisinstituut op het gebied van publieke gezondheid, preventie en gezondheidsbevordering. De GGD kan in de noodzakelijke samenhang tussen trendbreuk, GALA en IZA de brug slaan tussen de werelden van zorg en overheid. Dat is opereren in een complexe omgeving met veel dynamiek en grote belangen.

1.4 Dynamiek in publieke gezondheid in Zuid-Limburg

Gezamenlijke ambitie

De 16 Zuid-Limburgse gemeenten hebben daarom in 2018 in de beleidsnota Zuid springt eruit! de gezamenlijke ambitie uitgesproken om in 2030 een kwart van de gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg ten opzichte van het landelijk gemiddelde te hebben ingelopen. Deze ambitie om de trend in Zuid-Limburg te breken richtte zich de afgelopen jaren op de allerjongsten tot aan de adolescentie en heeft geleid tot een succesvolle aanpak in de ketensamenwerking om te komen tot een gezonde generatie. Dat wordt gecontinueerd en uitgebreid.

Uitbreiding trendbreuk

Zuid-Limburg is een aantal jaren geleden de uitdaging aangegaan om via het programma Trendbreuk de gezondheidsproblemen in de regio gezamenlijk aan te pakken. Dat gebeurde op basis van jarenlange ervaring met samenwerking tussen betrokken partijen. Er is gebleken dat er veel mogelijk is als gemeente, GGD en andere partijen samen de schouders zetten onder een sterke aanpak van gezondheidsachterstanden. Een benadering die ook landelijk geprezen en met belangstelling gevolgd wordt. En alleen mogelijk is als organisaties over domeinen heen durven kijken en vandaaruit de samenwerking aangaan. En als onderzoek, beleid en praktijk als samenhangende functies worden gezien.
De succesvolle aanpak van het programma trendbreuk heeft in de afgelopen jaren geleid tot een breed gedragen urgentiebesef om te investeren in gezondheid. Er zijn veel zaken ontwikkeld die direct van betekenis zijn in de praktijk. Met het programma Trendbreuk wordt de start van een gezond leven in de allereerste levensfase gelegd, zelfs nog voor

CONCEPT

de conceptie. Er is behoefte om de aanpak voor deze doelgroep uit te breiden naar alle doelgroepen. We zien namelijk dat alleen een focus op de allerjongsten onvoldoende is om de trend in Zuid-Limburg te breken. Het kind wordt volwassen en in de leeftijd na de kindertijd of adolescentie is aandacht voor gezondheid even belangrijk om mee te kunnen doen in de samenleving. Ook willen we dat ouderen zo gezond mogelijk oud worden, met een goede kwaliteit van leven, zingeving en zelfregie. Gesteund door alle landelijke ontwikkelingen waarin gezondheid en preventie steeds meer centraal staan, willen wij de komende vier jaar verkennen hoe ook burgers in andere levensfasen een plek kunnen krijgen in de trendbreukambitie.

Trendbreuk 2.0, aanpak GALA en gemeentelijke opgave IZA

De gemeenten hebben de GGD gevraagd om de doorontwikkeling van het programma trendbreuk te coördineren in afstemming met alle partijen in onze regio. Zoals gezegd liggen GALA en IZA in het verlengde van trendbreuk en vullen de doelstellingen goed aan. Een regionale samenwerking à la trendbreuk in Zuid-Limburg past in de afstemming en samenwerking die nodig zijn om GALA en IZA te laten slagen.
Inzet van gemeenten en GGD is om de inhoudelijke en procesregie aan te laten sluiten bij de reeds bestaande regionale samenwerkingsstructuur van de GGD. Aan de GGD ligt de vraag voor om de procesregie en inhoudelijke coördinatie van de doelen en resultaten uit GALA regionaal uit te werken. Tevens om procesregie en inhoudelijke coördinatie van IZA te voeren namens de 16 gemeenten betreffende de totstandkoming van het regiobeeld, het regioplan en de daaruit voortvloeiende transformatieplannen.
Bij een invulling van de rol van procesregisseur door de GGD komt de (be)sturingsvraag pregnant naar voren: hoe wordt de governance geregeld? Er vindt op korte termijn een verkenning plaats om deze vraag te beantwoorden.

1.5 Noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk

Integrale aanpak onderzoek, beleid en praktijk

We willen dat inwoners van Zuid-Limburg langer leven en meer jaren in goede gezondheid. Niet alleen zien we dat de achterstand in gezondheid al in het prille begin van het leven ontstaat, maar ook dat deze achterstand te vaak van generatie op generatie wordt doorgegeven. Deze heeft invloed op alle leefdomeinen en gedurende de hele levensloop.
Als de oorzaken van de gezondheidsproblemen samenhangen, dan moet de aanpak ervan ook samenhangen. Dit vraagt om een integrale probleemanalyse, integraal beleidsadvies en praktijkuitvoering vanuit meerdere disciplines.

Gedegen onderzoek belangrijk fundament

Hiervoor is onderzoek nodig dat de problemen vanuit integraliteit onderzoekt; onderzoek om te weten wat werkt. Heeft onze aanpak effect, doen we de goede dingen en doen we de dingen goed? We weten dat een gezondheidsprobleem niet altijd veroorzaakt wordt door één factor, maar door meer factoren. Onderzoek en monitoring zijn het fundament van alle actie van de GGD. De verandering van inzicht dat gezondheid niet afhankelijk is van biologisch toeval (genetica) en individueel gedrag maar grotendeels wordt bepaald door omgevingsfactoren vraagt meer onderzoek naar deze relatie. Daar is de GGD mee

CONCEPT

bezig. In de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid en Kenniswerkplaats Jeugd wordt hier extra op ingezet.

Met de Academische Werkplaats Publieke Gezondheidszorg en Kenniswerkplaats Jeugd heeft de GGD twee sterke troeven in handen. In deze werkplaatsen komen onderzoek, beleid en praktijk samen. De professionalisering van de publieke gezondheid heeft daarmee een enorme impuls gekregen. Veel promotieonderzoek en kleinschalig onderzoek hebben bijgedragen aan een beter inzicht en begrip van gezondheidsproblemen. Dit heeft naast een academisch belang een direct belang voor de publieke gezondheid. Het steunt beleidsmakers in de vaststelling van prioriteiten, de keuze voor effectieve interventies en het begrip van de samenhang van gezondheidsproblemen. Nader onderzoek naar de dieperliggende oorzaken van gezondheidsverschillen blijft nodig om goede beleidsprioriteiten en heel concreet regionale gezondheidsdoelen vast te kunnen stellen. Onderzoek moet daarbij bijdragen aan de oplossing van gezondheidsproblemen en aangrijpingspunten bieden in de fysieke, sociale, economische en digitale leefomgeving.

Integraal beleid

Gezondheidsbevordering gaat niet over verschillen in gezondheid tussen mensen, maar *gelijke* kansen op gezondheid voor mensen. Ongezondheid is niet alleen een kwestie van een ongezonde leefstijl of pech, maar komt bijvoorbeeld door armoede of slechte huisvesting, slecht onderwijs of een gebrekkig sociaal steunsysteem en vaak een combinatie hiervan. Ook tijdens de Covid-19-crisis is gebleken dat mensen in een kwetsbare situatie en met een lage sociaaleconomische status meer negatieve effecten ondervinden dan mensen met een hoge sociaaleconomische status. Mensen ervaren diverse problemen in hun dagelijks leven en zien deze als een samenhangend of soms onontwarbaar geheel. Een benadering gebaseerd op onderwerp of organisatiestructuur werkt dan niet goed. Dat vereist een integrale aanpak. Een integrale benadering is geen sinecure, maar wordt steeds meer in het zorgdomein en sociaal domein ingezet.

Integraal beleid benadert gezondheid vanuit verschillende relevante beleidssectoren waarbij gezondheidsdoelen (deel)belangen versterken. Gezondheidsproblemen hebben meerdere eigenaren, die over verschillende domeinen zijn verdeeld. Een netwerkaanpak om gelijke gezondheidskansen te realiseren vraagt een integrale aanpak in plaats van een intersectorale. Ook de GGD gaat in deze beweging mee en is zich bewust van het belang daarvan. Hiervoor is er in de komende jaren extra beleidscapaciteit nodig die in kan spelen op deze maatschappelijke verandering. We merken dat er meer een beroep op GGD-medewerkers wordt gedaan vanwege de neutrale positie en de coördinerende rol in het ingewikkelde proces van afstemming en samenwerking. In dit MJB24-27 willen we nieuwe koersen inslaan: van het georganiseerd-zijn in afdelingen naar een integrale benadering van gezondheidsbevordering in Zuid-Limburg.

IZA en GALA bieden de gemeenten niet alleen de kans om de samenwerking met de zorgpartijen en de onderlinge regionale samenwerking maar ook de eigen lokale integrale benadering tussen de relevante beleidsterreinen in de eigen gemeente te versterken. Uitdrukkelijk wordt in dat verband het versterken van de functie als kennisinstituut benoemd: de GGD levert hiervoor expertise en met trendbreuk een aanpak die dat proces ondersteunt.

CONCEPT

De praktijk: noodzaak voor een stevige projectorganisatie

De veranderde taak van de GGD vraagt een solide (project)organisatie met ruimte voor een reguliere en projectmatige aanpak en een passende bedrijfsvoering. Het primaire proces moet verbeterd worden door uniformering en digitalisering. Er is extra personele capaciteit nodig om de snel veranderende wet- en regelgeving te kunnen uitvoeren. De techniek staat niet stil en ook technologische ontwikkelingen vergen investeringen in informatievoorziening, informatiebeveiliging, informatiebeheer van met name het primaire proces. De competenties van de GGD-medewerker moeten worden verbreed en toegespitst op de komende veranderingen.

De GGD voert haar taken uit in een snel veranderende omgeving. Zij wil voorbereid zijn op een volgende crisis, maar staat ook onverminderd voor de opgave om de trend te breken in Zuid-Limburg. Daarvoor is de focus op de jeugd vanuit Trendbreuk een goede start, maar wordt de noodzaak om naar andere levensfasen uit te breiden eveneens gevoeld. Met de Academische Werkplaats en Kenniswerkplaats Jeugd levert de GGD daarvoor gedegen onderzoek en praktische oplossingen. Van belang is de notie dat gezondheidsproblemen door verscheidende factoren veroorzaakt worden en derhalve om een aanpak over meerdere beleidsdomeinen vragen. Hiervoor is een integrale benadering van beleid, onderzoek en praktijk noodzakelijk. De landelijke komst van GALA en IZA geeft een nieuwe dynamiek en uitdaging voor de samenwerking in de regio. Preventie en gezondheid komen daarmee meer en meer centraal te staan en de gemeenten geven de GGD daarin een centrale rol. Om de opgave vanuit de regio op te kunnen pakken vanuit een solide organisatie maakt de gevraagde extra investering van de gemeenten het mogelijk om maximale steun vanuit de rijksmiddelen aan te vragen.

2 Solide GGD

2.1 Noodzaak van een solide GGD

Van crisisorganisatie naar robuuste GGD

De Covid-19-pandemie laat zien dat gezondheid niet alleen een kwetsbaar goed is en in een ongelooflijke snelle manier ontwricht kan worden, maar op vele manieren samenhangt met alle facetten van ons leven. In zekere zin was het een harde leerschool in de waarde van publieke gezondheid. De sociale en economisch ontwrichting die Covid-19 veroorzaakte ligt naar verwachting achter ons, maar in die periode bevond de GGD zich wel ineens in het oog van de orkaan. Als crisisorganisatie heeft zij zich succesvol staande gehouden, maar de crisis heeft ook hiaten zichtbaar gemaakt die zijn ontstaan. Wil de GGD de solide organisatie zijn die werkt aan een gezonde samenleving met een vitale bevolking, een flexibele organisatie met voldoende slagkracht voor nieuwe crises, dan vergt dat de nodige investeringen.

Extra rijksmiddelen

De Rijksoverheid onderkent deze situatie en maakt middelen vrij om de GGD toekomstbestendig te maken. Dat doet ze door te investeren in domeinen waar een centrale verantwoordelijkheid van de GGD ligt, denk aan een structurele versteviging van de infectieziektebestrijding en de jeugdgezondheidszorg, een betere informatievoorziening en ICT-beheer en de crisisuitvoeringsorganisatie.

Een solide GGD is een organisatie die op alle fronten in staat is haar taak uit te voeren, nu en in de toekomst. De Covid-19-pandemie heeft laten zien dat de GGD berekend is op haar taak om snel en adequaat een infectie-uitbraak van enorme omvang te bestrijden. In korte tijd werd een crisisorganisatie opgetuigd met grote uitdagingen voor de bedrijfsvoering. Ook in de crisissituaties omtrent Oekraïne en Monkeypox heeft de GGD zich een wendbare en schokbestendige organisatie getoond.

Dit heeft een flinke wissel getrokken op de organisatie. Door de Covid-pandemie werd de organisatie in haar noodzakelijk doorontwikkeling stilgelegd.

2.2 Toenemend beroep op de GGD

In de terugblik op het meerjarenperspectief 2020–2023 is aangegeven dat de kwetsbaarheid van de vermogenspositie van de GGD een belangrijk thema is. Taken en vragen nemen toe, terwijl budgetten vaak niet meegroeien of zelfs krimpen. Aangezien de dienstverlening van de GGD niet langer kan worden uitgevoerd met dezelfde structuur, systemen en processen van de afgelopen jaren, is een organisatieontwikkelingstraject ingezet. Dit zal gedurende 2023 vorm krijgen en verder geïmplementeerd en geborgd worden in de jaren daarna. Onderdeel van de transformatieopgave is ook de optimalisatie van de interne organisatie, waaronder het inspelen op technologische ontwikkelingen en digitalisering. Dit is ook noodzakelijk om een aantrekkelijke, eigentijdse werkgever te zijn en bij te dragen aan het ontlasten van medewerkers, gezien de krappe arbeidsmarkt.

CONCEPT

2.3 Versterking interne organisatie

Dit alles vormt aanleiding om de optimalisatie van de interne organisatie gedegen en in samenhang op te pakken. De complexe en dynamische omgeving en de veranderende rol daarin van de GGD vraagt een strategische benadering. Het realiseren van die solide organisatie is de opgave waar de GGD voor staat.

Het verbeteren van de interne organisatie vraagt om een benadering vanuit relevante thema's. Deze thema's staan naast de continue aandacht die er moet zijn om de reguliere processen efficiënt en effectief vorm te geven en te blijven voldoen aan (gewijzigde) wet- en regelgeving.

Technologie

De GGD moet inspelen op het veranderende technologische landschap en op de kansen en bedreigingen hierin. Belangrijke speerpunten voor de komende jaren zijn informatiebeveiliging en datagedrevenheid van de organisatie. Datagedrevenheid van de organisatie ondersteunt niet alleen de wendbaarheid van de organisatie, maar bevordert ook de kwaliteit van de dienstverlening. Voor onze informatiebeveiliging hanteren we de normen vanuit NEN7510, waarmee we de beschikbaarheid, juistheid, tijdigheid en vertrouwelijkheid van onze informatie borgen. Hiermee borgen we de privacy van onze burgers en medewerkers.

Duurzaamheid

Duurzaamheid wordt in dit kader in de breedte bedoeld. Duurzaamheid vertaalt zich in ons inkoop- en aanbestedingsbeleid (duurzaamheid van ons gebouw, elektrische auto's e.d.), in duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers en in sociale duurzaamheid (waaronder inclusie en diversiteit).

Doeltreffend en doelmatig

De inrichting van de organisatie moet dusdanig zijn dat de GGD effectief en efficiënt handelt, ofwel: doeltreffend en doelmatig in haar handelen en in de besteding van financiële middelen.
Verbinding met de omgeving, samenwerking met de wetenschap en benchmarken van maatschappelijke effecten zijn, ook in dit kader, belangrijke onderwerpen. Dit maakt onderdeel uit van het traject 'organisatieontwikkeling'.

2.4 Informatievoorziening en datasystemen pandemisch paraat

Informatiemanagement krijgt een steeds grotere rol van betekenis in alle geledingen van de organisatie. Op bepaalde momenten gaat het om crisiscommunicatie in acute situatie, zoals bij de GHOR, infectieziektebestrijding of medische milieukunde. Tijdens de coronapandemie werd duidelijk dat de bestaande informatie- en datasystemen niet geschikt waren voor een grootschalige infectieziekte-uitbraak. Een brede professionalisering is onmisbaar. Mede omdat de GGD'en over een steeds grotere hoeveelheid data beschikken en deze beter benut kan worden voor gezondheidsinformatie. Deze data leveren waardevolle inzichten op over de gezondheid

CONCEPT

van de inwoners van Zuid-Limburg. Daarmee kunnen gemeenten en samenwerkingspartners beter onderbouwd geadviseerd worden over gezondheidsbeleid. En hun gezondheidsbeleid doelmatiger en duurzamer vormgeven.
Het hebben van betrouwbare en duidelijke informatie is steeds meer van belang. Vanuit haar reguliere rol geeft de GGD gezondheidsinformatie aan inwoners, gemeenten en organisaties op aanvraag of in algemene zin informatie over de gezondheidstoestand van de Zuid-Limburgers.

2.5 Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap

Kennisontwikkeling en het op peil houden van kennis van medewerkers zijn cruciaal voor een kennisorganisatie als de GGD. Het is van belang om zowel gekwalificeerde generalisten als specialisten in dienst te hebben. Om te kunnen beschikken over voldoende gekwalificeerde mensen is aantrekkelijk werkgeverschap een belangrijk onderwerp. Niet alleen vanwege de krappe arbeidsmarkt, maar ook vanwege de noodzaak om mensen flexibel te kunnen inzetten binnen onze organisatie. De GGD wil zo goed mogelijk inspelen op de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en beleid voeren om vertrokken kennis en ervaring snel te vervangen en nieuwe expertisen aan te trekken. Dat willen we doen door strategische talentontwikkeling te stimuleren en functie- en taakdifferentiatie en taakverschuiving door te voeren om de personele krapte te kunnen opvangen. De GGD spant zich in een aantrekkelijke werkgever te zijn en blijven.

De GGD wil een solide organisatie zijn die werkt aan een gezonde samenleving met een vitale bevolking. Dit vraagt om een flexibele organisatie met voldoende slagkracht voor nieuwe crises. Het gaat daarbij om goede data(beveiliging) en betrouwbare informatievoorziening en om het op peil houden van de specifieke expertise vanuit aantrekkelijk werkgeverschap in een krappe arbeidsmarkt. Waarin de afgelopen jaren met incidentele financiering oplossingen zijn gevonden vanuit bestaande middelen, heeft dit geleid tot een achterstand op een aantal vlakken binnen de organisatie. De versterking van de organisatie vergt een structurele investering in middelen.

3. Gezonde generatie

3.1 Gezonde jeugd en gezond opgroeien

De jeugdgezondheidszorg (JGZ) verricht preventie voor jeugdigen tot 18 jaar zoals bepaald in de Wet publieke gezondheid. Het aanbod, vastgelegd in het basispakket JGZ, bestaat uit het rijksvaccinatieprogramma, screeningsprogramma's, voorlichting en advies ter preventie van ontwikkelingsachterstanden. De JGZ volgt systematisch de psychosociale- en fysieke ontwikkeling van alle kinderen, analyseert en beoordeelt deze en biedt op basis hiervan input voor jeugdbeleid. Dit alles gericht om de groep kinderen waar het goed mee gaat te vergroten.

Duurzame transformatie

Op basis van een stevige bestuurlijke opdracht, beschreven in het document 'Jeugdgezondheidszorg Zuid-Limburg, de toekomst start vandaag', is de afgelopen drie jaar intensief gewerkt aan het realiseren van één professionele jeugdgezondheidszorgorganisatie voor heel Zuid-Limburg. Dienstverleningspakketten zijn geüniformeerd, werkprocessen geharmoniseerd en professionals zijn opgeleid en bijgeschoold. Alle randvoorwaarden zijn aanwezig om in de komende jaren verder te werken aan de inhoudelijke transformatie die het nog beter mogelijk maakt om daadwerkelijk met het gezin mee te groeien, dichtbij te zijn, maatwerk te leveren, expert te zijn in alle levensfasen van 0-18 jaar en bovendien als expert en samenwerkingspartner te blijven leren en groeien.

Gezondheidsachterstanden verkleinen

De opdracht van de JGZ is om de groep gezonde kinderen in Zuid-Limburg te vergroten. Gezondheidsachterstanden moeten worden verkleind. Alle kinderen verdienen immers een gelijke kans op gezondheid en mogelijkheden om zich te ontplooien, ongeacht in welke buurt hun wieg heeft gestaan. Kansenongelijkheid vraagt om een gedifferentieerde behandeling. Professionals krijgen daarbij een andere taakinvulling: meer duiding van informatie van ouders en meer afstemmend op wat ouders nodig hebben. In algemene zin streven we ernaar de zorg dáár te laten terechtkomen bij kinderen en gezinnen waar die het hardste nodig is. De dienstverlening op maat betekent dat deze met iedere levensfase van het kind mee kan groeien. Voor deze zorg op maat zijn nieuwe werkvormen en flexibiliteit nodig.

We investeren in de professionalisering van onze dienstverlening. We kijken kritisch naar de grenzen van ons dienstverleningspakket: wat is een taak van de JGZ en wat is de taak van een (keten)partner? De focus ligt op het ondersteunen, begeleiden en adviseren van het kind en gezin zodat gezondheidsproblemen op latere leeftijd voorkomen kunnen worden. Indien er meer nodig is voor het kind en het gezin, zoeken we samenwerking met de partners in de zorgketen en met de gemeenten. Vanuit de preventieve zorgtaak zijn er tal van samenwerkingsrelaties ontwikkeld met scholen, jeugdwelzijnswerk, huisartsen, kraamzorg en verloskundigen, maatschappelijk werk, ziekenhuizen, geestelijke gezondheidszorg- en jeugdzorginstellingen. De JGZ-medewerker vervult hierbij de rol van preventiepartner, verbinder en adviseur. Zo intensiveren we de samenwerking met partijen uit de jeugdwet (ritssluiting).

CONCEPT

Integraal jeugdbeleid

De groeiende vraag naar jeugdzorg is geen nieuw fenomeen. We kennen die groei al zeker twintig jaar met als gevolg dat ook de kosten in het sociale domein zijn toegenomen. Een onhoudbare situatie die noodzaakt tot rigoureus anders denken en handelen. De JGZ wil en kan daaraan bijdragen. Preventie en een kwalitatief goede jeugdgezondheidszorg zijn dé sleutels voor een gezonde en kansrijke start voor elk kind en centrale schakels in de maatschappelijke kanteling van zorg naar preventie in de komende jaren.
Het is de ambitie van de JGZ om preventie doelmatig en duurzaam vanuit complementariteit te borgen in het brede jeugddomein. Dat doen we samen met gemeenten, partners in de jeugdhulpverlening en partners als onderwijs en maatschappelijk werk. Denk daarbij bijvoorbeeld aan de doorontwikkeling van de knooppunten in heel Zuid-Limburg. Onderzoek toont immers aan dat vroegsignalering en preventie in het vroege leven ontwikkelingsachterstanden en problemen (huiselijk geweld, uithuisplaatsing, criminaliteit, schoolverzuim etc.) op latere leeftijd voorkomen. De jeugdgezondheidszorg draagt daarmee bij aan het terugdringen van de toestroom naar jeugdzorg en de oplopende kosten in het sociale domein. Want waar we landelijk op jaarbasis zo'n 5,6 miljard euro uitgeven aan jeugdzorg, voor zo'n 450.000 kinderen, biedt de jeugdgezondheidszorg haar inspanningen voor 10 procent van dat bedrag (circa 460 mln.) aan ruim 3 miljoen kinderen. Maar het belangrijkste doel is uiteraard een zo gezond en gelukkig mogelijke generatie Zuid-Limburgers.

We nodigen gemeenten en ketenpartners dan ook uit om actief met ons op zoek te gaan naar de synergie en aansluiting tussen JGZ en jeugdhulpverlening en de denkbeeldige ritsluiting te dichten.

JGZ als partner in trendbreuk

Dat gemeenten in de JGZ een cruciale partner voor de trendbreukaanpak zien is logisch. JGZ ziet kinderen en hun ouders in alle levensfasen in een doorgaande lijn, vanaf de zwangerschap tot aan de jongvolwassenheid en is daarmee de brug tussen organisaties en professionals uit het medische en het sociale domein, maar zeker ook in de verbinding met alle onderwijspartners. Gemeenten spreken de wens uit om interventies uit de trendbreukaanpak te incorporeren in de JGZ-dienstverlening; met als doel om meer kinderen veilig, gezond en kansrijk te laten opgroeien.
Dit is reeds gebeurd bij onder andere Voorzorg, Stevig Ouderschap en de prenatale huisbezoeken die, als gevolg van een wetswijziging, met ingang van medio 2022 een verplicht onderdeel van het wettelijk pakket van JGZ vormen. Ook heeft de JGZ een belangrijke rol in onder andere de 'Netwerkaanpak Overgewicht en Obesitas' (inmiddels beter bekend als 'Keigezond') die eind 2021 is gestart, de Gezonde Basisschool van de Toekomst en de aanpak MAZL die inzet op het voorkomen van schoolverzuim en daarmee op het voorkomen van voortijdig schoolverlaten.
In de trendbreukopgave staat het vraagstuk over de structurele inzet van MAZL en CenteringPregnancy en CenteringParenting nog open.

Op deze aanpak, maar zeker ook op andere aanpakken vanuit de trendbreuk, is er qua noodzaak wel consensus, maar zijn er nog niet altijd harde financiële afspraken ten aanzien van opstarten, doorontwikkelen of borging. De ontwikkelingen op de

CONCEPT

arbeidsmarkt en schaarste in met name artsen en verpleegkundigen spelen ons ook wel parten. Dit neemt echter niet weg dat om de trendbreukambitie in de komende jaren te realiseren het van belang is om meer (bewezen effectieve) interventies in te zetten en regionaal meer massa te maken. In 2024 zal opnieuw worden gekeken naar de opgave in het kader van trendbreuk en de mogelijke inzet en bijdrage hierin van JGZ. Dit alles met het doel de groep kinderen waar het goed mee gaat nog groter te maken.

Deze ontwikkelingen nemen echter niet weg dat om de trendbreukambitie in de komende jaren te realiseren het van belang is om meer (bewezen effectieve) interventies in te zetten en regionaal meer massa te maken.
In 2024 zal opnieuw worden gekeken naar de opgave in het kader van Trendbreuk en de mogelijke inzet en bijdrage hierin van JGZ. Dit alles met het doel de groep kinderen waar het goed mee gaat nog groter te maken.

De opgave in Zuid-Limburg is om de groep gezonde kinderen in Zuid-Limburg te vergroten en gezondheidsachterstanden te verkleinen. Alle kinderen verdienen immers een gelijke kans op gezondheid en mogelijkheden om zich te ontplooien, ongeacht in welke buurt hun wieg heeft gestaan. De jeugdartsen en jeugdverpleegkundigen dragen intensief bij aan het realiseren van die doelstelling. Dat doet zij met de Trendbreukaanpak en met effectieve interventies voor een gezonde generatie in Zuid-Limburg.
De afgelopen jaren is door gemeenten geïnvesteerd in de jeugdgezondheidszorg, daarvan gaan we de vruchten plukken.

CONCEPT

4. Gezondheidsbescherming

4.1 Versterking infectieziektebestrijding

De Covid-19 crisis, de bestrijding en de gezondheids- en maatschappelijke gevolgen daarvan benadrukken de noodzaak voor een versterking van de publieke gezondheid. Ook de GGD ZL heeft de impact gevoeld (en nog steeds) op de werkzaamheden en de medewerkers. In mei van dit jaar werden de krachten binnen de GGD (en de Covid-organisatie) wederom gebundeld, nu voor de Monkeypox-uitbraak. De geopolitieke ontwikkelingen maken duidelijk dat dit soort infectieziektenuitbraken steeds vaker voor zullen komen. Om minder kwetsbaar te zijn bij een eventuele volgende pandemie, zal de GGD samen met gemeenten en partners moeten bouwen aan een solide organisatie. Daarbij zullen de werkzaamheden die door de Covid-organisatie worden uitgevoerd, steeds meer onderdeel worden van de unit infectieziektebestrijding. Het is niet zonder reden dat het nieuwe kabinet het vergroten van de pandemische paraatheid tot één van haar speerpunten in het regeerakkoord heeft gemaakt en daar 300 miljoen euro per jaar voor heeft uitgetrokken. Zij zijn ook van mening dat investering in de infectieziektebestrijding noodzakelijk is.

Op verzoek van het ministerie van VWS heeft GGD GHOR Nederland in de periode van april tot en met mei 2022 de beleidsagenda Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid GGD-en (VIP) opgesteld, gericht op het oplossen van urgente kwetsbaarheden voor pandemische paraatheid op korte termijn. Met de focus op een investering in de jaren 2023 en 2024, dit vooruitlopend op een structurele investering vanuit VWS vanaf 2025 en verder.
De inhoud van het VIP is opgebouwd uit 5 pijlers die gericht zijn op verschillende activiteiten en projecten.



De 5 pijlers zijn:
1. Kwetsbaarheden wegnemen voor pandemische paraatheid
2. Versterken boven(regionale) monitoring en surveillance

NCFT

3. Versterken van de wetenschappelijke kennisinfrastructuur infectieziektebestrijding
4. Samenwerken op bovenregionaal niveau
5. Slim en versneld opleiden

De GGD zet volop in op de versterking van de infectieziektebestrijding.

4.2 Gezonde leefomgeving

Wetenschap toont aan dat de gezondheid van mensen wordt beïnvloed door de (fysieke en sociale) leefomgeving. De komst van de Omgevingswet heeft het belang van een gezonde leefomgeving steviger op de kaart gezet. Naast leefstijl is de realisatie van een fysieke veilige en gezonde leefomgeving een verantwoordelijkheid van de gemeenten. De GGD wil bijdragen aan het realiseren van een gezonde, groene en veilige leefomgeving voor inwoners in alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Dit sluit aan bij het Rijksprogramma Mooi Nederland, waar de kwaliteit van de leefomgeving centraal staat. Het programma werkt aan een gedeeld beeld van de toekomst van ons land en regelt nieuwe concepten voor de inrichting van gebieden.
We streven ernaar alle inwoners van Zuid-Limburg een gezonde, groene en veilige leefomgeving te bieden die hen beschermt tegen negatieve milieueffecten en uitnodigt tot gezond gedrag. We willen de kansen van met name de meest kwetsbare Zuid-Limburgers vergroten zodat alle inwoners een evenredige kans op een goede gezondheid hebben. Met andere woorden: de leefomgeving moet een gezond makende omgeving zijn en uitnodigen tot gezond gedrag.

De GGD vindt het belangrijk dat de gezonde en veilige leefomgeving op een samenhangende manier centraal staat in het beleid van gemeenten en van alle partners binnen het sociale en fysieke domein. De GGD heeft veel kennis en expertise over de leefomgeving en effecten daarvan op de gezondheid van inwoners. Voor de integrale opgave gezonde leefomgeving is de GGD daarom een belangrijke partij en de uitvoeringsdienst voor 16 gemeenten, Provincie Limburg, stakeholders en inwoners. We worden graag tijdig betrokken, kennen de lokale uitdagingen op het gebied van de publieke gezondheid als geen ander en streven naar *health with all policies*. Dit is extra van belang bij de invoering van de Omgevingswet, met een fysiek veilige en gezonde leefomgeving als doelstelling. Ook de landelijke nota publieke gezondheid en het IZA onderschrijven dit belang en haken daarbij aan.

Belangrijke kernwaarden voor een integrale opgave gezonde leefomgeving zijn: een omgeving die uitnodigt tot bewegen (wandelen, fietsen, spelen), waar mensen elkaar veilig kunnen ontmoeten, die ruimte biedt voor ontspanning, waar een goede milieukwaliteit heerst zowel in gebouwen als daarbuiten, die klimaatbestendig is en een goede toegang heeft tot voorzieningen. Daarmee is de gezonde leefomgeving bij uitstek het domein waar de samenhang van gezondheidsbevordering en leefstijl met de fysieke leefomgeving (de inrichting van de publieke ruimte) zichtbaar wordt. Met het wijkmodel positieve gezondheid heeft de GGD een instrument in handen om die samenhang inzichtelijk te maken. Hier komen individuele gezondheidsfactoren, sociale en fysieke factoren samen. Dit wijkmodel wordt de komende jaren gebruikt voor integrale beleidsontwikkeling.

CONCEPT

De GGD sluit als kennisinstituut aan op de landelijke ontwikkelingen en neemt haar rol in relatie tot de Omgevingswet en de opgaven rondom energietransitie, woningbouw en klimaatverandering – uiteindelijke moet dit leiden tot *planetary health*[1].

Verantwoordelijke organisatie voor een duurzame leefomgeving

Wanneer er gesproken wordt over de gezonde leefomgeving, is dit onlosmakelijk verbonden aan het bredere begrip van *planetary health*. De gezondheid van onze planeet verslechtert in een rap tempo: zo warmt het klimaat op, neemt de biodiversiteit af en raken de biochemische processen verstoord. Onze leefomgeving wordt dus steeds ongezonder. De reden van opname in het MJB24-27 is dat de gezondheid en het welzijn van de mens sterk afhankelijk is van de gezondheid van onze planeet. We weten dat klimaatveranderingen vooral mensen in een kwetsbare situatie hard treffen. Daar hebben we oog voor. Oorzaken en ontwikkelingen liggen mondiaal maar de effecten vertalen zich dicht bij de inwoners van onze regio.

Versterking van infectieziektebestrijding is ook voor de landelijke overheid één van de speerpunten. Daarvoor zijn extra rijksmiddelen beschikbaar.

De (fysieke en sociale) leefomgeving heeft effect op de gezondheid van mensen. De komst van de Omgevingswet heeft het belang van een gezonde leefomgeving steviger op de kaart gezet. De leefomgeving moet uitnodigen tot bewegen, ontmoeten, ontspannen etc waar een goede milieukwaliteit heerst en die klimaatbestendig is. Naast leefstijl is de realisatie van een fysieke veilige en gezonde leefomgeving een verantwoordelijkheid van de gemeenten. De GGD wil bijdragen aan het realiseren van een gezonde, groene en veilige leefomgeving voor inwoners in alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten.

[1] Vooralsnog te vertalen als: de (ecologische) gezondheid van de planeet

5. Veilig Thuis, OGGZ, SMA, ForGen, GHOR

Naast de wettelijke taken in het kader van de Wet publieke gezondheid voert de GGD bijkomende taken uit die de gemeenten aan haar hebben opgedragen.

5.1 Veilig Thuis

Toekomstscenario kind en gezinsbescherming

Het Landelijke Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming is momenteel volop in ontwikkeling. Het toekomstscenario biedt perspectief hoe de jeugdbeschermingsketen er in de toekomst slimmer en effectiever uit kan zien waarbij het belang van kind en gezin centraal staat. Dit toekomstscenario heeft direct effecten op de positie, rol en taken van Veilig Thuis (VT) en andere netwerkpartners. Het is echter nog onduidelijk hoe en wanneer deze ontwikkeling vormgegeven gaat worden en wanneer dit effect zal hebben op de uitvoeringspraktijk bij VT. Veilig Thuis probeert zo dicht mogelijk aangehaakt te blijven bij de totstandkoming en ontwikkeling van deze plannen voor de regionale aanpak.

Regiovisie Geweld in afhankelijkheid 2023-2026

De Zuid-Limburgse gemeenten ontwikkelen een nieuwe regiovisie voor de periode 2023-2026. Deze nieuwe visie moet beschrijven hoe de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) verder vorm krijgt in de samenwerking tussen professionals en organisaties in Zuid-Limburg. Een visie die een belangrijke houvast zal zijn voor het werk van Veilig Thuis en de samenwerkingsafspraken tussen Veilig Thuis en haar ketenpartners.
Naar verwachting kan de regiovisie in het voorjaar van 2023 worden vastgesteld. Aansluitend (en deels parallel hieraan) kan worden uitgewerkt hoe de opgave voor Veilig Thuis de komende jaren invulling krijgt.

Professionaliseren Veilig Thuis

De focus voor de komende jaren ligt op het verder professionaliseren van de VT-organisatie. Een belangrijk thema is het door ontwikkelen van de gebiedsteams die een sterke samenwerkingsrelatie opbouwen en behouden met de gemeenten in hun regio. Om dit te realiseren wordt blijvend geïnvesteerd in het onderhouden en vasthouden van expertise maar ook in de mentale weerbaarheid van medewerkers zodat zij hun werk beter kunnen doen. Daarnaast wordt voortdurend gezocht naar een optimalisering van werkprocessen, zodat capaciteit zo effectief mogelijk kan worden ingezet.

5.2 OGGZ-vangnet

Voor mensen in een kwetsbare positie is deelnemen aan de samenleving niet vanzelfsprekend. Ze hebben vaak meerdere problemen en vinden het moeilijk om goed voor zichzelf te zorgen. Denk hierbij aan mensen met verward gedrag, daklozen, verslaafden en onverzekerden, maar ook aan mensen met lichamelijke, psychische en/of verstandelijke beperkingen. Door hun gedrag veroorzaken ze vaak overlast en kunnen ze een gevaar vormen voor zichzelf en/of hun omgeving. Voor veel van deze mensen geldt

CONCEPT

dat zij niet makkelijk de weg naar hulp weten te vinden of daarom vragen en dus - al dan niet professionele - zorg mijden.
Voor de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland verzorgt de GGD het Vangnet Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ-vangnet). Het vangnet is een meldpunt speciaal voor mensen die zelf geen hulp zoeken en zorgwekkend gedrag vertonen. Hiervoor heeft een analyse plaatsgevonden over verschillen en overeenkomsten van het OGGZ-vangnet van de GGD en het bemoeizorgteam van Mondriaan. Bestuurlijk was er behoefte om te kijken hoe de zorg voor personen met verward en onbegrepen gedrag in de verschillende subregio's is ingericht. Daarom heeft deze analyse plaatsgevonden en wordt gekeken naar kansen en mogelijkheden om deze zorg te optimaliseren. Op basis van de analyse wordt in de Commissie Zorg en Veiligheid het advies besproken en vertaald richting toekomst.
Landelijk wordt beleid ingezet om de aanpak van personen met verward en onbegrepen gedrag te versterken. In de kamerbrief (welke: bron) wordt aangegeven dat het kabinet verder wil bouwen op lessen en ervaringen die reeds zijn opgedaan. Met het actieprogramma 'Grip op onbegrip' dient er de komende jaren lokaal en regionaal een vervolg gegeven te worden aan het uitwerken en verstevigen van de werkende aanpak voor mensen met verward of onbegrepen gedrag. Het doel is inzetten op een duurzame aanpak.

5.3 SMA

Van oudsher is de GGD actief als adviseur sociaal medische voorzieningen en uitvoerder van medische keuringen daar waar gemeentelijke voorzieningen aan burgers worden verstrekt. Dat is ook het geval in Zuid-Limburg. De advisering biedt de gemeenten ondersteuning om de beschikbare middelen efficiënt in te zetten zodanig dat mensen met een beperking langer zelfstandig kunnen functioneren en zo goed mogelijk kunnen participeren in de maatschappij.
Bij sociaal medische advisering (SMA) zijn problemen ontstaan vanwege het vertrek van artsen en de huidige tekorten op de arbeidsmarkt. De dienstverlening aan gemeenten staat onder druk en is ook in de toekomst niet gegarandeerd. Daarbij speelt tevens een rol dat dit product niet door alle 16 gemeenten in gelijke mate wordt afgenomen bij de GGD en het feit dat een aantal gemeenten deze taak aanbesteden. Met de gemeenten is daarom de afspraak gemaakt alleen de hoognodige taken op te pakken wat betreft adviezen aan de voorkant in afstemming met de adviesteams van de gemeenten. Gezien het gegeven dat de garantie voor de dienstverlening in de toekomst niet gegeven kan worden, worden scenario's uitgewerkt betreffende de toekomst van deze (niet wettelijke) taak door GGD ZL. De nader uitgewerkte scenario's komen begin volgend jaar terug in de diverse bestuursvergaderingen.
Op dit moment is nog niet bekend wat dit voor gevolgen heeft voor de begroting 2024 en verder. In de begroting 2024 is SMA dan ook conform de begroting 2023 verwerkt.

5.3 Forensische geneeskunde (ForGen)

Forensische geneeskunde (ForGen) zorgt voor een objectief medisch dossier over doodsoorzaken, letsels en de gezondheidstoestand van slachtoffers en de gezondheidstoestand van verdachten en daders. De medische discipline staat ten dienste

CONCEPT

van gemeenten, politie en justitie. De forensisch arts werkt uitsluitend in opdracht van politie en justitie. Zij kunnen met al hun medische vragen bij de forensisch arts terecht. Om voorbereid te zijn op een eventuele aanbesteding in 2024 en te kunnen inspelen op de groeiende arbeidsmarktkrapte is al vanaf 1 januari 2023 ingezet op samenwerking met Limburg-Noord. Tevens is gekeken of binnen het huidige budget er sprake kan zijn van taakdifferentiatie. Waardoor de (werk)druk voor de artsen afneemt en zij beter in staat zijn om invulling te kunnen geven aan het forensische vraagstuk mede gezien de krapte op de arbeidsmarkt van deze specifieke functie.

5.4 GHOR

De geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen (GHOR) valt wettelijk gezien onder de Wet veiligheidsregio, maar is organisatorisch een onderdeel van de GGD. De afspraak is daarom dat de GHOR voor haar meerjarenbeleid en verantwoording is opgenomen in het meerjarenplan van de veiligheidsregio. In deze paragraaf belichten wij uitsluitend de aspecten waar het meerjarenperspectief van de GHOR en GGD met elkaar verbonden zijn.

Robuuste crisisorganisatie

Het proces publieke gezondheidszorg richt zich op het initiëren van, het creëren van randvoorwaarden voor en het uitvoeren van psychosociale hulpverlening (PSH), gezondheidsonderzoek na rampen, Infectieziektebestrijding en medische milieukunde. Bij een crisissituatie adviseert en coördineert GHOR de spoedeisende medische hulpverlening en de publieke gezondheidszorg.

De GHOR adviseert de GGD in de voorbereiding op crisis en rampen over de inrichting van de crisisbeheersing GGD. Er wordt zorggedragen voor de inrichting van de crisisorganisatie, het actueel houden van planvorming en procedures en opleiden, trainen en oefen activiteiten voor piketfunctionarissen. In 2023 zal duidelijk worden welke externe ontwikkelingen, zoals de oprichting van de Landelijke Functionaliteit Infectieziektebestrijding, gevolgen hebben voor de GGD-crisisorganisatie. Vanaf 2024 zal deze nieuwe crisisorganisatiestructuur vormgegeven kunnen worden en kan deze opnieuw bestendigd worden door middel van planvorming en opleiden, trainen en oefenen.

Versterken informatievoorziening

De ambitie van de GHOR is het verbinden van zorg en veiligheid door het vormen van een informatieknooppunt. Informatiemanagement krijgt een steeds grotere rol van betekenis. Dit betekent dat de GHOR zich richt op informatie gestuurd werken en onderzoek gaat doen naar een 24-uurs informatiepositie waarbij zij als procesmanager van informatiemanagement aan de slag gaat.

De taak van de GHOR is:
- monitoring en analyses maken van landelijke en regionale risico’s
- inspelen op landelijke en regionale ontwikkelingen
- meewegen van belangen

CONCEPT

- en het vormen van een informatieknooppunt als verbinder tussen de verschillende netwerken.

Op basis van diverse informatiesystemen monitort en draagt de GHOR bij aan beeldvorming rondom de regionale risico's binnen het geneeskundig netwerk die de continuïteit van zorg kunnen beïnvloeden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan ontwikkeling, beheer en monitoring van digitale platformen/dashboards voor informatie gestuurd werken rondom Covid-19 en Oekraïne, maar ook risico's zoals droogte, hoogwater en infectieziekten. Landelijk zijn er vele ontwikkelingen om risico's inzichtelijk te maken, dit maakt dat de taak complexer wordt. Voor de uitvoering van voorgaande taak is de GHOR afhankelijk van de informatievoorziening zoals ingericht binnen de GGD, zowel wat structuur als specialisten betreft. Voor de Covid-19 crisis is hierop geïnvesteerd door middel van een werkgroep die bestond uit verschillende disciplines binnen de GGD (data, IZB, GHOR) en externe specialisten van de Veiligheidsregio en zorgpartners.

De GGD heeft een belangrijke rol bij de duiding van deze risico's, bijvoorbeeld op het gebied van milieu (MMK), infectieziekte (IZB), maatschappelijke onrust (PSH). Daarnaast heeft de GGD een rol in de communicatie naar de burger in het kader van risicocommunicatie. Daarnaast zijn binnen de versterking informatievoorziening thema's rondom digitale veiligheid essentieel voor het functioneren van de GHOR, zowel in de voorbereiding op crisis en rampen als voor het borgen van de 24/7 crisisorganisatie.

CONCEPT

GGD Zuid Limburg werkt aan gezond en actief leven

Meerjarenbeleidsplan 2024-2027
Deel B Financiële doorkijk
Verdieping

Inhoudsopgave

Inleiding 3
1. De GGD in een snel veranderende omgeving 5
1.1 Taken van de GGD 6
1.2 Uitdagingen voor GGD 7
1.3 Noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk 8
2. Solide GGD 11
2.1 Noodzaak van een solide GGD 11
2.2 Solide praktijkvoering alleen mogelijk met goede data en betrouwbare informatie 11
2.5 Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap 14
3. Gezonde generatie 15
3.1 Gezonde jeugd en gezond opgroeien 15
4. Gezondheidsbescherming 17
4.1 Versterking infectieziektebestrijding 17
4.2 Gezonde leefomgeving 18
5. Overige taken 19
5.1 Veilig Thuis, OGGZ, SMA en Forensische geneeskunde 19
5.2 GHOR 19
Bijlage 1 Bijdrage gemeenten 20
Bijlage 2 Begrotingswijziging 21

Inleiding

Voor u ligt de financiële doorkijk in het kader van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 (MJB 24-2027) van de GGD Zuid Limburg. De financiële doorkijk kent eenzelfde opbouw als het MJB en maakt integraal onderdeel uit van het meerjarenbeleidsplan dat voor zienswijze aan de deelnemende gemeenten wordt aangeboden.

Eigentijdse GGD

Zoals in het MJB is weergeven voert de GGD haar taken uit in een complexe en snel veranderende omgeving. Het MJB 2024-2027 schetst een beeld van een nieuwe beleidsperiode dat anticipeert op de ontwikkelingen in die omgeving. Hieruit ontstaat het beeld van urgentie en noodzaak tot verandering. De snelheid en dynamiek van deze actuele ontwikkelingen creëren een nieuw speelveld en een nieuwe rol voor de GGD. Duidelijk is dat deze een nieuwe richting aangeven voor de GGD.

Daarnaast blijven de gezondheidsbeschermende taken van de GGD van groot belang. De Covid-pandemie heeft aangetoond hoe belangrijk het is om te kunnen rekenen op een GGD die toegerust is voor haar rol. Een eigentijdse GGD en een solide organisatie die in staat is om in te spelen op alle inhoudelijke uitdagingen. De GGD voert haar wettelijke taken uit, integraal en opgavegericht, en verbetert haar bedrijfsprocessen.

Beleidsoverstijgende toekomstagenda

De financiële doorkijk volgt de vijf perspectieven zoals die in het MJB zijn beschreven. Daar waar dit niet mogelijk is zal dit duidelijk worden aangegeven. Belangrijk hierbij is te vermelden dat in het MJB geen uitspraak wordt gedaan over autonome ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld de prijs- en inflatiecorrecties (indexering) en het overdragen van wettelijke taken.

Financiële samenvatting

Het nieuwe meerjarenperspectief legt een stevige maar noodzakelijk ambitie neer. Een ambitie die bijdraagt aan het structureel verminderen van de gezondheidsachterstanden in onze regio en aansluit bij landelijke inspanningen om de cruciale beweging van ziekte naar gezondheid te maken.
In onderstaande financiële doorkijk wordt duidelijk welke incidentele en structurele investeringen noodzakelijk zijn om deze ambities te realiseren. Hieronder staande tabel geeft een financiële samenvatting van het MJB24-27.

Financiële samenvatting MJB 2024-2027

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijksmiddelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Regionale preventie infrastructuur	-	PM	PM	PM
Integrale aanpak onderzoek beleid en praktijk	€ 500.000	-	€ 1.600.000	€ 2.100.000
Gebruik data in primaire proces	€ 100.000	€ 600.000	€ 1.200.000	€ 1.900.000
Arbeidsmarkt	€ 200.000	-	€ 275.000	€ 475.000
Gezondheidsbescherming	€ 450.000	€ 1.000.000	-	€ 1.450.000
Gezonde leefomgeving	-	PM	-	PM
Totaal structureel 2024	**€ 1.250.000**	**€ 1.600.000**	**€ 3.075.000**	**€ 5.925.000**

Incidenteel 2024

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijksmiddelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Organisatieontwikkeling	-	-	€ 500.000	€ 500.000
Totaal incidenteel 2024	**-**	**-**	**€ 500.000**	**€ 500.000**

Totaal generaal 2024	**€ 1.250.000**	**€ 1.600.000**	**€ 3.575.000**	**€ 6.425.000**

Leeswijzer

De doorkijk van het meerjarenbeleidsplan doet recht aan de landelijke en regionale ontwikkelingen en de opgave in de organisatie van de GGD. Dat doen we aan de hand van vijf perspectieven: hoofdstuk 1 beschrijft de veranderingen in de omgeving van de GGD en de noodzakelijke doorontwikkeling van beleid, onderzoek en praktijk. Hoofdstuk 2 gaat in op wat dit financieel betekent voor de GGD om te komen tot een solide organisatie. In hoofdstuk 3 staan de financiële consequenties van actuele ontwikkelingen in de jeugdgezondheidszorg beschreven. Hoofdstuk 4 gaat over de financiële vertaling gezondheidsbeschermende taken van de GGD, met name infectieziektebescherming en de gezonde leefomgeving. Hoofdstuk 5 belicht de financiële doorkijk van de taken van Veilig Thuis, OGGZ-vangnet, SMA, Forensische Geneeskunde en GHOR.

1. De GGD in een snel veranderende omgeving

Onze maatschappij staat aan alle kanten onder druk. De Covid-pandemie heeft een grote impact gehad. Het is tegelijkertijd een soort vergrootglas geweest waarmee veel onderliggende problemen in onze samenleving naar boven kwamen. Door Covid-19 werden de al bestaande gezondheidsverschillen tussen inwoners nog duidelijker en vaak ook nog groter; de kansen op een gezond leven zijn niet gelijk verdeeld. De omvang van leefstijl gerelateerde aandoeningen groeit, de gezonde levensverwachting daalt en de stapeling van sociale en gezondheidsproblemen gedurende de levensloop neemt toe. Daardoor missen groepen inwoners in onze samenleving de boot. Ook zien we een toename van infectieziekten die ontwrichtend werken voor de samenleving. De houdbaarheid van de zorg staat onder druk door de toenemende vraag naar zorg en bovendien is er een groot tekort aan personeel, met wachtlijsten tot gevolg.
Er is een grote urgentie en noodzaak om te komen tot een op onderdelen volledig nieuwe aanpak en benadering in een samenwerking tussen veel verschillende partijen. De snelheid en dynamiek van deze actuele ontwikkelingen creëren een nieuw speelveld en een nieuwe rol voor de GGD.

Het lijkt wel alsof de ene crisis wordt gevolgd door de andere. Bij zo'n crisis is het van groot belang dat gemeenten en hun burgers kunnen terugvallen op een solide GGD-organisatie. Dit is tijdens de Covid-pandemie eens te meer gebleken. Een GGD die er niet alleen staat als crisisorganisatie als dat nodig is (ook bij nieuwe crises), maar ook staat voor de maatschappelijke opgave in Zuid-Limburg ten aanzien van regionale samenwerking. Dit vraagt een andere opgave van de GGD en vereist een nieuwe benadering. Niemand heeft hiervoor vooralsnog dé oplossing, maar met de aanpak van Trendbreuk heeft de GGD bewezen een succesvolle samenwerking te kunnen realiseren. Een solide GGD is het fundament waar gemeenten op kunnen bouwen.

Solide GGD voor integrale samenhang beleidsdomeinen

De GGD staat midden in de samenleving en draagt eraan bij. Het betekent ook dat de GGD zich steeds vernieuwt en nadenkt over haar bijdrage aan die samenleving. De hierboven geschetste vraagstukken vragen van de GGD op inhoud te veranderen en in de organisatie te investeren. Het over beleidsdomeinen heen samenwerken vereist namelijk nieuwe werkwijzen, nieuwe perspectieven en nieuwe benaderingen. Een solide GGD-organisatie vereist stevige bedrijfsvoering, betrouwbare informatie voor de uitvoering in de praktijk en veilige ICT-systemen die *up to date* zijn.

Een uitdaging is om als onderdeel van het taakveld volksgezondheid aanspraak te kunnen maken op middelen van andere beleidsdomeinen. Domeinen waar de baten van het investeren in preventie zichtbaar zijn. Zo zien we dat investeringen in preventie op het gebied van publieke gezondheid niet altijd een positief effect hebben op de kosten van de publieke gezondheid, maar dat een kostenreductie plaatsvindt in bijvoorbeeld het beleidsterrein van het sociale domein door lagere lasten jeugdzorg (of minder wachtlijsten) en lagere lasten uitkeringen en lagere uitgaven voor voorzieningen. Het gaat kortom, om jarenlange investeringen waarvan de opbrengsten op termijn in andere beleidsterreinen worden behaald dan de publieke gezondheid.

1.1 Taken van de GGD

De gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD Zuid Limburg is belast met wettelijke taken en de aanvullende taken die door gemeenten aan de GGD zijn opgedragen. Zij adviseert gemeenten, levert data en kennis, legt verbindingen tussen domeinen, organisaties en mensen en is aanjager van processen die de gezondheid van de Zuid-Limburgers verbeteren.

Meer rijksmiddelen en breder takenpakket

Met de recente politieke ontwikkelingen komen er de komende jaren meer rijksmiddelen beschikbaar voor de regio Zuid-Limburg en krijgt het takenpakket van de GGD een bredere invulling. De GGD GHOR NL heeft op basis van deze landelijke ontwikkelingen vier kernthema's benoemd:

- Structurele versteviging publieke gezondheidszorg, inclusief infectieziekten bestrijding en jeugdgezondheidszorg;
- Realiseren van basis regionale preventie-infrastructuur, waarbij gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving centraal komen te staan;
- Versterken informatievoorziening;
- Opzetten van robuuste en slagvaardige crisisorganisatie en uitvoeringsinfrastructuur, die toegerust is op gezondheidscrises.

Gezondheid is van alle beleidsdomeinen

Daarmee wordt ook op landelijk niveau het belang van extra inhoudelijke en financiële ruimte voor de GGD, zowel ten aanzien van haar taken in de publieke gezondheidszorg als in de organisatie, onderschreven. Versterking op een aantal fronten is nodig om toegerust te zijn op nieuwe crises en de nieuwe opgave van gezonde leefomgeving, gelijke kansen op gezondheid en regionale samenwerking . De focus op gezondheid en preventie staat centraal, waarbij de doorontwikkeling van Trendbreuk en de introductie van het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) extra capaciteit en een bredere oriëntatie vragen. Gezamenlijk regionaal optrekken is steeds minder vrijblijvend.

Veel van deze landelijke ambities zijn nog niet vertaald in structurele middelen. Voor het merendeel van de opgaves wordt er gewerkt met tweejarige subsidies (2023-2024) om een zogenaamde extra impuls (boost) te geven aan de investeringen hierin. Er wordt gewerkt aan structurele financiering vanaf 2025. We geven in deze doorkijk een beeld van de bijdragen voor de komende jaren en maken een inschatting van de structureel te verwachten rijksmiddelen.

1.2 Uitdagingen voor GGD

Trendbreuk voorbeeld voor GALA en IZA

GALA en IZA zijn op dit moment belangrijke ontwikkelingen die nauw aansluiten bij het programma Trendbreuk dat in 2018 is gestart. De inhoudelijke noodzaak van de trendbreuk wordt door iedereen (h)erkend. Door goed onderzoek worden interventies ontwikkeld die in de praktijk echt werken. De regionale samenwerking met belangrijke partners krijgt prima gestalte. De investeringen in trendbreuk van de afgelopen jaren geven Zuid-Limburg een belangrijke basis om de uitdagingen van GALA aan te gaan en de succesvolle aansluiting bij het IZA vorm te geven. Gebleken is dat trendbreuk landelijk inmiddels een voorbeeldfunctie vervult. De grote gezondheidsverschillen in Zuid-Limburg noodzaken ons om door te gaan op deze ingeslagen weg.

Inmiddels heeft het Algemeen Bestuur de GGD opdracht gegeven het programmamanagement van Trendbreuk bij de GGD onder te brengen. Ook de procesregie en inhoudelijke coördinatie van GALA en IZA worden bij de GGD belegd, waardoor een sterke verbinding met de regionale samenwerkingsstructuur van Trendbreuk wordt gerealiseerd. Dat vraagt veel van de GGD. Wat de afgelopen jaren duidelijk is geworden is dat het aangaan van dit soort grootschalige trajecten met veel verschillende partners om specifieke competenties maar ook meer inzet van (project)medewerkers vraagt naast de capaciteit om de belangrijke interventies of onderzoeken uit te voeren.
De opgave om de aanpak van Trendbreuk te verankeren in de GGD-organisatie (governance), om een plan van aanpak vanuit GALA te maken voor de gemeenten en om een stevige preventie-infrastructuur vanuit IZA op te zetten bij de ontwikkeling van een regiobeeld en regioplan, vraag veel van de GGD. Hiervoor zijn extra middelen en andere (personele) capaciteit en competenties nodig.

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijks-middelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Inzet GGD GALA/IZA	PM	PM	PM	PM
Totaal				

Urgentie en noodzaak om de regionale gezondheidsachterstand terug te dringen zijn onverminderd groot. Door als gemeente te investeren in de voorgestelde aanpak ontstaat er ook de mogelijkheid om aanvullende beschikbare en noodzakelijke (rijks)middelen maximaal aan te vragen.
In deze doorkijk is nog geen rekening gehouden met deze aanvullende (rijks)middelen met betrekking tot IZA en GALA. Op meerdere terreinen komen er nu versneld vragen maar ook landelijk middelen vrij (zie ook het onderdeel 1.3 en hoofdstuk 4).
Voor de uitvoering van de afspraken uit het GALA, samen met het Sportakkoord II, is van 2023-2026 landelijk ongeveer € 300 miljoen per jaar beschikbaar voor gemeenten via een brede zogenaamde specifieke uitkering (SPUK). Naast middelen voor lokale uitvoering is er ook ruimte voor regionale coördinatie. Het rijk heeft gemeenten voor de uitvoering van de afspraken in het IZA structureel € 180 miljoen beschikbaar gesteld voor de lokale aanpak van preventie en € 150 miljoen voor de regionale preventie-infrastructuur. Gemeenten kunnen deze gelden aanvragen. De structurele borging van deze initiatieven is nu nog niet helder en zal in de komende periode duidelijker worden.

1.3 Noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk

Integrale aanpak onderzoek, beleid en praktijk

Zuid-Limburg is een aantal jaren geleden de uitdaging aangegaan om via het programma Trendbreuk de gezondheidsproblemen in de regio gezamenlijk aan te pakken. Dat gebeurde op basis van jarenlange ervaring met samenwerking tussen betrokken partijen. Er is gebleken dat er veel mogelijk is als gemeente, GGD en andere partijen samen de schouders zetten onder een sterke aanpak van gezondheidsachterstanden. Er zijn echter teveel kwetsbaarheden in de huidige wijze van trendbreukaanpak. De rolverdeling is op onderdelen niet voldoende helder. Ook zijn we te afhankelijk van incidentele middelen. De verschillende projecten en programma's kunnen nog beter worden gestuurd.
De benadering van Trendbreuk wordt ook landelijk geprezen en met belangstelling gevolgd. Eén van de kernelementen van trendbreuk is de benadering van een medisch of sociaal probleem vanuit een integrale visie. Dat is alleen mogelijk is als organisaties over domeinen heen durven kijken en vandaaruit gerichte samenwerking aangaan. En als onderzoek, beleid en praktijk als samenhangende functies worden gezien.
De succesvolle aanpak van het programma trendbreuk heeft in de afgelopen jaren geleid tot een breed gedragen urgentiebesef om te investeren in gezondheid. Er zijn veel zaken ontwikkeld die direct van betekenis zijn in de praktijk.
Als de oorzaken van de gezondheidsproblemen samenhangen, dan moet de aanpak ervan ook samenhangen. Dit vraagt om meer dan een simpele aanpak, het vereist een integrale probleemanalyse, integraal beleidsadvies en praktijkuitvoering vanuit meerdere disciplines.

De verbinding tussen beleid-onderzoek-praktijk is daarbij des te belangrijker. Voor een integraal beleidsadvies zijn professionals nodig die zich kunnen verhouden tot de sterk gewijzigde maatschappelijke opgave en aanpak. Medewerkers die kunnen netwerken en netwerken verbinden, nieuwe werkwijzen ontwikkelen en hanteren, durven experimenteren en ingewikkelde processen kunnen begeleiden en ondersteunen. Er ontstaan nieuwe vraagstukken vanuit de noodzakelijk samenwerking en afstemming tussen de vele netwerkpartijen, vaak van een verschillend karakter.

De noodzakelijke opdracht aan en rol van de GGD in de doorontwikkeling van trendbreuk zijn in de afgelopen jaren steeds duidelijker geworden. De gemeenten hebben nu de GGD gevraagd om de doorontwikkeling van het programma trendbreuk te coördineren in afstemming met alle partijen in onze regio. De besteding van projectgelden en subsidies moet verantwoord en transparant plaatsvinden. Het is belangrijk om de voor de regio beschikbare subsidiestromen aan te boren en optimaal te benutten. In de praktijk van projectondersteuning moeten kennis en ervaring goed kunnen landen en nieuwe inzichten worden ingevoerd. Borging van processen en resultaten in de praktijk is essentieel. Dit vergt competente projectmedewerkers die toegerust zijn op hun rol.

In alle gevallen blijven bewezen effectieve interventies cruciaal. Doen we de goede dingen? Hebben ze werkelijk effect in de praktijk waar het nodig is? Onderzoek en monitoring zijn het fundament van alle actie van de GGD. Onderzoek is nodig om te weten of de implementatie van interventies effectief is en efficiënt gebeurt. In alle gevallen heeft dit onderzoek een directe relatie met de daadwerkelijke uitvoering in de regio. Daarnaast genereert onderzoek in veel gevallen ook extra geldstromen (zgn. multipliereffect).

Met de Academische Werkplaats Publieke Gezondheidszorg en Kenniswerkplaats Jeugd heeft de GGD twee sterke troeven in handen. In deze werkplaatsen komen onderzoek, beleid en praktijk samen. De opgave waar we nu voor staan vergt mede in relatie tot de investering in de versterking van infectieziektebestrijding (zie hoofdstuk4) een intensievere en andere aanpak.
Koppel hieraan dat gezondheidsbevordering niet gaat over verschillen in gezondheid tussen mensen, maar *gelijke* kansen op gezondheid tussen mensen. Dan vergt dit een integrale benadering op vele beleids- en uitvoeringsterreinen.

Hiervoor is een GGD nodig met slagkracht en met een passende en solide (project) organisatie als basis. Het belang van deze slagkracht is tijdens crises als de Covid-pandemie, Mexico-griep, Q-koorts en Monkey pox gebleken. De solide GGD wordt verder in hoofdstuk 2 besproken.

Omschrijving	Bijdrage GGD	Derde geldstroom	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Beleidscapaciteit	€ 250.000		€ 600.000	€ 850.000
Projectmedewerkers	€ 100.000		€ 350.000	€ 450.000
Projectmanagers/-leiders		PM	€ 300.000	€ 300.000
Onderzoekers	€ 150.000	PM	€ 350.000	€ 500.000
Totaal	**€ 500.000**	**PM**	**€ 1.600.000**	**€ 2.100.000**

Toelichting tabel extra capaciteit:

- Gezien de majeure projecten die reeds vanaf 2023 beginnen en projectmatig werken, inclusief samenwerken in en tussen netwerken, staat of valt bovenstaande ontwikkeling met de inzet van medewerkers met nieuwe specifieke competenties. Hiervoor is extra capaciteit van medewerkers maar ook specifieke programmatuur en continue scholing noodzakelijk. Als gevolg van prijsinflatie en tekorten aan grondstoffen stijgen de ICT-kosten de laatste jaren aanzienlijk; 10% van de kosten zit in materiaal.
- Projectsturing is cruciaal om de ontvangen middelen zo efficiënt en effectief mogelijk te benutten. Dit is een specifiek vak dat niet bij de GGD aanwezig is en nu vaak extern ingehuurd moet worden aan veel duurdere kosten en zonder borging van kennis en ervaring (1,5 fte).
- De integratie van onderzoek, beleid en praktijk leidt tot betere en meer adviezen. Het gebruik van datamanagement speelt hierin een rol. Dit zal ook leiden tot gerichtere interventies om de opgaven van trendbreuk, GALA en IZA te kunnen realiseren. Hiervoor is uitbreiding van onderzoekers (ontwikkelen, testen en borgen van interventies) en beleidsadviseurs nieuwe stijl nodig, wat leidt tot synergievoordelen op andere beleidsterreinen. Investering in onderzoek genereert veelal ook andere geldstromen. Naast personele zijn ook extra materiële kosten nodig, anders kun je geen onderzoek doen c.q. geen integrale adviezen geven.

- Een goede projectorganisatie is onmisbaar om projecten te ondersteunen en derde geldstromen binnen te halen, dit vergroot tevens de slagkracht van de hele GGD. Uitbreiding met administratief personeel, softwarebeheerders enz. is belangrijk. Dit draagt bij aan een doelmatig gebruik van middelen waardoor onderzoekers, beleidsadviseurs en projectmedewerkers op een effectieve manier kunnen worden ingezet.

1.4 Organisatieontwikkeling

In het MJB24-27 wordt regelmatig gesproken over de reeds in gang gezette organisatieontwikkeling. De aanleiding voor dit traject komt onder andere voort uit het verzoek van het Algemeen Bestuur om een debat te voeren over de huidige en komende strategische GGD-opgave in de brede zin van het woord (met de daarbij passende organisatie). Een zorgvuldige reflectie is passend (zie financiële doorkijk begroting 2023 voor een nadere toelichting).
Een gedeelte van het traject zal binnen de bestaande personele formatie worden opgevangen. Er zijn aanvullende middelen nodig. Met de aanscherping van de wet- en regelgeving en de nieuwe uitdagingen van de GGD komt de huidige capaciteit nog meer onder druk te staan. In de begroting 2023 is voor het organisatieadvies een incidentele bijdrage van de gemeente opgenomen. Gezien de huidige ontwikkelingen en stand van zaken zal het organisatie-ontwikkeltraject ook in 2024 een eenmalige bijdrage van €500.000 vragen.

Omschrijving	**Kosten**
Inzet externe expertise en trajectbegeleiding	€ 150.000
Materiële kosten (vergaderlocaties etc.)	€ 25.000
Extra scholing/ deskundigheidsbevordering personeel	€ 265.000
Communicatie	€ 60.000
Totaal	**€ 500.000**

De inzet van de externe expertise en begeleiding in het traject is in 2023 al in gang gezet. Binnen de GGD is geen expertise aanwezig om zo'n majeur traject te kunnen begeleiden en te implementeren. Externe ondersteuning is noodzakelijk. Omdat er sessies zijn met grote groepen personeel is de GGD genoodzaakt om naar externe locaties te gaan. Daarnaast zal een groot deel van het personeel deelnemen aan scholings- en instructiesessies. Doordat de dienstverlening wel doorgang moet vinden zullen de uren hiervan vervangen moeten worden. Daarnaast is in dit traject de juiste verbinding met de medewerkers in de gehele organisatie cruciaal voor het slagen van de organisatieontwikkeling. Hierdoor is er meer communicatiecapaciteit en zijn er aanvullende communicatiemiddelen noodzakelijk.

2. Solide GGD

2.1 Noodzaak van een solide GGD

Zoals reeds in hoofdstuk 1 is aangeven kan de GGD alleen gehoor geven aan de landelijke ontwikkelingen en haar veranderende rol als zij kan opereren vanuit een betrouwbare en solide basis. Wendbaar en flexibel waar nodig en een gedegen fundament om processen te optimaliseren en middelen zo effectief en efficiënt mogelijk te kunnen inzetten.
In de afgelopen jaren heeft de GGD veel zaken intern opgelost door zaken slimmer te organiseren en te herprioriteren. Ook is er gebruik gemaakt van tijdelijke extra middelen zoals bijvoorbeeld tijdens de Covid-pandemie. Deze ruimte is er nu niet meer, daarvoor heeft de GGD teveel ingeteerd op bestaande middelen en incidenteel problemen opgelost. Een gedegen structurele oplossing en extra middelen zijn noodzakelijk.

Daarnaast zijn de belangrijkste ontwikkelingen die bijdragen aan een solide basis het versterken van het landelijke speerpunt informatievoorziening (inclusief I-strategie) en het actief en effectief inspelen op de krappe arbeidsmarkt. Deze onderdelen zijn in de volgende paragrafen nader uitgewerkt.

2.2 Solide praktijkvoering alleen mogelijk met goede data en betrouwbare informatie

Vanuit haar reguliere rol geeft de GGD gezondheidsinformatie aan inwoners, gemeenten en organisaties op aanvraag of in algemene zin informatie over de gezondheidstoestand van de Zuid-Limburgers. Het aanbieden van betrouwbare en toegankelijke informatie is steeds meer van belang. Met name om de meest kwetsbare groepen te bereiken die veelal moeite hebben om de reguliere informatiebronnen te ontsluiten. Vaak worden ze ook beïnvloed door andere informatiekanalen met veelal onjuiste en suggestieve informatie. Dit vergt een vernieuwende en andere aanpak van informatievoorziening. Nieuwe strategieën met behulp van o.a. het internet kunnen hiervoor worden ingezet. Het gaat om gedragsbeïnvloeding via het internet om gezondere keuzes te maken. De GGD sluit aan bij de gemeenschappelijke i-strategie van de GGD GHOR om te komen tot een duurzame digitale informatievoorziening met generieke voorzieningen die flexibel, schaalbaar en snel inzetbaar is. Samenwerking op landelijk niveau is nodig om (pandemische) taken voor de publieke gezondheidszorg uit te voeren. Deels zal de GGD ZL hier echter ook haar eigen koers in varen. Steeds meer is data-gestuurd werken de norm, waarbij er van reactief naar voorspellend gehandeld wordt en bijvoorbeeld gezondheidsindicatoren bij infectieziekten of in het sociaal domein gebruikt worden en gecombineerd met regionale en lokale data. Duiding van deze data geeft meerwaarde om beleid te voeren en prioriteiten in beleid te stellen. Deze nieuwe vormen van interventies vragen om goede data-analisten, die ze op hun effectiviteit kunnen beoordelen.

Het gebruik van data in het primaire proces

Een data-gedreven organisatie kan veel beter vooruit kijken om daarmee de omslag te maken van reactief handelen naar het creëren van nieuwe handelingsperspectieven.

De inzet van data worden steeds crucialer voor de inzet van de juiste interventies. Preventieve gezondheid is gebaat bij het voorspellen van ontwikkelingen en trends om zodoende primaire of secundaire preventie[1] daadwerkelijk te starten. Een adequaat predictiemodel is afhankelijk van een constante aanvoer van (betrouwbare) data. Dit betekent inzet van hoogopgeleide data-analisten (2 fte).

Daarnaast is het gebruik van internet een nieuwe vorm van interventie die effectief kan worden ingezet voor positieve gezondheid. De inzet van nieuwe strategieën via het internet bij gedragsbeïnvloeding of leefstijlkeuzes moet worden gemonitord op effectiviteit bij de bewuste doelgroep. Passende inzet van *internet of things* en *internet of behavior* kan ook door de GGD gebruikt worden. Met *internet of things* bedoelen we het gebruik van slimme apparaten, zoals *smart watches*, gezondheidsapps, en andere soorten toepassingen via het internet. *Internet of behavior* gaat over gedragsbeïnvloeding via het internet. Dit neemt een hoge vlucht en kan doelgericht gebruikt worden voor het bereiken van inwoners in een kwetsbare situatie. Dat betekent uitbreiding in software, hardware en data analisten (1 fte) en overige specialisten (2 fte). Deze uitbreidingen gebeuren in het primaire proces en zijn daarmee onderdelen van dit proces.

In het kader van versterking infectieziektebestrijding pandemische paraatheid (VIP) is ingezet op een robuuste infrastructuur van de informatievoorziening van infectieziektebestrijding. Deze moet worden onderhouden en *up to date* blijven. De aanpassing heeft niet alleen effect op infectieziektebestrijding maar raakt de hele organisatie en vraagt uitbreiding in onderhoud, beveiliging etc. Landelijke software en ondersteuning zijn nodig (€ 450.000).

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijks-middelen	Gemeente-lijke bijdrage	Totaal
In stand houden impuls pijler 2 en 3 Vip (zie hoofdstuk 4)	-	€ 500.000	€ 100.000	€ 600.000
Data gedrevenheid t.b.v. primaire proces	-	-	€ 600.000	€ 600.000
Totaal	**-**	**€ 500.000**	**€ 700.000**	**€ 1.200.000**

Daarnaast dient onze I-strategie ook te voldoen aan de laatste wettelijke en kwaliteitseisen. De regelgeving hierover neemt de laatste jaren explosief toe en blijft ook de komende jaren groeien. Gezien de stilstand van de afgelopen twee jaar en de impuls in het kader van o.a. de pandemische paraatheid vergt dit de komende jaren forse investeringen. Deze investeringen worden deels gefinancierd uit rijksmiddelen en zullen ook een structureel

[1] Primaire preventie: activiteiten die voorkomen dat gezonde mensen een bepaald gezondheidsprobleem, ziekte of ongeval krijgen.
Secundaire preventie: vroege opsporing van ziekten of afwijkingen bij personen die ziek zijn, een verhoogd risico lopen of een bepaalde genetische aanleg hebben.

karakter krijgen. Daarnaast vergt het een structurele bijdrage vanuit de deelnemende gemeenten om aan de steeds toenemende vraag aan de GGD te kunnen voldoen.

De beschikbare I-kennis en -kunde staat onder druk door vier factoren. Er is sprake van vergrijzing zowel van personeel als van de inwoners, op sommige expertisegebieden ontstaat enorme schaarste. Er is onvoldoende aandacht voor continue ontwikkeling op I-gebied. Anderen dan ICT-professionals hebben vaak te weinig I-kennis en -bewustzijn en organisaties kiezen nog te weinig voor de lange termijn en grijpen vaak kortere termijnoplossingen aan. Zij huren externen in plaats van te investeren in actuele kennis en vaardigheden van hun (eigen) medewerkers. De door de GGD gevraagde middelen bieden de mogelijkheid voor een andere veel duurzamere aanpak. Vanzelfsprekend steeds met het oog gericht op slimme samenwerkingen met andere organisaties.

De GGD heeft veel te maken met persoonsgegevens, medische en vertrouwelijke informatie die extra goed beschermd dienen te worden. Hier zitten – op basis van recente ervaringen met hackers, gedateerde systemen, systeem- en datalekken e.d. – voor de GGD grote afbreukrisico's. Die willen we absoluut voor zijn.

Risicomanagement op data etc. is hierbij van cruciaal belang. Dat vraag interne en externe experts op het gebied van bijvoorbeeld cybersecurity met name bij medische data van inwoners. Risico's zijn groot vanwege de persoonsgebonden informatie en vergt veel voor persoonsbeveiliging in ICT-systemen (€ 200.000). Dit vraagt ook om een structureel onderhouds- en scholingsplan voor de gehele organisatie. Niet alleen nieuwe medewerkers moeten zich bewust zijn van de risico's. De gehele organisatie dient geschoold te blijven, zeker gezien de snelle ontwikkelingen op dit gebied.

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijks-middelen	Gemeente-lijke bijdrage	Totaal
I-strategie	€ 100.000	€ 100.000	€ 500.000	€ 700.000
Totaal	**€ 100.000**	**€ 100.000**	**€ 500.000**	**€ 700.000**

2.5 Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap

De krapte op de arbeidsmarkt is een generiek probleem. De GGD heeft echter ook nog te maken met de krapte aan zorgpersoneel (artsen, verpleegkundigen etc.). Daarnaast is vaak de GGD niet de eerste keuze voor afgestudeerden om in de directe patiëntenzorg te gaan werken. Dit maakt dat de GGD extra veel moeite moet doen om voldoende gekwalificeerd personeel te werven, binden en boeien. Tevens bereiken veel medewerkers die nu in dienst van de GGD zijn de komende jaren de pensioengerechtigde leeftijd waarmee de borging van kennis en ervaring een belangrijke uitdaging voor de komende jaren is.

Omschrijving	Bijdrage GGD	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Nieuwe werkwijze werving en selectie o.a. werken met traineeship etc.	€ 150.000	€ 150.000	€ 300.000
Communicatie i.r.t werving en selectie	€ 25.000	€ 75.000	€ 100.000
Opleidingscoördinator	€ 25.000	€ 50.000	€ 75.000
Totaal	**€ 200.000**	**€ 275.000**	**€ 475.000**

De GGD moet net als andere werkgevers meer inzetten op een andere wijze van benadering van de arbeidsmarkt. Dit vraagt andere competenties van onze medewerkers en ook uitbreiding inzake het benaderen (werven) en binden en boeien van specifiek de doelgroep van artsen en verpleegkundigen. Dit vraagt niet alleen iets van de GGD maar ook van de expertise die we hiervoor normaliter inhuren. Krapte op de arbeidsmarkt zorgt voor hogere kosten in de werving en selectieprocedures.
Binnen alle onderdelen van de GGD is behoefte aan integrale opleidingscoördinatie, zodat het totale personeel van de GGD flexibeler inzetbaar is. Daarnaast is het belangrijk om meer contact te leggen met meer verschillende opleidingen om zo studenten al vroeg te laten kennismaken met de GGD als werkgever.

3. Gezonde generatie

3.1 Gezonde jeugd en gezond opgroeien

Bijdrage aan trendbreuk

De ambitie van het regionale gezondheidsbeleid 'Zuid springt eruit: Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid' is de leidraad voor het beleid van de GGD in de periode 2020-2023. Deze ambitie kent een doorkijk tot 2030 en geeft daarmee ook deels richting aan de begroting 2023 en de nieuwe beleidsperiode 2024-2027.

JGZ levert een grote bijdrage aan trendbreuk met de inzet van jeugdartsen en -verpleegkundigen door deelname aan coalities en knooppunten samen met gemeenten. Zij verbinden bij uitstek preventie, zorg en sociaal domein. De activiteiten van trendbreuk zijn integraal onderdeel van de dienstverlening van JGZ. In 2022 is reeds structureel geïnvesteerd in Stevig Ouderschap en Voorzorg.

In de financiële doorkijk bij de begroting 2023 is de bijdrage van de JGZ aan trendbreuk weergegeven. Hiervan is afgesproken om in 2023 in de begroting structureel de uitbreiding Voorzorg, Stevig Ouderschap, de Knooppunten Kansrijke Start (€ 434.000) en de projectfinanciering van Netwerkaanpak kinderen met overgewicht en obesitas (Keigezond €375.000) mee te nemen.
In de trendbreukopgave staat het vraagstuk over de structurele inzet van MAZL en CenteringPregnancy en CenteringParenting ad. € 789.000 nog open.

MAZL (Meer Aandacht voor Ziekgemelde Leerlingen) is bedoeld voor alle scholieren met ziekteverzuim. MAZL richt zich op de volgende intermediaire groepen: ouders, school-medewerkers, jeugdartsen en leerplichtambtenaren. Het doel is het terugdringen van ziekteverzuim door het vroegtijdig signaleren en begeleiden van scholieren met (verhoogd) ziekteverzuim. Daarmee kan langdurig thuiszitten en voortijdig schoolverlaten worden voorkomen.

CenteringPregnancy is een nieuwe vorm van verloskundige zorg. Zwangere vrouwen volgen bij de verloskundige 10 bijeenkomsten, samen met andere zwangeren die in dezelfde periode zijn uitgerekend. Daarin zijn de individuele medische controles opgenomen, maar is ook specifiek aandacht voor het leren van elkaar, *community building* en onderlinge steun en *empowerment*. CenteringParenting is een methode om ervaringen met anderen te delen, hiervan te leren en meer betrokken te worden bij de gezondheid van de baby en die van de ouders. Hiervoor worden nu geen extra middelen gevraagd. Er is nog sprake van een projectfase. Bezien zal worden of er een koppeling gelegd kan worden met de ontwikkelingen binnen trendbreuk.

Ambitie JGZ

In de begroting 2022 is bestuurlijk een omvangrijke transformatieopdracht meegegeven aan JGZ, startend in 2022 met een doorkijk naar de jaren daarna. In de begroting 2022 werden hiervoor de eerste financiële middelen ter beschikking gesteld.
De stuurgroep JGZ heeft het Dagelijks Bestuur geadviseerd over de inhoudelijke doorontwikkeling van JGZ vanaf 2023, in lijn met het bestuurlijk document 'JGZ Zuid-Limburg, de toekomst start vandaag'.

In 2022 zijn de eerste resultaten behaald. Zo is er een dienstverleningspakket voor de toekomst opgesteld en is gewerkt aan uniformering van processen en scholing van medewerkers. Daarnaast is ook de 'winkel open' gebleven en zijn er achterstanden als gevolg van Covid-19 ingehaald en is zorg geleverd aan Oekraïense ontheemden.
Voor de komende jaren worden de beschikbaar gestelde middelen ingezet om de noodzakelijke jeugdgezondheidszorg verder te realiseren.

4. Gezondheidsbescherming

4.1 Versterking infectieziektebestrijding

Het is niet zonder reden dat het nieuwe kabinet het vergroten van de pandemische paraatheid tot één van haar speerpunten in het regeerakkoord heeft gemaakt en daar 300 miljoen euro per jaar voor heeft uitgetrokken. Zij zijn dan ook van mening dat investering in de infectieziektebestrijding noodzakelijk is.

Op verzoek van het ministerie van VWS heeft GGD GHOR Nederland in de periode van april tot en met mei 2022 de beleidsagenda Versterking Infectieziektebestrijding Pandemische Paraatheid GGD-en (VIP) opgesteld. Deze is gericht op het oplossen van urgente kwetsbaarheden voor pandemische paraatheid op korte termijn met de focus op een investering in de jaren 2023 en 2024. Dit, vooruitlopend op een structurele investering vanuit VWS vanaf 2025 en verder.
De inhoud van het VIP is opgebouwd uit 5 pijlers die gericht zijn op verschillende activiteiten en projecten. De 5 pijlers zijn:
1. Kwetsbaarheden wegnemen voor pandemische paraatheid
2. Versterken boven(regionale) monitoring en surveillance
3. Versterken van de wetenschappelijke kennisinfrastructuur infectieziektebestrijding
4. Samenwerken op bovenregionaal niveau
5. Slim en versneld opleiden.

De GGD zet volop in op de versterking van de infectieziektebestrijding.

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijks-middelen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Capaciteitsuitbreiding a.g.v. borging pandemische paraatheid	€ 250.000	€ 600.000	-	850.000
Borging kennisinfrastructuur	PM	€ 200.000	-	€ 200.000
Bovenregionale monitoring en surveillance	€ 200.000	€ 200.000	-	€ 400.000
Totaal	**€ 450.000**	**€ 1.000.000**	**-**	**€ 1.450.000**

4.2 Gezonde leefomgeving

Bekend is dat de leefomgeving de gezondheid van mensen beïnvloedt. We streven ernaar alle inwoners van Zuid-Limburg een gezonde, groene en veilige leefomgeving te bieden die hen beschermt tegen negatieve milieueffecten en uitnodigt tot gezond gedrag. We willen de kansen van met name de meest kwetsbare Zuid-Limburgers vergroten zodat alle inwoners een evenredige kans op een goede gezondheid hebben. Met andere woorden: de leefomgeving moet een gezond makende omgeving zijn en uitnodigen tot gezond gedrag.

Verantwoordelijke organisatie voor een duurzame leefomgeving

Wanneer er gesproken wordt over de gezonde leefomgeving, is dit onlosmakelijk verbonden aan het bredere begrip van *planetary health*. De gezondheid van onze planeet verslechtert in een rap tempo: zo warmt het klimaat op, neemt de biodiversiteit af en raken de biochemische processen verstoord. Onze leefomgeving wordt dus steeds ongezonder. De reden van opname in het MJB 2024-27 is dat de gezondheid en het welzijn van de mens sterk afhankelijk is van de gezondheid van onze planeet. We weten dat klimaatveranderingen vooral mensen in een kwetsbare situatie hard treffen. Daar hebben we oog voor. Oorzaken en ontwikkelingen liggen mondiaal maar de effecten vertalen zich dicht bij de inwoners van onze regio.

Daarnaast wil de GGD als organisatie haar verantwoordelijkheid nemen om te komen tot een duurzame organisatie.

In het programma gezonde leefomgeving van VWS is naast GALA (zie hoofdstuk 1) landelijk via zogenaamde SPUK-gelden € 29 mln. beschikbaar voor achterstandswijken, praktijkstimulering, doorontwikkeling instrumenten en datagedreven ontwerpprincipes, onderzoeknormering in relatie tot gezondheidsrisico's, maatschappelijke kosten- en baten-analyse en monitoring en evaluatie. De structurele inbedding hiervan is nog niet bekend.

Bovengenoemde onderwerpen zullen in de vorm van projectgelden beschikbaar komen. Afhankelijk van het project zal er al dan niet een eigen bijdrage van de gemeenten of de GGD noodzakelijk zijn (conform IZA en GALA).

Omschrijving	Bijdrage GGD	Rijks-middelen/ derde geldstromen	Gemeentelijke bijdrage	Totaal
Aanvullende inzet programma gezonde leefomgeving	-	PM	-	PM
Projecten in het kader van gezonde leefomgeving	-	PM	-	PM
Totaal	**-**	**PM**	**-**	**PM**

5. Overige taken

Naast de wettelijke taken in het kader van de Wet publieke gezondheid voert de GGD bijkomende taken uit die de gemeenten aan haar heeft opgedragen.

5.1 Veilig Thuis, OGGZ, SMA en Forensische geneeskunde

Veilig Thuis

De landelijke en regionale ontwikkelingen leiden niet een extra financiële claim. Met het huidige budget zijn we voorbereid op de opgave die aan Veilig Thuis - ook in het kader van de nieuwe visie inzake GIA die in het voorjaar 2023 zal worden vastgesteld - wordt gesteld.

OGGZ-vangnet

Landelijk zullen er middelen (derde geldstromen) beschikbaar komen voor de doorontwikkeling van OGGZ. Vooralsnog is het niet de verwachting dat dit zal leiden tot een bijstelling van de gemeentelijke bijdrage aan OOGZ.

SMA

Bij sociaal medische advisering (SMA) zijn problemen ontstaan vanwege het vertrek van artsen en de huidige tekorten op de arbeidsmarkt. De dienstverlening aan gemeenten staat onder druk en is ook in de toekomst niet gegarandeerd. Daarbij speelt tevens een rol dat dit product niet door alle 16 gemeenten in dergelijke mate wordt afgenomen bij de GGD en het feit dat een aantal gemeenten deze taak aanbesteden. Met de gemeenten is daarom de afspraak gemaakt alleen de hoognodige taken op te pakken wat betreft adviezen aan de voorkant in afstemming met de adviesteams van de gemeenten. Gezien het gegeven dat de garantie voor de dienstverlening in de toekomst niet gegeven kan worden, worden scenario’s uitgewerkt betreffende de toekomst van deze (niet wettelijke) taak door GGD ZL. De nader uitgewerkte scenario’s komen begin volgend jaar terug in de diverse bestuursvergaderingen.
Op dit moment is nog niet bekend wat dit voor gevolgen heeft voor de begroting 2024 en verder. In de begroting 2024 is SMA dan ook conform de begroting 2023 verwerkt.

Forensische Geneeskunde

Om voorbereid te zijn op een eventuele aanbesteding in 2024 en te kunnen inspelen op de groeiende arbeidsmarktkrapte van deze specifieke functie is al vanaf 1-1 -2023 ingezet op samenwerking met de GGD Limburg-Noord. Tevens is gekeken of er binnen het huidige budget sprake kan zijn van taakdifferentiatie, waardoor de (werk)druk voor de artsen afneemt en zij beter in staat zijn om invulling te geven aan het forensische vraagstuk.

5.2 GHOR

De GHOR valt wettelijk gezien onder de Wet Veiligheidsregio, maar is organisatorisch een onderdeel van de GGD. De afspraak is daarom dat de GHOR voor haar meerjarenbeleid en verantwoording is opgenomen in het meerjarenplan van de veiligheidsregio. De uitvoering van de GHOR-taken is voor de GGD budgettair neutraal.

Bijlage 1

Bijdrage per gemeente Meerjarenbeleidsplan

		Structureel								
Regio's	Aantal inwoners 1-1-2022	Regionale preventie infrastructuur	Integrale aanpak onderzoek beleid en praktijk	Informatievoorziening en datasystemen	Arbeidsmarkt	Gezondheidsbescherming	Gezonde leefomgeving	Totaal structureel	Organisatieontwikkeling	Structureel en incidenteel 2024
Beek (L.)	15.817	PM	42.601	31.951	7.322	0	0	**81.874**	13.313	**95.187**
Beekdaelen	35.922	PM	96.752	72.564	16.629	0	0	**185.945**	30.235	**216.180**
Brunssum	27.674	PM	74.537	55.903	12.811	0	0	**143.251**	23.293	**166.544**
Eijsden-Margraten	25.857	PM	69.643	52.232	11.970	0	0	**133.845**	21.763	**155.608**
Gulpen-Wittem	14.178	PM	38.187	28.640	6.563	0	0	**73.390**	11.933	**85.323**
Heerlen	86.845	PM	233.907	175.431	40.203	0	0	**449.541**	73.096	**522.637**
Kerkrade	45.324	PM	122.075	91.556	20.982	0	0	**234.613**	38.148	**272.761**
Landgraaf	37.023	PM	99.717	74.788	17.139	0	0	**191.644**	31.162	**222.806**
Maastricht	121.151	PM	326.307	244.730	56.084	0	0	**627.121**	101.972	**729.093**
Meerssen	18.581	PM	50.046	37.534	8.602	0	0	**96.182**	15.639	**111.821**
Simpelveld	10.425	PM	28.079	21.060	4.826	0	0	**53.965**	8.775	**62.740**
Sittard-Geleen	91.719	PM	247.035	185.276	42.459	0	0	**474.770**	77.198	**551.968**
Stein (L.)	24.803	PM	66.804	50.103	11.482	0	0	**128.389**	20.876	**149.265**
Vaals	10.135	PM	27.298	20.473	4.692	0	0	**52.463**	8.530	**60.993**
Valkenburg aan de Geul	16.167	PM	43.544	32.658	7.484	0	0	**83.686**	13.608	**97.294**
Voerendaal	12.426	PM	33.468	25.101	5.752	0	0	**64.321**	10.459	**74.780**
Totaal aantal inwoners	**594.047**	**PM**	**1.600.000**	**1.200.000**	**275.000**	**0**	**0**	**3.075.000**	**500.000**	**3.575.000**

Bijlage 2

Begrotingswijziging 2024 per programma naar aanleiding van meerjarenbeleidsplan 2024-2027

	Oorspronkelijke begroting 2024				Bijstelling MJB 2024-2027				1e bijgestelde begroting 2024			
	GGD	**JGZ**	**Veilig Thuis**	**Totaal**	**GGD**	**JGZ**	**Veilig Thuis**	**Totaal**	**GGD**	**JGZ**	**Veilig Thuis**	**Totaal**
Opbrengsten												
Bijdragen gemeenten	9.264.107	19.442.796	6.974.679	35.681.582	2.300.000			2.300.000	11.564.107	19.442.796	6.974.679	37.981.582
Tarieven Gemeenten	3.513.000	1.144.000	-	4.657.000	-	-	-	-	3.513.000	1.144.000	-	4.657.000
Bijdragen centrum gemeenten	-	-	1.224.000	1.224.000	-	-	-	-	-	-	1.224.000	1.224.000
Bijdrage Rijk/Provincies	3.994.000	262.000	-	4.256.000	1.600.000	-	-	1.600.000	5.594.000	262.000	-	5.856.000
Overige bijdrage	1.555.603	967.000	-	2.522.603	-	-	-	-	1.555.603	967.000	-	2.522.603
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	105.000	-	-	105.000	-	-	-	-	105.000	-	-	105.000
Totaal opbrengsten	**18.431.710**	**21.815.796**	**8.198.679**	**48.446.185**	**3.900.000**	**-**	**-**	**3.900.000**	**22.331.710**	**21.815.796**	**8.198.679**	**52.346.185**
Exploitatiekosten												
Personeelskosten	10.837.219	14.627.000	6.686.000	32.150.219	2.450.000			2.450.000	13.287.219	14.627.000	6.686.000	34.600.219
Huisvestingskosten	514.000	1.474.000	106.000	2.094.000	-			-	514.000	1.474.000	106.000	2.094.000
Afschrijvingskosten	8.000	49.000	-	57.000	-		-	-	8.000	49.000	-	57.000
Rente en Bankkosten	6.000	-	-	6.000	-	-	-	-	6.000	-	-	6.000
Beheers en adm.kosten	259.800	138.000	25.000	422.800	200.000			200.000	459.800	138.000	25.000	622.800
Kosten vervoermiddelen	166.000	-	-	166.000	-	-	-	-	166.000	-	-	166.000
Kosten Automatisering	1.101.000	249.000	66.000	1.416.000	700.000	-	-	700.000	1.801.000	249.000	66.000	2.116.000
Kosten medische middelen	545.000	66.000	-	611.000	-	-	-	-	545.000	66.000	-	611.000
Kosten uitvoering derden	404.000	2.000	-	406.000	-	-	-	-	404.000	2.000	-	406.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	106.000	-	-	106.000	-	-	-	-	106.000	-	-	106.000
Totaal exploitatiekosten	**13.947.019**	**16.605.000**	**6.883.000**	**37.435.019**	**3.350.000**	**-**	**-**	**3.350.000**	**17.297.019**	**16.605.000**	**6.883.000**	**40.785.019**
Algemene dekkingsmiddelen	464.985	-	-	464.985	1.275.000	-	-	1.275.000	1.739.985	-	-	1.739.985
Overhead	4.949.676	5.210.796	1.315.679	11.476.151	1.825.000			1.825.000	6.774.676	5.210.796	1.315.679	13.301.151
Heffing Vpb				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Bijdrage per gemeente MJB 2024-2027

		Structureel							
Gemeenten	**Aantal inwoners 1-1-2022**	**Bijdrage gemeenten in prgramma GGD**	**Algmene dekkingsmiddelen**	**Totaal structureel**	**Algemene dekkingsmiddelen incidenteel**	**Structureel en incidenteel 2024**	**Structureel 2025**	**Structureel 2026**	**Structureel 2027**
Beek	15.817	61.239	20.635	**81.874**	13.313	**95.187**	84.985	88.044	91.214
Beekdaelen	35.922	139.081	46.864	**185.945**	30.235	**216.180**	193.011	199.959	207.158
Brunssum	27.674	107.147	36.104	**143.251**	23.293	**166.544**	148.695	154.048	159.594
Eijsden-Margraten	25.857	100.112	33.733	**133.845**	21.763	**155.608**	138.931	143.933	149.115
Gulpen-Wittem	14.178	54.894	18.497	**73.391**	11.933	**85.324**	76.180	78.922	81.763
Heerlen	86.845	336.242	113.299	**449.541**	73.096	**522.637**	466.624	483.422	500.825
Kerkrade	45.324	175.483	59.130	**234.613**	38.148	**272.761**	243.528	252.295	261.378
Landgraaf	37.023	143.344	48.301	**191.645**	31.162	**222.807**	198.928	206.089	213.508
Maastricht	121.151	469.065	158.054	**627.119**	101.972	**729.091**	650.950	674.384	698.662
Meerssen	18.581	71.941	24.241	**96.182**	15.639	**111.821**	99.837	103.431	107.155
Simpelveld	10.425	40.363	13.601	**53.964**	8.775	**62.739**	56.015	58.032	60.121
Sittard-Geleen	91.719	355.113	119.658	**474.771**	77.198	**551.969**	492.812	510.553	528.933
Stein	24.803	96.031	32.358	**128.389**	20.876	**149.265**	133.268	138.066	143.036
Vaals	10.135	39.240	13.222	**52.462**	8.530	**60.992**	54.456	56.416	58.447
Valkenburg aan de Geul	16.167	62.595	21.092	**83.687**	13.608	**97.295**	86.867	89.994	93.234
Voerendaal	12.426	48.110	16.211	**64.321**	10.459	**74.780**	66.765	69.169	71.659
Totaal	**594.047**	**2.300.000**	**775.000**	**3.075.000**	**500.000**	**3.575.000**	**3.191.852**	**3.306.757**	**3.425.802**

Overzicht restant incidentele gelden 2022 JGZ retour aan gemeenten

In onderstaande tabel is opgenomen welk bedrag elke gemeenten retour ontvangt bij vaststelling van de jaarstukken 2022 door het AB op 17 april. Dit bedrag heeft te maken met de incidentele gelden die voor JGZ in 2022 beschikbaar zijn gesteld (€500.000) en die niet volledig in 2022 zijn benut. Deze gelden zijn ook niet meer noodzakelijk voor 2023 en worden daarom aan de gemeenten geretourneerd. De betaling zal in april 2023 plaatsvinden.

Gemeenten	Restant incidentele gelden 2022 JGZ
Beek	5.951
Beekdalen	13.881
Brunssum	10.591
Eijsden- Margraten	11.044
Gulpen-Wittem	5.417
Heerlen	35.127
Kerkrade	17.851
Landgraaf	13.997
Maastricht	47.782
Meerssen	6.929
Simpelveld	3.953
Sittard-Geleen	34.221
Stein	9.251
Vaals	3.591
Valkenburg aan de Geul	5.960
Voerendaal	4.942
Totaal	**230.488**

gemeente Brunssum

GGD Zuid Limburg,

Directie- en bestuursbureau

Postbus 33

6400 AA Heerlen

Datum 13 juni 2023
Uw kenmerk
Ons kenmerk 202301897/202302138

Onderwerp Begroting 2024 en meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GR GGD ZL

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Op 31 maart 2023 heeft de gemeenteraad van Brunssum de door u aangeboden jaarstukken 2022, de begroting 2024 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GGD Zuid Limburg ontvangen.

De gemeenteraad heeft kennis genomen van de jaarstukken 2022 van de Gr GGD Zuid Limburg.

Onze gemeenteraad heeft de begroting 2024 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 in haar vergadering van 12 juni 2023 behandeld.

De gemeenteraad van Brunssum geeft de volgende zienswijze af ten aanzien van de begroting 2024 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027:

Vooropgesteld willen we stellen dat wij het maatschappelijk belang van een stevige GGD de afgelopen jaren zeer duidelijk hebben gevoeld en gewaardeerd. Ook gelet op de uitdagingen in onze regio, is het van belang om de rol van de GGD als procesregisseur goed vorm te kunnen geven. Echter kijkende naar de alle kostenstijgingen in het algemeen, als gevolg van onder andere de fors gestegen loonkosten en andere ontwikkelingen in het werkgebied van de GGD Zuid-Limburg, willen wij in deze zienswijze wel een aantal kanttekeningen kenbaar maken.

Niet enkel GGD Zuid-Limburg, maar meerdere gemeenschappelijke regelingen en ook de deelnemende, individuele gemeenten lopen tegen alle prijsstijgingen aan. Aangezien de individuele gemeenten niet zonder

Telefoon
(045) 527 85 55
E-mail
gemeente@brunssum.nl
Website
www.brunssum.nl

Postadres
Postbus 250
6440 AG Brunssum
Bezoekadres
Lindeplein 1
6444 AT Brunssum

Bankgegevens
IBAN NL68BNGH0285001523
t.n.v. Gemeente Brunssum
KVK-nummer
14129999

parkstad stadsregio limburg

meer alle prijsstijgingen één op één gecompenseerd zien vanuit de Rijksoverheid, kunnen wij het ons niet permitteren dat alle gemeenschappelijke regelingen kostenstijgingen wel één op één aan individuele gemeenten doorvertalen. In het geval van de GGD Zuid-Limburg willen wij ook waken voor kwaliteitsborging- en toetsing van geleverde dienstverlening.

Wij roepen u dan ook nadrukkelijk op om kritisch te blijven kijken naar uw eigen organisatie en eigen bedrijfsvoering, om daar waar mogelijk te kunnen besparingen door te voeren.

Tot slot:

- De gemeenteraad stemt in met de begroting 2024 van de Gr GGD Zuid Limburg
- De gemeenteraad stemt in met het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de Gr GGD Zuid Limburg.
- De gemeenteraad geeft een positieve zienswijze ten aanzien van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 waarin zij de GGD voorstelt de financiële consequenties van het meerjarenplan gefaseerd te laten plaatsvinden bijvoorbeeld in twee jaar gezien de krapte op de arbeidsmarkt en de nog onduidelijkheid over de hoeveelheid middelen die de gemeenten van het Rijk ontvangen.
- De gemeenteraad stemt in met de financiële consequenties ten gevolge van het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de Gr GGD Zuid Limburg.

Het college van burgemeester en wethouders van Brunssum,

Burgemeester

Gemeentesecretaris

Voorschot bijdrage tarieven gemeenten begroting 2024 GGD ZL RVp programma JGZ

Gemeenten	Aantal Jeugdigen 1-1-2022	Voorschot RVP 2024
Beek	2.426	31.367
Beekdalen	5.726	74.034
Brunssum	4.246	54.899
Eijsden- Margraten	4.516	58.390
Gulpen-Wittem	1.957	25.303
Heerlen	13.533	174.975
Kerkrade	6.744	87.196
Landgraaf	5.799	74.978
Maastricht	15.463	199.928
Meerssen	2.996	38.737
Simpelveld	1.660	21.463
Sittard-Geleen	14.041	181.543
Stein	3.739	48.343
Vaals	1.285	16.614
Valkenburg aan de Geul	2.251	29.104
Voerendaal	2.098	27.126
Totaal	**88.480**	**1.144.000**