Van: Priscilla Vanwersch <P.Vanwersch@omnibuzz.nl>
Verzonden: woensdag 28 september 2022 12:52
CC: Bas Cremers; Peter Moling
Onderwerp: Aanbieding concept begrotingswijziging Omnibuzz
Bijlagen: Aanbiedingsbrief gemeenteraden begroting 2023-1 en 2024-2026.pdf; Concept begrotingswijziging 2023 en mjp 2024-2026.pdf

Geachte Griffier,

Hierbij sturen wij u de concept begrotingswijziging 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 inclusief aanbiedingsbrief.
Gelieve deze stukken door te leiden naar uw Raad.

Met vriendelijke groet,

Omnibuzz, maatwerk in vervoer

Priscilla Vanwersch
Medewerker officemanagement/directiesecretaresse
Werkdagen: di tot 14u, woe tot 12u, do en vrij

t: 046-4574712 m: 06-11883770
a: Geerweg 3, 6135 KB Sittard
w:www.omnibuzz.nl e: p.vanwersch@omnibuzz.nl

Dit e-mailbericht is slechts bestemd voor de persoon of organisatie aan wie het is gericht. Het bericht kan informatie bevatten die persoonlijk en/of vertrouwelijk is. Tevens kan het informatie bevatten die niet publiekstoegankelijk van aard is. Omnibuzz aanvaardt geen enkele aansprakelijkheid indien de inhoud van dit bericht en eventuele bijlagen in strijd is met de wet of de goede zeden. Voor het geval de ontvanger van het bericht niet de bedoelde persoon of organisatie is, wordt hierbij vermeld dat verdere verspreiding, openbaarmaking of vermenigvuldiging strikt verboden is en verzoeken wij u de inhoud niet te gebruiken en de afzender direct te informeren. Bij voorbaat dank voor uw medewerking.

Aan: Gemeenteraad
T.a.v. de Griffie

Sittard, 28 september 2022

Onderwerp: Concept eerste wijziging begroting 2023-1 & meerjarenperspectief 2024-2026

Geachte dames en heren,

Met genoegen bieden wij u de concept eerste wijziging begroting 2023-1 & meerjarenperspectief 2024-2026 aan met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. In deze brief geven wij een inhoudelijke toelichting hierop.

De voorliggende begrotingswijzing betreft de financiële uitwerking van het in juli 2022 aan de gemeenten verstuurde concept wijzigingsbesluit afrekensystematiek van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz.

In deze voorliggende begrotingswijziging zijn uitsluitend de effecten van deze gewijzigde afrekensystematiek verwerkt, inclusief de afrekening met de gemeenten van zones naar kilometers. Andere ontwikkelingen of inzichten ten opzichte van de eerste begroting zijn hier dan ook niet in verwerkt.

Deze begroting is vastgesteld op basis van de eerder vastgestelde financiële uitgangspunten voor de begroting 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 zoals die door het algemeen bestuur op 8 december 2021 zijn vastgesteld.

Door alleen de effecten van de afrekensystematiek te verwerken kunnen wij de gemeenten een transparant beeld bieden van de financiële effecten van de gewijzigde afrekensystematiek.

Ten opzichte van de vorige begroting 2023 blijven de totale kosten daarom exact gelijk, namelijk € 26.780.680. De voorgestelde wijziging verdeelsystematiek leidt wél tot een verschuiving van de kostenverdeling tussen de deelnemende gemeenten.

Belangrijk is om op te merken dat deze gewijzigde afrekensytematiek enkel en alleen betrekking heeft op de gemeenten. De klanten worden hier op geen enkele wijze door geraakt, en ook op de vervoerders heeft dit geen impact, omdat er voor hun niets verandert. Met klanten en vervoerders blijven wij op basis van zones afrekenen. In de toekomst kan dit mogelijk wel gelijkgetrokken worden.

De gewijzigde afrekensystematiek bestaat uit twee delen:

1 - **Aanpassing afrekensystematiek vervoer (van zones naar kilometers)**
De vervoerskosten worden aan de gemeenten toegerekend op basis van daadwerkelijk gebruik. Elke gemeente betaalt het vervoerstarief met verrekening van het klanttarief. Deze principes blijven overeind in de nieuwe systematiek. Alleen de eenheid waarop wordt afgerekend verandert. Dit gaan we doen op basis van verreden kilometers in plaats van verreden zones. Een overstap naar kilometers heeft op totaalniveau geen financieel effect, maar heeft voor de verschillende gemeenten uiteenlopende consequenties.

2 - **Nieuwe afrekensystematiek beheerskosten**
De huidige beheerskosten worden gevormd door Regie en Bedrijfsvoering, conform het bedrijfsplan. De huidige verdeling van de beheerskosten is als volgt:

Huidige verdeelsystematiek	Verdeelsleutel	Voorbeelden kosten
Regie	50% pashouders/50% inwoners	Loonkosten alle medewerkers ritreservering
Bedrijfsvoering	50% pashouders/50% inwoners	Beheerkosten, loonkosten (alle medewerkers exclusief ritreservering), kapitaalkosten

Binnen deze kosten vallen onder andere taken die voorheen (2006–2016) in de vervoerstarieven waren opgenomen, zoals ritreservering en klachtafhandeling. Deze taken zijn door Omnibuzz overgenomen en worden nu dus als beheerskosten beschouwd. Een groot deel van deze beheerskosten, zoals de werkzaamheden van ritreservering, klantenadministratie en klachtenafhandeling, is echter direct te relateren aan het vervoer.

In de nieuwe systematiek worden deze kosten verdeeld op basis van gebruik van vervoer. Deze kosten noemen we ‘indirecte vervoerskosten’. Het aantal ritten is de meest bepalende factor in de kostenopbouw van deze componenten. De resterende kosten, zoals loonkosten van directie, management en staf, automatiseringskosten en huur van het pand definiëren wij als ‘overhead’. Hiermee brengen wij de verdeelsleutel direct in lijn met de wijze waarop financiële informatie vanuit de wettelijke verplichting aangeleverd moet worden en de definitie van overhead in de Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek. Dit biedt de meest zuivere presentatie van de verscheidene kostenposten en zorgt voor herkenbaarheid in de financiële documenten. Op basis van financiële draagkracht van gemeenten wordt een verdeling op basis van inwoners voor deze kosten nog steeds als passend gezien, dit aspect uit de huidige verdeelsleutel blijft dus gehandhaafd in dit voorstel.

Dit leidt tot het volgend voorstel nieuwe afrekensystematiek beheerskosten:

Voorstel verdeelsystematiek	Verdeelsleutel	Voorbeelden kosten
Indirecte vervoerskosten	Aantal ritten	Loonkosten ritreservering en klantenservice
Overhead	Inwoners	Loonkosten directie, management en staf, automatisering, facilitaire kosten

- Indirecte vervoerskosten: alle kosten verband houdende met de uitvoering van het vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten op basis van het werkelijk aantal ritten dat gemaakt wordt door de inwoners van die 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.

Overhead: De totale overhead kosten, 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.

Ook de nieuwe afrekensystematiek voor de beheerkosten heeft op totaalniveau geen financieel effect, maar zorgt wel voor een andere verdeling van deze kosten over de gemeenten waardoor er voor de individuele gemeenten wel effecten zijn.

Het overhead percentage voor de begrotingswijziging 2023-1 bedraagt, conform de gemeentelijke IV-3 maatstaven 9,7% en bevindt zich hiermee ruim binnen de bandbreedtes van gemeentelijke organisaties.

Effecten op gemeenteniveau

In onderstaande tabel hebben we het gecombineerde effect van beide onderdelen (vervoer en beheerkosten) op gemeenteniveau weergegeven. Te zien is dat de totale kosten voor de begrotingswijziging 2023-1 ongewijzigd blijven ten opzichte van de begroting 2023-0. De gemeenten weergegeven in rood hebben per saldo een nadelig effect, de gemeenten in groen hebben per saldo een voordeel.

Gemeente	2023-1	2023-0	Verschil absoluut	Verschil procentueel
Beek	€ 328.799	€ 332.415	€ -3.616	-1,09%
Beekdaelen	€ 770.363	€ 772.899	€ -2.536	-0,33%
Beesel	€ 217.601	€ 234.290	€ -16.689	-7,12%
Bergen	€ 198.549	€ 186.542	€ 12.007	6,44%
Brunssum	€ 864.098	€ 862.496	€ 1.602	0,19%
Echt-Susteren	€ 781.004	€ 749.126	€ 31.878	4,26%
Eijsden-Margraten	€ 566.276	€ 579.863	€ -13.587	-2,34%
Gennep	€ 418.399	€ 423.537	€ -5.138	-1,21%
Gulpen-Wittem	€ 382.270	€ 371.401	€ 10.869	2,93%
Heerlen	€ 2.706.657	€ 2.637.059	€ 69.598	2,64%
Horst aan de Maas	€ 672.864	€ 667.351	€ 5.513	0,83%
Kerkrade	€ 1.744.350	€ 1.765.307	€ -20.956	-1,19%
Landgraaf	€ 1.301.086	€ 1.318.120	€ -17.034	-1,29%
Leudal	€ 676.507	€ 616.444	€ 60.063	9,74%
Maasgouw	€ 597.704	€ 561.888	€ 35.816	6,37%
Maastricht	€ 4.131.384	€ 4.289.645	€ -158.262	-3,69%
Meerssen	€ 675.122	€ 647.105	€ 28.018	4,33%
Nederweert	€ 263.281	€ 257.698	€ 5.583	2,17%
Peel en Maas	€ 671.826	€ 666.688	€ 5.138	0,77%
Roerdalen	€ 348.919	€ 334.179	€ 14.740	4,41%
Roermond	€ 1.081.341	€ 1.094.129	€ -12.787	-1,17%
Simpelveld	€ 209.859	€ 211.360	€ -1.501	-0,71%
Sittard-Geleen	€ 2.625.870	€ 2.532.953	€ 92.917	3,67%
Stein	€ 417.920	€ 392.577	€ 25.343	6,46%
Vaals	€ 260.601	€ 246.990	€ 13.610	5,51%
Valkenburg aan de Geul	€ 519.065	€ 491.358	€ 27.707	5,64%
Venlo	€ 1.871.297	€ 1.997.317	€ -126.019	-6,31%
Venray	€ 599.740	€ 604.512	€ -4.772	-0,79%
Voerendaal	€ 251.740	€ 255.005	€ -3.264	-1,28%
Weert	€ 626.186	€ 680.428	€ -54.242	-7,97%
Totaal	€ 26.780.680	€ 26.780.680	€ 0	

Ten slotte

Wij denken dat u wij met deze begrotingswijziging en toelichting een goed beeld verschaffen van de financiële gevolgen van de gewijzigde afrekensystematiek. Wij nodigen u graag uit om uw zienswijze op de voorliggende begrotingswijziging te geven. Deze kunt u indienen binnen een termijn van twaalf weken, de uiterlijke deadline hiervoor is **21 december 2022**.

Met vriendelijke groet,

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur

P. van Zutphen
Vicevoorzitter

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2023-1

Meerjarenperspectief 2024-2026

Inhoud

1.	**Inleiding**	**3**
2.	**Omnibuzz**	**6**
2.1	Wie is Omnibuzz	6
2.1.1	Missie	6
2.1.2	Slim vervoer	6
2.1.3	Maatschappelijk verbinden	7
2.1.4	Regiemodel	7
2.2	Aanpassing verdeelsystematiek	7
2.2.1	Afrekensystematiek directe vervoerskosten	7
2.2.2	Afrekensystematiek overige kosten	8
3.	**De beleidsbegroting**	**12**
3.1	Programma Omnibuzz-vervoer	12
3.1.1	Wat willen wij bereiken?	12
3.1.2	Wat gaan wij hiervoor doen?	12
3.1.3	Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?	13
3.1.4	Beleidsindicatoren	14
3.2	Paragrafen	15
3.2.1	Weerstandsvermogen en risicomanagement	15
3.2.2	Risicomanagement	16
3.2.3	Financiering	19
3.2.4	Bedrijfsvoering	22
4.	**Financiële begroting**	**28**
4.1	Financiële kaders	28
4.2	Overzicht van baten en lasten per taakveld	30
4.3	Toelichting op de baten en lasten	31
4.3.1	Vervoerskosten en baten	31
4.3.2	Indirecte vervoerskosten	33
4.3.3	Overheadkosten	36
4.3.4	Tabel eindresultaat 2023	39
4.3.5	Tabel verschil R&B t.o.v. indirecte vervoerskosten en overheadkosten	40
4.3.6	Tabel eindresultaat IV3 2023	42
4.3.7	Vergelijking Eindresultaat IV3	43
4.4	Meerjarenraming 2024-2026	44
4.4.1	Beleidsindicatoren	44
4.4.2	Overzicht baten en lasten per programma	45
4.4.3	Vervoerskosten en baten	49
4.4.4	Indirecte vervoerskosten 2024-2026	52
4.4.5	Overheadkosten 2024-2026	53
4.4.6	Eindresultaat 2024-2026	55
4.4.7	Eindresultaat IV3	56
4.4.8	Rekening per programma 2024-2026	59
5.	**Bijlagen**	**63**
5.1	Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	63
5.2	Opbouw algemene reserve	64

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste wijziging programmabegroting 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz. Deze begrotingswijziging is de uitwerking van de voorgestelde wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz, die van kracht wordt als de besluitvorming in de deelnemende gemeenten volledig is afgerond met een positief resultaat.

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.

In deze begrotingswijziging zijn uitsluitend de nieuwe inzichten en ontwikkelingen verwerkt naar aanleiding van de nieuwe afrekensystematiek, die tot een bijstelling van de begroting 2023 (inclusief meerjarenperspectief 2024-2026) leiden. Alle overige relevante ontwikkelingen en aspecten worden in een tweede wijziging meegenomen als onderdeel van de reguliere planning & control cyclus. Op deze manier zijn de gevolgen van de afrekensystematiek zuiver inzichtelijk en worden deze niet vertroebeld door andere ontwikkelingen.

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 bijna 38.500 klanten hebben van hun gemeenten een indicatie voor ons vervoer gekregen in het kader van de Wmo.

Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en over- leg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten geborgd is.

De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het ver- voer 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 ster- ke 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 daar- door 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. Omnibuzz wil voortdu- rend blijven verbeteren en nieuwe concepten ontwikkelen die het vervoer toekomstbestendig maken. Door onze inhoudelijke kennis kunnen we gemeenten adviseren en ondersteunen, ook als er onvoorziene situaties ontstaan en innovatieve oplossingen of maatwerk nodig zijn.

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, ge- meenten en uitvoerders in Limburg.

Omnibuzz kan terugvallen op inhoudelijke expertise, gede- tailleerde data en een proactieve houding om het vervoer voortdurend te optimaliseren. Hierbij wegen we alle belan- gen van gemeenten, klanten en vervoerders af en zorgen voor een optimale onderlinge afstemming. Dit is noodza- kelijk 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 OV-gebruik stimuleren.
- Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer.
- Omnibuzz als slimme organisatie.

Zoals in de inleiding aangegeven, beperken we ons in dit document tot de verwerking van uitsluitend de nieuwe afrekensystematiek.

2.2 Aanpassing verdeelsystematiek

Het algemeen bestuur van Omnibuzz heeft op 6 juli 2022 ingestemd met een nieuwe afrekensystematiek. Deze wijziging betreft enerzijds de beheerskosten en anderzijds de vervoerskosten. De wijzigingen moeten de relatie tussen de kostenverdeling en het daadwerkelijk verbruik versterken. De wijziging van de verdeelsystematiek voor de beheerskosten is verwerkt in een conceptwijzigingsvoorstel van de GR Omnibuzz. Hierover nemen de deelnemende gemeenten in de loop van 2022 een besluit. De gewijzigde GR vormt de grondslag voor deze begrotingswijziging, die dus alleen van kracht wordt, als de besluitvorming in de deelnemende gemeenten volledig is afgerond met een positief resultaat.

Twee belangrijke opmerkingen vooraf:

1. De aanpassingen leiden tot een herverdeling van de kosten tussen gemeenten, de totale kosten op begrotingsniveau blijven gelijk.
2. De aanpassingen hebben uitsluitend gevolgen voor gemeenten, voor klanten en vervoerders verandert er op dit moment niets.

2.2.1 Afrekensystematiek directe vervoerskosten

De directe vervoerskosten zijn de kosten die gemaakt worden via de afrekening van de tarieven aan de vervoerders. Elke gemeente betaalt het vervoerstarief (met verrekening van het klanttarief). Dit noemen we de (directe) vervoerskosten. De gemeente betaalt deze vervoerskosten voor alle reisbewegingen die door klanten uit de eigen gemeente worden gemaakt. Al deze basisprincipes zijn gelijk aan de eerdere systematiek. Dat wil zeggen dat de vervoerskosten aan de gemeenten worden toegerekend op basis van daadwerkelijk gebruik. Alleen de eenheid waarop wordt afgerekend met gemeenten, verandert. Vanaf 2023 doen we dit op basis van verreden kilometers in plaats van verreden zones.

De vergoedingen aan de vervoerders blijven dus ongewijzigd in zones, net als de bijdragen die klanten betalen om te mogen reizen.

Alleen de afrekening met gemeenten vindt plaats op basis van kilometers in plaats van zones. Deze aanpassing heeft op totaalniveau geen financieel effect, maar zorgt voor een andere verdeling van die kosten tussen de deelnemende gemeenten.

De vervoerskosten voor de vervoerders zijn opgebouwd uit zones, net als de klantbijdragen. Na verrekening van vervoerskosten en klantbijdragen blijven de kosten over die gemeenten voor het vervoer betalen. Voor elke rit wordt een opstapzone in rekening gebracht. Hiervoor hanteren we het zonetarief, zoals dat ook de basis was voor de oorspronkelijke begroting 2023. Voor de reiszones rekent Omnibuzz de totale vervoerskosten naar de gemeente door op basis van kilometers. Omnibuzz beschikt over alle ritdata in kilometers. Hierbij gaan we uit van een gewogen gemiddeld tarief. De kosten voor een individuele gemeente worden dus bepaald door de afgelegde kilometers door klanten van die gemeente, vermenigvuldigd met het gewogen gemiddeld kilometertarief. Het gemiddeld kilometertarief komt tot stand door de kosten van alle reiszones (exclusief opstapzones) te delen door de afgelegde kilometers.

2.2.2 Afrekensystematiek overige kosten

Een groot deel van de overige kosten, zoals de werkzaamheden van ritreservering, klantadministratie en klachtafhandeling, is sterk gerelateerd aan het vervoer. Deze kosten noemen we daarom indirecte vervoerskosten. Onder de indirecte vervoerskosten vallen alle kosten verband houdende met de uitvoering van het vervoer binnen de organisatie Omnibuzz, zoals de loonkosten van de ritreservering, klantenservice en meldpunt klachten.

In lijn met de afrekening van de directe vervoerskosten, verdelen we ook de indirecte vervoerskosten kosten vanaf 2023 op basis van gebruik. Het aantal ritten is de meest bepalende factor in de kostenopbouw van deze componenten. Vandaar dat deze kosten worden verdeeld op basis van het aantal ritten. De kosten worden gedragen door de gemeente op basis van het werkelijk aantal ritten dat gemaakt wordt door de inwoners van die gemeente. Het aantal ritten wordt achteraf vastgesteld op basis van het gerealiseerd aantal ritten van klanten van die gemeente van het jaar waarop de kosten betrekking hebben.

Naast de indirecte vervoerskosten zijn er nog kostenposten die minder afhankelijk zijn van de omvang van het vervoer, zoals loonkosten van directie, management en staf, automatiseringskosten en huur van het pand. Deze kosten gezamenlijk definiëren wij als ‘overhead’. Dit is in overeenstemming met de definities van de Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek. Hiermee brengen wij de verdeelsleutel direct in lijn met de wijze waarop financiële informatie vanuit de wettelijke verplichting aangeleverd moet worden. Dit biedt de meest zuivere presentatie van de verscheidene kostenposten en zorgt voor herkenbaarheid in de financiële documenten. Op basis van financiële draagkracht worden deze kosten 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.

Deze afrekensystematiek is een mix van het principe van afrekening op daadwerkelijke gebruik (indirecte vervoerskosten) en het principe van solidariteit (overhead).

De totale begroting van Omnibuzz wijzigt niet ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023, maar beide componenten leiden tot een verschuiving van de kostenverdeling tussen de deelnemende gemeenten. Voor de berekening van de indicatieve gevolgen van beide componenten maken we gebruik van de gegevens die aan de basis liggen van laatst vastgestelde begrotingen;

- Indirecte vervoerskosten: het aantal ritten in de berekening komt uit de begroting 2023, omdat dit het beoogde jaar van invoering is.
- Voor het aantal inwoners wordt dezelfde begroting gebruikt.
- Directe vervoerskosten: hiervoor zijn de gegevens (ritten, reiszones en kilometers) uit de begroting 2023 gebruikt.

Doordat de nieuwe systematiek een sterkere relatie heeft met het daadwerkelijk verbruik op de weg, speelt de ontwikkeling van het reisgedrag een grotere rol in de kostenontwikkeling voor gemeenten. De grillige ontwikkeling van het vervoer in de actualiteit maakt de kostenontwikkeling minder goed voorspelbaar en leidt tot een ruimere financiële bandbreedte. De onzekerheid door de onzekere ontwikkeling van het huidig vervoer kunnen we in deze begrotingswijziging niet wegnemen, maar deze begrotingswijziging geeft wel een zuivere weergave van de te verwachten effecten van de afrekensystematiek op zichzelf.

SAMEN
ONDER
EEN DAK
WONEN
Notenboomlaan
omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

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 hiervoor 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 2023-2026 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.
- Intensiveren van informatie en communicatie over voorliggend vervoer om het gebruik te stimuleren, onder andere via www.ikwilvervoer.nl.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- 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).
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen.
- Doorontwikkelen van MijnOmnibuzz en andere boekingssystemen die het reizen gemakkelijker maken en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevorderen.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Implementatie van de aangepaste afrekensystematiek in de bedrijfsvorming, contractueel en in de klantcommunicatie, afhankelijk van besluitvorming in 2022.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy/informatiebeveiliging, het digitale archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via gron-

dige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

» Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
» Onderzoek naar mogelijkheden voor prognoses van klant- en vervoersontwikkeling.

3.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel 'begroting 2023'.

Tabel begroting 2023

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 24.110.415	€ 24.110.415
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 13.517	€ 13.517
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 24.173.932	€ -	€ -24.173.932
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.606.748	€ 2.606.748	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -6.949	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 26.780.680	€ 26.780.680	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 22.754	€ -	€ -22.754
Structureel en reëel evenwicht	€ 26.803.434	€ 26.780.680	€ -22.754

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierin voorschrijft (IV3). 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.

Voor de splitsing van de structurele en incidentele baten en lasten en de 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 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 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 opgenomen. Voor de begroting 2023 bestaat dit bedrag volledig uit bankkosten. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld ‘Maatwerkdienstverlening 18+’. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering welke 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. De baten bestaan hierbij uit het onderhandelingsresultaat in verband met de NEA-index 2020 (zie verderop in deze begroting).

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 bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 28.

3.1.4 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde ‘Besluit begroting en verantwoording’, ingaand voor begrotingen en programma-verantwoordingen 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	2023	Eenheid	Bron
Formatie	0,054	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,054	te per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,26	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	2,2%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,7%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder overhead opgenomen lasten bedraagt de 'Overhead' 9,70% 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
Bezuinigingen van de gemeentes	x						
Uittreden van gemeentes uit de GR		x					
Beheersbaarheid van het vervoer		x					
Decentralisatie van taken naar gemeenten (instroom overige vervoersstromen)		x					
Uitvoering van taken omtrent regie en planning			x				
Beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's			x				
Kennis van het personeel				x			
Continuïteit risico tgv serverbeheer					x		
Inkoop						x	
Kwaliteit van informatie vervoerders							x

Rekeninghoudend 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,-. 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 toen 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. Een overzicht

van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 63. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

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.

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, waarmee deze ultimo 2021 is uitgekomen op € 900.000,-. Dit saldo ligt hiermee binnen de afgesproken bandbreedte van het minimum- en maximumniveau van de algemene reserve. De maximale omvang, toevoegingen en onttrekkingen van de algemene reserve worden bepaald door het algemeen bestuur, mede op basis van de meest actuele risico's en benodigde weerstandsvermogen.

Geprognosticeerde balans 2023

Activa	31-dec-2022 €	31-dec-2023 €	Passiva	31-dec-2022 €	31-dec-2023 €
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa	303.856	263.624	Algemene reserve	900.000	900.000
			Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	66.126	60.001
			Resultaat voor bestemming	-	-
Totaal vaste activa	303.856	263.624	Totaal vaste passiva	966.126	960.001
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen < 1jaar					
Overige vorderingen	237.139	213.339			
Liquide middelen	4.869.792	5.609.799	Overige schulden	1.296.254	1.455.920
Overlopende activa	165.299	209.957	Overlopende passiva	3.313.706	3.880.799
Totaal vlottende activa	5.272.230	6.033.096	Totaal vlottende passiva	4.609.960	5.336.719
Totaal generaal	5.576.086	6.296.720	Totaal generaal	5.576.086	6.296.720

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. 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 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 2023 (t) en meerjarenperspectief 2024-2025 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel begrotingsjaar 2023

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2021	2022-1	2023
Netto schuldquote	-15%	-4%	-4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-15%	-4%	-4%
Solvabiliteitsratio	47%	23%	20%
Structurele exploitatieruimte	12%	-1,7%	-0,1%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Tabel begrotingsjaar 2024-2026

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2024	2025	2026
Netto schuldquote	-4%	-4%	-4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-4%	-4%	-4%
Solvabiliteitsratio	23%	22%	21%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2023 (t) en meerjarenperspectief 2024-2025 is de geprognosticeerde balans 2023 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2021 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de concept-jaarrekening gebruikt. Voor 2022 zijn de cijfers uit begroting 2022-1 (1e wijziging) opgenomen.

De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 20% en 47%. Dit betekent dat voor 2023 (t) 20% 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 2023 -0,1%. 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 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 zijn geen kosten begroot voor kredietfaciliteiten.

Vanaf de begroting 2019-1 is een opslagpercentage voor het vervoer per gemeente opgenomen. Dit zorgt ervoor dat Omnibuzz qua cashflow beter in staat is om de stijgende vervoersvolumes liquiditeit technisch het hoofd te bieden. Voor de gewijzigde begroting 2023-1 en het meerjarenperspectief 2024-2026 is geen opslagpercentage toegepast in verband met de negatieve gevolgen op het vervoersvolume veroorzaakt door COVID-19.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve ‘ICT’ valt elk jaar het afschrijvingsdeel voor het in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de kapitaallasten. In de begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.525,- 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	€ 4.489.061	€ 5.462.446	€ -973.385
Kwartaal 2	€ 4.670.751	€ 5.652.663	€ -981.912
Kwartaal 3	€ 4.852.441	€ 5.842.879	€ -990.438
Kwartaal 4	€ 5.034.131	€ 6.033.096	€ -998.965
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 4.761.596	€ 5.747.771	€ -986.175
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 986.175		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2022		€ 26.780.680	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	0,082
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.196.016	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 3.182.191	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de realisatie Q1 t/m Q4 2021 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

Het wetsvoorstel 'Verplicht schatkistbankieren' is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen.

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt 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. Het gaat om 0,75% van het begrotingstotaal. 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	2022-1 Begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 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	45	30	30	30
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	45	30	30	30

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 worden er in 2023 relatief kleine investeringen gedaan. Per saldo zorgt dit voor een positief EMU-saldo voor 2023 en de daaropvolgende jaren.

Economische vooruitzichten

De vooruitzichten voor de Nederlandse economie in de periode 2020-2023 staan, net als in de raming van een jaar geleden, in het teken van de COVID-19 pandemie. In de eerste twee kwartalen van 2020 liep het bruto binnenlands product (bbp) flinke schade op. Het leeuwendeel hiervan werd goedgemaakt door het sterke terugveren in het derde kwartaal.

Hierna treedt een gestaag herstel op; in zowel 2022 als 2023 groeit het bbp naar 3,5%. Tegen het einde van de voorspel-horizon van deze raming (het derde kwartaal van 2023) ligt het reële bbp per hoofd van de bevolking weer op hetzelfde niveau als aan het einde van 2019.

Het economische herstel zet door vanaf 2022. De inflatie blijft echter oplopen, vooral door de stijging van energieprijzen. Naar verwachting blijft de inflatie hoog, met gemiddeld 3,0% in 2022 en 2,9% in 2023. Tegelijkertijd is de arbeidsmarkt zeer krap. De werkloosheid blijft laag: 3,4% van de beroepsbevolking in 2022 en 3,% in 2023.

De schuldquote van de overheid loopt in 2021 op tot 55,7% bbp, tegenover 54,4% bbp in 2020, waarna het daalt tot 52,0% bbp in 2023. Ondanks het flinke overheidstekort valt de oploop van de schuld mee in verhouding tot de omvang van de economie, dankzij de sterke groei van het bbp. (bron: DNB, Economische ontwikkelingen en vooruitzichten, december 2021).

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.

Omnibuzz hanteert de volgende principes bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie:

Kwaliteit en klantgerichtheid

Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot 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 bepa- lingen van de wet 'Gemeenschappelijke Regelingen'.

Belastingdienst

In 2018 zijn er verschillende overleggen met de Belastingdienst geweest met betrekking tot de fiscale afhandeling van de btw, waarbij de Belastingdienst uiteindelijk het standpunt heeft ingenomen dat Omnibuzz btw in rekening dient te brengen over de gemeentelijke bijdrage (vervoer 9%, overige kosten 21%). Dit heeft als gevolg 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.

Eventuele instroom van nieuwe vervoersvormen kan gevolgen hebben voor de fiscale status van Omnibuzz, met name voor de status in het kader van de btw-plicht. Hierover zal tijdig overleg gevoerd worden met de Belastingdienst.

Bestuurlijke structuur

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

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

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

De directeur van Omnibuzz legt verantwoording af aan het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.

In de nadere uitwerking van de verordeningen van DB en AB alsmede de organisatie- en directieverordening is de relatie met het dagelijks bestuur en algemeen bestuur nader geregeld.

Structuur werkorganisatie

De huidige inzichten in de organisatiestructuur worden navolgend nader toegelicht.

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

Binnen de werkorganisatie wordt 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 van Omnibuzz.

In de vergadering van het dagelijks bestuur op 13 november 2019 is ingestemd met de tweede evaluatie van het organisatieplan. Hieronder volgt naar aanleiding van het goedgekeurde formatieplan een overzicht van de benodigde bezetting per afdeling.

Afdeling uitvoering

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 32,7 fte. Hierbij is rekening gehouden met de interne beheersmaatregelen: aanpassing openingstijden en het klantportaal.

Daarnaast is rekening gehouden met de inzet van de nieuwe ritagenda software.

Afdeling bedrijfsvoering

De totale verwachte bezetting van de afdeling bedrijfsvoering bedraagt 16,04 fte.

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

Staffuncties

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 de eindsituatie 2021 naar huidige inzichten 10,49 fte en blijft hiermee ongewijzigd ten opzichte van 2020. Daarnaast wordt vanwege de aard van de werkzaamheden externe expertise ingekocht:

Functie	Fte
Projectleider	0,50

De structurele bezetting van Omnibuzz is 60,03 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten. Bij de omvang die Omnibuzz vanaf 1 januari 2018 heeft is de invulling van een OR verplicht.

Vanaf 1 maart 2019 is de tijdelijke OR, gestart in 2018, omgezet naar een definitieve OR. Op 13 november 2019 is het herziene organisatieplan goedgekeurd in de vergadering van het dagelijks bestuur.

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

Afdeling	2022	2023	2024	2025	2026
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

Aan de begroting 2023 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 worden deels bepaald op basis van het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

Het algemeen bestuur heeft op 8 december 2021 ingestemd met de volgende financiële uitgangspunten voor de begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026:

1. In een normale situatie worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaren voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal kilometers per gemeente. Voor de begroting 2023 is dit, vanwege de COVID-19 crisis, niet realistisch. Voor het jaar 2023 wordt de realisatie van het vervoer in 2019 aangehouden.
2. In eerdere begrotingen is 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 hebben de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen dan wel geen opslag toe te passen. Voor de begroting 2023 wordt voorgesteld om 0% te hanteren als opslagpercentage, tenzij de individuele gemeentes wel een opslagpercentage willen toepassen.
3. Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de meest recente NEA-index (2022, 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 addenda op de vervoerscontracten, verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2022. Vervolgens vindt omrekening plaats van het gewogen gemiddelde zonetarief naar het gewogen gemiddelde kilometertarief.
4. De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, de addenda op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2023 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2022. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index waarmee het tarief voor 2023 wordt bepaald.
5. Uitgangspunt voor de klantbijdragen in 2023 zijn de in 2022 gehanteerde tarieven verhoogd met de gemeest recente NEA-index. De klantbijdragen worden voor de jaren 2024-2026 eveneens geïndexeerd met deze index. Besluitvorming door de raden kan eventueel leiden tot toepassing van een andere index. De klantbijdragen worden wel geïnd door Omnibuzz en niet verwerkt in de begrotingen of jaarrekening.
6. De overheadkosten 2023 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2023 en de jaarschijven van de meerjarenbegroting 2024-2026 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5%.
7. Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index. Voor 2023 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een percentage van 2%.
8. Voor de indirecte vervoerskosten wordt zo veel mogelijk een nieuwe inschatting gemaakt op basis van de meest actuele informatie. Voor 2023 en de jaren in de meerjarenbegroting worden deze kosten verhoogd met de geschatte index zoals bij de beheerskosten en de salariskosten ook plaatsvindt.
9. Alle indirecte vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik (aantal ritten) met de deelnemende gemeenten afgerekend.

10 De afrekensystematiek voor de Overheadkosten (conform Notitie Overhead Commissie BBV/IV3), gebeurt op basis van de inwoneraantallen (gebaseerd op CBS-gegevens per 1-1-2022).
11 In de overhead is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.
12 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.
13 Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2024-2026:
14 Het vervoersvolume van de begroting 2023 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt uitgegaan van een nullijn. De vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2023 worden dus niet verhoogd.
15 Voor indexatie van de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middel- lange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5%. Voor de indirecte vervoerskosten wordt een inschatting gemaakt op basis van de meest actuele informatie.

Er is in de begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026 geen rekening gehouden met lasten en/of baten die voortvloeien uit afspraken met:

» Gemeenten (bijvoorbeeld beheer taxipoint).
» Klanten (bijvoorbeeld individuele afspraken).

Beleidsindicatoren

Indicator	2023	Eenheid	Bron
Formatie	0,054	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,054	te per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,26	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	2,2%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,7%	% 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 13.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 24.110.415	€ 24.110.415
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 13.517	€ 13.517
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 24.173.932	€ -	€ -24.173.932
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.606.748	€ 2.606.748	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -6.949	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 26.780.680	€ 26.780.680	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ 15.805	€ -	€ -15.805
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten			
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 22.754	€ -	€ -22.754
Structureel en reëel evenwicht	€ 26.803.434	€ 26.780.680	€ -22.754

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 3.1.3 ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 13.

4.3 Toelichting op de baten en lasten

4.3.1 Vervoerskosten en baten

In de tabel zijn de vervoersvolumes waarmee in deze begroting wordt gerekend weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

Tabel Vervoersvolume 2023

Gemeente	Aantal km	Aantal ritten
Beek	104.222	14.601
Beekdaelen	249.860	33.944
Beesel	65.123	9.005
Bergen	71.485	5.953
Brunssum	265.051	45.146
Echt-Susteren	267.999	32.442
Eijsden-Margraten	189.577	23.188
Gennep	126.889	20.904
Gulpen-Wittem	134.359	14.425
Heerlen	833.627	145.717
Horst aan de Maas	221.485	24.359
Kerkrade	538.218	96.162
Landgraaf	407.795	68.684
Leudal	242.113	23.719
Maasgouw	208.919	24.197
Maastricht	1.170.965	241.492
Meerssen	230.208	30.357
Nederweert	85.907	10.286
Peel en Maas	218.690	23.593
Roerdalen	112.369	13.888
Roermond	297.386	59.002
Simpelveld	68.973	8.590
Sittard-Geleen	804.784	132.937
Stein	129.814	17.365
Vaals	89.973	10.741
Valkenburg aan de Geul	180.485	22.401
Venlo	508.825	100.245
Venray	161.861	29.136
Voerendaal	76.859	12.163
Weert	153.351	32.994
Totaal	8.217.173	1.327.636

Tabel vervoersresultaat 2023

Gemeente	Vervoerkosten in zones	Vervoerkosten in km	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Totaal 2023-1	Totaal 2023-0	Verschil totaal absoluut	Verschil totaal procentueel
Beek	€ 240.198	€ 245.531	€ 3.814	€ 5.973	€ 1.724,72	€ 257.043	€ 250.922	€ 6.121	2,44%
Beekdaelen	€ 574.557	€ 583.507	€ 4.803	€ 14.923	€ 2.182,58	€ 605.416	€ 594.925	€ 10.491	1,76%
Beesel	€ 158.614	€ 152.847	€ 4.723	€ 5.873	€ 1.088,19	€ 164.531	€ 170.107	€ -5.575	-3,28%
Bergen	€ 125.931	€ 148.775	€ 297	€ 3.462	€ 769,30	€ 153.304	€ 129.160	€ 24.143	18,69%
Brunssum	€ 680.477	€ 663.152	€ 8.574	€ 17.822	€ 3.511,48	€ 693.061	€ 711.510	€ -18.450	-2,59%
Echt-Susteren	€ 567.094	€ 606.697	€ 5.507	€ 13.332	€ 4.107,07	€ 629.644	€ 586.732	€ 42.912	7,31%
Eijsden-Margraten	€ 422.299	€ 430.321	€ 4.752	€ 12.356	€ 3.017,64	€ 450.447	€ 440.427	€ 10.020	2,27%
Gennep	€ 315.049	€ 314.047	€ 3.935	€ 9.314	€ 1.326,42	€ 328.621	€ 329.673	€ -1.052	-0,32%
Gulpen-Wittem	€ 274.661	€ 295.271	€ 5.147	€ 11.942	€ 2.476,65	€ 314.837	€ 290.829	€ 24.008	8,26%
Heerlen	€ 2.109.347	€ 2.103.726	€ 9.472	€ 34.218	€ 13.209,62	€ 2.160.626	€ 2.167.621	€ -6.995	-0,32%
Horst aan de Maas	€ 469.299	€ 489.545	€ 6.737	€ 14.292	€ 2.379,87	€ 512.955	€ 489.344	€ 23.610	4,82%
Kerkrade	€ 1.415.626	€ 1.368.301	€ 11.320	€ 28.115	€ 5.373,93	€ 1.413.110	€ 1.463.270	€ -50.160	-3,43%
Landgraaf	€ 1.038.984	€ 1.016.547	€ 8.951	€ 21.823	€ 5.731,28	€ 1.053.052	€ 1.076.594	€ -23.542	-2,19%
Leudal	€ 441.623	€ 521.079	€ 1.375	€ 9.726	€ 2.991,58	€ 535.171	€ 452.030	€ 83.141	18,39%
Maasgouw	€ 422.671	€ 467.668	€ 2.415	€ 10.478	€ 3.355,14	€ 483.916	€ 435.975	€ 47.941	11,00%
Maastricht	€ 3.388.413	€ 3.132.939	€ 42.447	€ 91.990	€ 14.742,02	€ 3.282.117	€ 3.562.861	€ -280.745	-7,88%
Meerssen	€ 505.709	€ 533.180	€ 7.449	€ 16.900	€ 2.738,46	€ 560.268	€ 529.758	€ 30.510	5,76%
Nederweert	€ 179.568	€ 193.928	€ 1.080	€ 1.965	€ 852,43	€ 197.826	€ 182.863	€ 14.963	8,18%
Peel en Maas	€ 461.923	€ 481.150	€ 8.750	€ 18.152	€ 2.444,39	€ 510.496	€ 486.968	€ 23.527	4,83%
Roerdalen	€ 240.290	€ 255.760	€ 2.802	€ 7.994	€ 799,08	€ 267.355	€ 250.310	€ 17.045	6,81%
Roermond	€ 783.062	€ 784.405	€ 990	€ 12.860	€ 4.344,06	€ 802.600	€ 802.466	€ 134	0,02%
Simpelveld	€ 153.549	€ 157.305	€ 1.938	€ 3.608	€ 2.023,75	€ 164.874	€ 160.368	€ 4.506	2,81%
Sittard-Geleen	€ 1.919.938	€ 1.993.484	€ 40.438	€ 52.398	€ 11.327,32	€ 2.097.647	€ 2.020.310	€ 77.337	3,83%
Stein	€ 270.929	€ 301.852	€ 2.926	€ 11.061	€ 2.244,62	€ 318.083	€ 284.630	€ 33.453	11,75%
Vaals	€ 181.264	€ 202.954	€ 1.288	€ 5.198	€ 1.989,01	€ 211.429	€ 188.176	€ 23.254	12,36%
Valkenburg aan de Geul	€ 389.552	€ 411.255	€ 3.910	€ 10.230	€ 2.984,14	€ 428.379	€ 404.501	€ 23.878	5,90%
Venlo	€ 1.412.242	€ 1.338.693	€ 16.430	€ 31.041	€ 7.475,86	€ 1.393.639	€ 1.473.883	€ -80.244	-5,44%
Venray	€ 423.488	€ 412.543	€ 2.141	€ 9.229	€ 2.599,49	€ 426.512	€ 438.268	€ -11.755	-2,68%
Voerendaal	€ 191.583	€ 187.812	€ 1.479	€ 3.146	€ 1.321,46	€ 193.759	€ 197.580	€ -3.821	-1,93%
Weert	€ 453.237	€ 416.905	€ 1.624	€ 7.435	€ 2.759,55	€ 428.724	€ 467.379	€ -38.655	-8,27%
Totaal	€ 20.211.178	€ 20.211.178	€ 217.516	€ 496.857	€ 113.891	€ 21.039.441	€ 21.039.441	€ 0	0%

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het verwachte volume per gemeente en betreft enkel de vervoerskosten. Basis voor het vervoersresultaat zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2023 die in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 28 zijn toegelicht.

4.3.2 Indirecte vervoerskosten

Alle kosten verband houdende met de uitvoering van het vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten op basis van het werkelijk aantal ritten dat gemaakt wordt door de inwoners van die 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 ritten.

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

Tabel Indirecte vervoerskosten

Gemeente	Aantal ritten	Verdeelsleutel Ritten	Indirecte vervoerskosten
Beek	14.601	1,10%	€ 33.774
Beekdaelen	33.944	2,56%	€ 78.516
Beesel	9.005	0,68%	€ 20.830
Bergen	5.953	0,45%	€ 13.770
Brunssum	45.146	3,40%	€ 104.428
Echt-Susteren	32.442	2,44%	€ 75.042
Eijsden-Margraten	23.188	1,75%	€ 53.637
Gennep	20.904	1,57%	€ 48.353
Gulpen-Wittem	14.425	1,09%	€ 33.367
Heerlen	145.717	10,98%	€ 337.060
Horst aan de Maas	24.359	1,83%	€ 56.345
Kerkrade	96.162	7,24%	€ 222.434
Landgraaf	68.684	5,17%	€ 158.874
Leudal	23.719	1,79%	€ 54.865
Maasgouw	24.197	1,82%	€ 55.970
Maastricht	241.492	18,19%	€ 558.599
Meerssen	30.357	2,29%	€ 70.219
Nederweert	10.286	0,77%	€ 23.793
Peel en Maas	23.593	1,78%	€ 54.573
Roerdalen	13.888	1,05%	€ 32.125
Roermond	59.002	4,44%	€ 136.478
Simpelveld	8.590	0,65%	€ 19.870
Sittard-Geleen	132.937	10,01%	€ 307.499
Stein	17.365	1,31%	€ 40.167
Vaals	10.741	0,81%	€ 24.845
Valkenburg aan de Geul	22.401	1,69%	€ 51.816
Venlo	100.245	7,55%	€ 231.878
Venray	29.136	2,19%	€ 67.395
Voerendaal	12.163	0,92%	€ 28.134
Weert	32.994	2,49%	€ 76.319
Totaal	1.327.636	100%	€ 3.070.974

4.3.3 Overheadkosten

De totale overhead kosten, 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 2023

Gemeente	Aantal inwoners	Verdeelsleutel inwoners	Overheadkosten
Beek	15.790	1,42%	€ 37.982
Beekdaelen	35.931	3,24%	€ 86.430
Beesel	13.403	1,21%	€ 32.240
Bergen	13.085	1,18%	€ 31.475
Brunssum	27.691	2,49%	€ 66.609
Echt-Susteren	31.727	2,86%	€ 76.317
Eijsden-Margraten	25.855	2,33%	€ 62.193
Gennep	17.221	1,55%	€ 41.424
Gulpen-Wittem	14.162	1,28%	€ 34.066
Heerlen	86.874	7,83%	€ 208.971
Horst aan de Maas	43.054	3,88%	€ 103.564
Kerkrade	45.233	4,07%	€ 108.805
Landgraaf	37.066	3,34%	€ 89.160
Leudal	35.948	3,24%	€ 86.471
Maasgouw	24.036	2,17%	€ 57.817
Maastricht	120.837	10,89%	€ 290.668
Meerssen	18.556	1,67%	€ 44.635
Nederweert	17.320	1,56%	€ 41.662
Peel en Maas	44.381	4,00%	€ 106.756
Roerdalen	20.553	1,85%	€ 49.439
Roermond	59.142	5,33%	€ 142.263
Simpelveld	10.441	0,94%	€ 25.115
Sittard-Geleen	91.760	8,27%	€ 220.724
Stein	24.806	2,23%	€ 59.669
Vaals	10.113	0,91%	€ 24.326
Valkenburg aan de Geul	16.159	1,46%	€ 38.869
Venlo	102.176	9,20%	€ 245.779
Venray	43.997	3,96%	€ 105.832
Voerendaal	12.408	1,12%	€ 29.846
Weert	50.362	4,54%	€ 121.143
Totaal	1.110.087	100%	€ 2.670.265

In de eerste begrotingswijziging 2022 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de overheadkosten.

4.3.4 Tabel eindresultaat 2023

Gemeente	2023
Beek	€ 328.799
Beekdaelen	€ 770.363
Beesel	€ 217.601
Bergen	€ 198.549
Brunssum	€ 864.098
Echt-Susteren	€ 781.004
Eijsden-Margraten	€ 566.276
Gennep	€ 418.399
Gulpen-Wittem	€ 382.270
Heerlen	€ 2.706.657
Horst aan de Maas	€ 672.864
Kerkrade	€ 1.744.350
Landgraaf	€ 1.301.086
Leudal	€ 676.507
Maasgouw	€ 597.704
Maastricht	€ 4.131.384
Meerssen	€ 675.122
Nederweert	€ 263.281
Peel en Maas	€ 671.826
Roerdalen	€ 348.919
Roermond	€ 1.081.341
Simpelveld	€ 209.859
Sittard-Geleen	€ 2.625.870
Stein	€ 417.920
Vaals	€ 260.601
Valkenburg aan de Geul	€ 519.065
Venlo	€ 1.871.297
Venray	€ 599.740
Voerendaal	€ 251.740
Weert	€ 626.186
Totaal	€ 26.780.680

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2023. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2023 gevraagd wordt.

4.3.5 Tabel verschil op Regie & Bedrijfsvoering t.o.v. Indirecte vervoerskosten en overheadskosten

2023 Gemeente	Regie + Bedrijfsvoering	Indirecte vervoers-kosten + overhead	Verschil absoluut	Verschil procentueel
Beek	€ 81.493	€ 71.756	€ -9.737	-11,95%
Beekdaelen	€ 177.974	€ 164.947	€ -13.027	-7,32%
Beesel	€ 64.183	€ 53.070	€ -11.113	-17,32%
Bergen	€ 57.381	€ 45.245	€ -12.136	-21,15%
Brunssum	€ 150.985	€ 171.037	€ 20.052	13,28%
Echt-Susteren	€ 162.394	€ 151.360	€ -11.034	-6,79%
Eijsden-Margraten	€ 139.436	€ 115.830	€ -23.606	-16,93%
Gennep	€ 93.864	€ 89.778	€ -4.086	-4,35%
Gulpen-Wittem	€ 80.572	€ 67.433	€ -13.139	-16,31%
Heerlen	€ 469.438	€ 546.032	€ 76.594	16,32%
Horst aan de Maas	€ 178.007	€ 159.910	€ -18.097	-10,17%
Kerkrade	€ 302.036	€ 331.240	€ 29.204	9,67%
Landgraaf	€ 241.527	€ 248.035	€ 6.508	2,69%
Leudal	€ 164.415	€ 141.336	€ -23.079	-14,04%
Maasgouw	€ 125.912	€ 113.788	€ -12.124	-9,63%
Maastricht	€ 726.784	€ 849.267	€ 122.483	16,85%
Meerssen	€ 117.347	€ 114.855	€ -2.492	-2,12%
Nederweert	€ 74.836	€ 65.455	€ -9.380	-12,53%
Peel en Maas	€ 179.719	€ 161.330	€ -18.389	-10,23%
Roerdalen	€ 83.869	€ 81.564	€ -2.305	-2,75%
Roermond	€ 291.663	€ 278.742	€ -12.921	-4,43%
Simpelveld	€ 50.993	€ 44.985	€ -6.008	-11,78%
Sittard-Geleen	€ 512.643	€ 528.223	€ 15.580	3,04%
Stein	€ 107.947	€ 99.837	€ -8.110	-7,51%
Vaals	€ 58.815	€ 49.172	€ -9.643	-16,40%
Valkenburg aan de Geul	€ 86.857	€ 90.686	€ 3.829	4,41%
Venlo	€ 523.433	€ 477.658	€ -45.775	-8,75%
Venray	€ 166.244	€ 173.228	€ 6.984	4,20%
Voerendaal	€ 57.425	€ 57.981	€ 557	0,97%
Weert	€ 213.050	€ 197.462	€ -15.587	-7,32%
Totaal	€ 5.741.239	€ 5.741.239	€ 0	

4.3.6 Tabel eindresultaat IV3 2023

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerk-dienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2023	Eindresultaat begroting 2023
Beek	€ 290.817	€ 37.982	€ 328.799	€ 328.799
Beekdaelen	€ 683.932	€ 86.430	€ 770.363	€ 770.363
Beesel	€ 185.361	€ 32.240	€ 217.601	€ 217.601
Bergen	€ 167.074	€ 31.475	€ 198.549	€ 198.549
Brunssum	€ 797.488	€ 66.609	€ 864.098	€ 864.098
Echt-Susteren	€ 704.686	€ 76.318	€ 781.004	€ 781.004
Eijsden-Margraten	€ 504.083	€ 62.193	€ 566.276	€ 566.276
Gennep	€ 376.975	€ 41.424	€ 418.399	€ 418.399
Gulpen-Wittem	€ 348.204	€ 34.066	€ 382.270	€ 382.270
Heerlen	€ 2.497.686	€ 208.972	€ 2.706.657	€ 2.706.657
Horst aan de Maas	€ 569.300	€ 103.564	€ 672.864	€ 672.864
Kerkrade	€ 1.635.544	€ 108.806	€ 1.744.350	€ 1.744.350
Landgraaf	€ 1.211.926	€ 89.161	€ 1.301.086	€ 1.301.086
Leudal	€ 590.036	€ 86.471	€ 676.507	€ 676.507
Maasgouw	€ 539.886	€ 57.818	€ 597.704	€ 597.704
Maastricht	€ 3.840.715	€ 290.668	€ 4.131.384	€ 4.131.384
Meerssen	€ 630.487	€ 44.636	€ 675.122	€ 675.122
Nederweert	€ 221.619	€ 41.662	€ 263.281	€ 263.281
Peel en Maas	€ 565.069	€ 106.757	€ 671.826	€ 671.826
Roerdalen	€ 299.480	€ 49.439	€ 348.919	€ 348.919
Roermond	€ 939.078	€ 142.263	€ 1.081.341	€ 1.081.341
Simpelveld	€ 184.744	€ 25.115	€ 209.859	€ 209.859
Sittard-Geleen	€ 2.405.145	€ 220.725	€ 2.625.870	€ 2.625.870
Stein	€ 358.251	€ 59.670	€ 417.920	€ 417.920
Vaals	€ 236.274	€ 24.326	€ 260.601	€ 260.601
Valkenburg aan de Geul	€ 480.195	€ 38.870	€ 519.065	€ 519.065
Venlo	€ 1.625.518	€ 245.780	€ 1.871.297	€ 1.871.297
Venray	€ 493.907	€ 105.833	€ 599.740	€ 599.740
Voerendaal	€ 221.893	€ 29.847	€ 251.740	€ 251.740
Weert	€ 505.043	€ 121.144	€ 626.186	€ 626.186
Totaal	€ 24.110.415	€ 2.670.265	€ 26.780.680	€ 26.780.680

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en opbrengsten voor de begroting 2023. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2023 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten.

4.3.7 Vergelijking Eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3 2023

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerk- dienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2023-1	Eindresultaat begroting 2023	Verschil	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerk- dienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)
Beek	€ 290.817	€ 37.982	€ 328.799	€ 332.415	€ -3.616	€ -3.695	€ 80
Beekdaelen	€ 683.932	€ 86.430	€ 770.363	€ 772.899	€ -2.536	€ -6.190	€ 3.654
Beesel	€ 185.361	€ 32.240	€ 217.601	€ 234.290	€ -16.689	€ -19.077	€ 2.389
Bergen	€ 167.074	€ 31.475	€ 198.549	€ 186.542	€ 12.007	€ 7.220	€ 4.787
Brunssum	€ 797.488	€ 66.609	€ 864.098	€ 862.496	€ 1.602	€ 5.216	€ -3.614
Echt-Susteren	€ 704.686	€ 76.318	€ 781.004	€ 749.126	€ 31.878	€ 31.090	€ 788
Eijsden-Margraten	€ 504.083	€ 62.193	€ 566.276	€ 579.863	€ -13.587	€ -10.928	€ -2.659
Gennep	€ 376.975	€ 41.424	€ 418.399	€ 423.537	€ -5.138	€ -2.906	€ -2.232
Gulpen-Wittem	€ 348.204	€ 34.066	€ 382.270	€ 371.401	€ 10.869	€ 14.277	€ -3.408
Heerlen	€ 2.497.686	€ 208.972	€ 2.706.657	€ 2.637.059	€ 69.598	€ 78.964	€ -9.365
Horst aan de Maas	€ 569.300	€ 103.564	€ 672.864	€ 667.351	€ 5.513	€ -15.260	€ 20.773
Kerkrade	€ 1.635.544	€ 108.806	€ 1.744.350	€ 1.765.307	€ -20.956	€ 10.715	€ -31.672
Landgraaf	€ 1.211.926	€ 89.161	€ 1.301.086	€ 1.318.120	€ -17.034	€ 6.140	€ -23.174
Leudal	€ 590.036	€ 86.471	€ 676.507	€ 616.444	€ 60.063	€ 50.061	€ 10.002
Maasgouw	€ 539.886	€ 57.818	€ 597.704	€ 561.888	€ 35.816	€ 36.561	€ -745
Maastricht	€ 3.840.715	€ 290.668	€ 4.131.384	€ 4.289.645	€ -158.262	€ -110.901	€ -47.361
Meerssen	€ 630.487	€ 44.636	€ 675.122	€ 647.105	€ 28.018	€ 37.960	€ -9.943
Nederweert	€ 221.619	€ 41.662	€ 263.281	€ 257.698	€ 5.583	€ -1.274	€ 6.856
Peel en Maas	€ 565.069	€ 106.757	€ 671.826	€ 666.688	€ 5.138	€ -18.031	€ 23.169
Roerdalen	€ 299.480	€ 49.439	€ 348.919	€ 334.179	€ 14.740	€ 4.308	€ 10.432
Roermond	€ 939.078	€ 142.263	€ 1.081.341	€ 1.094.129	€ -12.787	€ -19.398	€ 6.610
Simpelveld	€ 184.744	€ 25.115	€ 209.859	€ 211.360	€ -1.501	€ -2.900	€ 1.399
Sittard-Geleen	€ 2.405.145	€ 220.725	€ 2.625.870	€ 2.532.953	€ 92.917	€ 110.624	€ -17.707
Stein	€ 358.251	€ 59.670	€ 417.920	€ 392.577	€ 25.343	€ 15.880	€ 9.463
Vaals	€ 236.274	€ 24.326	€ 260.601	€ 246.990	€ 13.610	€ 16.639	€ -3.029
Valkenburg aan de Geul	€ 480.195	€ 38.870	€ 519.065	€ 491.358	€ 27.707	€ 29.235	€ -1.528
Venlo	€ 1.625.518	€ 245.780	€ 1.871.297	€ 1.997.317	€ -126.019	€ -128.349	€ 2.330
Venray	€ 493.907	€ 105.833	€ 599.740	€ 604.512	€ -4.772	€ -33.284	€ 28.512
Voerendaal	€ 221.893	€ 29.847	€ 251.740	€ 255.005	€ -3.264	€ -6.403	€ 3.139
Weert	€ 505.043	€ 121.144	€ 626.186	€ 680.428	€ -54.242	€ -76.296	€ 22.054
Totaal	€ 24.110.415	€ 2.670.265	€ 26.780.680	€ 26.780.680	€ 0	€ 0	€ 0

4.4 Meerjarenraming 2024-2026

4.4.1 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	2024	2025	2026	Eenheid	Bron
Formatie	0,054	0,054	0,054	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,054	0,054	0,054	te per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,30	€ 3,37	€ 3,42	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	1,8%	1,7%	1,7%	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	9,6%	9,5%	9,4%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2024 tot en met 2026 gemiddeld 9,4% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

4.4.2 Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2024-2026 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel begroting 2024

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2024	Eindresultaat begroting 2024
Beek	€ 300.266	€ 38.581	€ 338.847	€ 338.847
Beekdaelen	€ 706.174	€ 87.793	€ 793.966	€ 793.966
Beesel	€ 191.398	€ 32.748	€ 224.147	€ 224.147
Bergen	€ 172.624	€ 31.971	€ 204.595	€ 204.595
Brunssum	€ 823.144	€ 67.659	€ 890.804	€ 890.804
Echt-Susteren	€ 727.729	€ 77.521	€ 805.249	€ 805.249
Eijsden-Margraten	€ 520.568	€ 63.173	€ 583.741	€ 583.741
Gennep	€ 389.124	€ 42.077	€ 431.201	€ 431.201
Gulpen-Wittem	€ 359.670	€ 34.603	€ 394.273	€ 394.273
Heerlen	€ 2.577.823	€ 212.265	€ 2.790.088	€ 2.790.088
Horst aan de Maas	€ 588.008	€ 105.197	€ 693.205	€ 693.205
Kerkrade	€ 1.687.983	€ 110.521	€ 1.798.503	€ 1.798.503
Landgraaf	€ 1.250.911	€ 90.566	€ 1.341.477	€ 1.341.477
Leudal	€ 609.502	€ 87.834	€ 697.336	€ 697.336
Maasgouw	€ 557.573	€ 58.729	€ 616.302	€ 616.302
Maastricht	€ 3.963.072	€ 295.249	€ 4.258.321	€ 4.258.321
Meerssen	€ 651.037	€ 45.339	€ 696.376	€ 696.376
Nederweert	€ 228.861	€ 42.319	€ 271.180	€ 271.180
Peel en Maas	€ 583.667	€ 108.439	€ 692.106	€ 692.106
Roerdalen	€ 309.267	€ 50.218	€ 359.486	€ 359.486
Roermond	€ 968.997	€ 144.506	€ 1.113.503	€ 1.113.503
Simpelveld	€ 190.781	€ 25.511	€ 216.292	€ 216.292
Sittard-Geleen	€ 2.482.682	€ 224.203	€ 2.706.885	€ 2.706.885
Stein	€ 369.922	€ 60.610	€ 430.532	€ 430.532
Vaals	€ 244.007	€ 24.710	€ 268.717	€ 268.717
Valkenburg aan de Geul	€ 495.883	€ 39.482	€ 535.365	€ 535.365
Venlo	€ 1.677.401	€ 249.653	€ 1.927.054	€ 1.927.054
Venray	€ 509.738	€ 107.501	€ 617.239	€ 617.239
Voerendaal	€ 229.052	€ 30.317	€ 259.369	€ 259.369
Weert	€ 521.070	€ 123.053	€ 644.123	€ 644.123
Totaal	€ 24.887.934	€ 2.712.348	€ 27.600.282	€ 27.600.282

Tabel begroting 2025

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2025	Eindresultaat begroting 2025
Beek	€ 310.219	€ 39.509	€ 349.728	€ 349.728
Beekdaelen	€ 729.598	€ 89.904	€ 819.502	€ 819.502
Beesel	€ 197.755	€ 33.536	€ 231.291	€ 231.291
Bergen	€ 178.439	€ 32.740	€ 211.179	€ 211.179
Brunssum	€ 850.236	€ 69.287	€ 919.523	€ 919.523
Echt-Susteren	€ 751.964	€ 79.385	€ 831.350	€ 831.350
Eijsden-Margraten	€ 537.905	€ 64.693	€ 602.598	€ 602.598
Gennep	€ 401.948	€ 43.089	€ 445.037	€ 445.037
Gulpen-Wittem	€ 371.709	€ 35.435	€ 407.145	€ 407.145
Heerlen	€ 2.662.500	€ 217.371	€ 2.879.871	€ 2.879.871
Horst aan de Maas	€ 607.661	€ 107.727	€ 715.388	€ 715.388
Kerkrade	€ 1.743.402	€ 113.179	€ 1.856.581	€ 1.856.581
Landgraaf	€ 1.292.078	€ 92.744	€ 1.384.823	€ 1.384.823
Leudal	€ 629.931	€ 89.947	€ 719.878	€ 719.878
Maasgouw	€ 576.167	€ 60.141	€ 636.309	€ 636.309
Maastricht	€ 4.092.588	€ 302.351	€ 4.394.939	€ 4.394.939
Meerssen	€ 672.668	€ 46.430	€ 719.097	€ 719.097
Nederweert	€ 236.480	€ 43.337	€ 279.817	€ 279.817
Peel en Maas	€ 603.198	€ 111.047	€ 714.245	€ 714.245
Roerdalen	€ 319.563	€ 51.426	€ 370.990	€ 370.990
Roermond	€ 1.000.666	€ 147.981	€ 1.148.648	€ 1.148.648
Simpelveld	€ 197.131	€ 26.125	€ 223.256	€ 223.256
Sittard-Geleen	€ 2.564.516	€ 229.596	€ 2.794.112	€ 2.794.112
Stein	€ 382.208	€ 62.068	€ 444.276	€ 444.276
Vaals	€ 252.139	€ 25.304	€ 277.443	€ 277.443
Valkenburg aan de Geul	€ 512.386	€ 40.432	€ 552.818	€ 552.818
Venlo	€ 1.732.295	€ 255.658	€ 1.987.953	€ 1.987.953
Venray	€ 526.470	€ 110.087	€ 636.556	€ 636.556
Voerendaal	€ 236.606	€ 31.047	€ 267.652	€ 267.652
Weert	€ 538.052	€ 126.013	€ 664.064	€ 664.064
Totaal	€ 25.708.477	€ 2.777.589	€ 28.486.066	€ 28.486.066

Tabel begroting 2026

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2026	Eindresultaat begroting 2026
Beek	€ 320.318	€ 40.200	€ 360.518	€ 360.518
Beekdaelen	€ 753.369	€ 91.476	€ 844.846	€ 844.846
Beesel	€ 204.208	€ 34.123	€ 238.330	€ 238.330
Bergen	€ 184.375	€ 33.313	€ 217.688	€ 217.688
Brunssum	€ 877.648	€ 70.498	€ 948.146	€ 948.146
Echt-Susteren	€ 776.597	€ 80.774	€ 857.370	€ 857.370
Eijsden-Margraten	€ 555.526	€ 65.824	€ 621.350	€ 621.350
Gennep	€ 414.929	€ 43.843	€ 458.772	€ 458.772
Gulpen-Wittem	€ 383.970	€ 36.055	€ 420.024	€ 420.024
Heerlen	€ 2.748.114	€ 221.172	€ 2.969.285	€ 2.969.285
Horst aan de Maas	€ 627.663	€ 109.611	€ 737.274	€ 737.274
Kerkrade	€ 1.799.423	€ 115.158	€ 1.914.581	€ 1.914.581
Landgraaf	€ 1.333.731	€ 94.366	€ 1.428.097	€ 1.428.097
Leudal	€ 650.746	€ 91.520	€ 742.266	€ 742.266
Maasgouw	€ 595.075	€ 61.193	€ 656.268	€ 656.268
Maastricht	€ 4.223.276	€ 307.638	€ 4.530.914	€ 4.530.914
Meerssen	€ 694.633	€ 47.242	€ 741.875	€ 741.875
Nederweert	€ 244.222	€ 44.095	€ 288.317	€ 288.317
Peel en Maas	€ 623.083	€ 112.989	€ 736.073	€ 736.073
Roerdalen	€ 330.026	€ 52.326	€ 382.352	€ 382.352
Roermond	€ 1.032.623	€ 150.569	€ 1.183.192	€ 1.183.192
Simpelveld	€ 203.584	€ 26.582	€ 230.166	€ 230.166
Sittard-Geleen	€ 2.647.364	€ 233.611	€ 2.880.975	€ 2.880.975
Stein	€ 394.683	€ 63.153	€ 457.836	€ 457.836
Vaals	€ 260.405	€ 25.747	€ 286.152	€ 286.152
Valkenburg aan de Geul	€ 529.155	€ 41.139	€ 570.294	€ 570.294
Venlo	€ 1.787.714	€ 260.129	€ 2.047.843	€ 2.047.843
Venray	€ 543.382	€ 112.012	€ 655.394	€ 655.394
Voerendaal	€ 244.255	€ 31.589	€ 275.844	€ 275.844
Weert	€ 555.169	€ 128.216	€ 683.385	€ 683.385
Totaal	€ 26.539.267	€ 2.826.161	€ 29.365.429	€ 29.365.429

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2024-2026 opgenomen.

Activa	31-dec-2024 €	31-dec-2025 €	31-dec-2026 €	Passiva	31-dec-2024 €	31-dec-2025 €	31-dec-2026 €
Vaste activa				Vaste passiva			
Materiële vaste activa							
	238.630	213.635	188.641	Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Financiële vaste activa				Egalisatiereserve	-	-	-
	-	-	-	Bestemmingsreserve	53.876	47.751	41.626
				Resultaat voor bestemming	-	-	-
Totaal vaste activa	238.630	213.635	188.641	Totaal vaste passiva	953.876	947.751	941.626
Vlottende activa				Vlottende passiva			
Uitzettingen < 1 jaar							
Overige vorderingen	221.209	223.896	219.481				
Liquide middelen	4.952.127	5.143.906	5.235.277	Overige schulden	1.274.061	1.342.078	1.357.353
Overlopende activa	137.313	170.856	172.709	verlopende passiva	3.321.341	3.462.463	3.517.129
Totaal vlottende activa	5.310.649	5.538.658	5.627.467	Totaal vlottende passiva	4.595.402	4.804.541	4.874.482
Totaal generaal	5.549.278	5.752.293	5.816.108	Totaal generaal	5.549.278	5.752.293	5.816.108

4.4.3 Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers in de periode 1 januari tot en met 31 december 2019, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV'er. Er is geen opslagpercentage op het vervoersvolume per gemeente toegepast.

Tabel vervoersvolume 2024-2026

	2024				2025				2026			
	Kilometers	Toe-slagen hoog	Toe-slagen laag	Mee-reizend OV'er	Kilometers	Toe-slagen hoog	Toesla-gen laag	Mee-reizend OV'er	Kilometers	Toe-slagen hoog	Toe-slagen laag	Mee-reizend OV'er
Beek	104.222	6.124	24.007	1.390	104.222	6.124	24.007	1.390	104.222	6.124	24.007	1.390
Beekdaelen	249.860	7.712	59.977	1.759	249.860	7.712	59.977	1.759	249.860	7.712	59.977	1.759
Beesel	65.123	7.583	23.602	877	65.123	7.583	23.602	877	65.123	7.583	23.602	877
Bergen	71.485	477	13.913	620	71.485	477	13.913	620	71.485	477	13.913	620
Brunssum	265.051	13.766	71.628	2.830	265.051	13.766	71.628	2.830	265.051	13.766	71.628	2.830
Echt-Susteren	267.999	8.842	53.583	3.310	267.999	8.842	53.583	3.310	267.999	8.842	53.583	3.310
Eijsden-Margraten	189.577	7.629	49.659	2.432	189.577	7.629	49.659	2.432	189.577	7.629	49.659	2.432
Gennep	126.889	6.317	37.431	1.069	126.889	6.317	37.431	1.069	126.889	6.317	37.431	1.069
Gulpen-Wittem	134.359	8.264	47.996	1.996	134.359	8.264	47.996	1.996	134.359	8.264	47.996	1.996
Heerlen	833.627	15.207	137.524	10.646	833.627	15.207	137.524	10.646	833.627	15.207	137.524	10.646
Horst aan de Maas	221.485	10.817	57.439	1.918	221.485	10.817	57.439	1.918	221.485	10.817	57.439	1.918
Kerkrade	538.218	18.175	112.996	4.331	538.218	18.175	112.996	4.331	538.218	18.175	112.996	4.331
Landgraaf	407.795	14.371	87.705	4.619	407.795	14.371	87.705	4.619	407.795	14.371	87.705	4.619
Leudal	242.113	2.207	39.088	2.411	242.113	2.207	39.088	2.411	242.113	2.207	39.088	2.411
Maasgouw	208.919	3.878	42.110	2.704	208.919	3.878	42.110	2.704	208.919	3.878	42.110	2.704
Maastricht	1.170.965	68.148	369.706	11.881	1.170.965	68.148	369.706	11.881	1.170.965	68.148	369.706	11.881
Meerssen	230.208	11.959	67.923	2.207	230.208	11.959	67.923	2.207	230.208	11.959	67.923	2.207
Nederweert	85.907	1.734	7.899	687	85.907	1.734	7.899	687	85.907	1.734	7.899	687
Peel en Maas	218.690	14.048	72.951	1.970	218.690	14.048	72.951	1.970	218.690	14.048	72.951	1.970
Roerdalen	112.369	4.498	32.128	644	112.369	4.498	32.128	644	112.369	4.498	32.128	644
Roermond	297.386	1.590	51.685	3.501	297.386	1.590	51.685	3.501	297.386	1.590	51.685	3.501
Simpelveld	68.973	3.111	14.501	1.631	68.973	3.111	14.501	1.631	68.973	3.111	14.501	1.631
Sittard-Geleen	804.784	64.923	210.587	9.129	804.784	64.923	210.587	9.129	804.784	64.923	210.587	9.129
Stein	129.814	4.697	44.454	1.809	129.814	4.697	44.454	1.809	129.814	4.697	44.454	1.809
Vaals	89.973	2.068	20.892	1.603	89.973	2.068	20.892	1.603	89.973	2.068	20.892	1.603
Valkenburg aan de Geul	180.485	6.277	41.116	2.405	180.485	6.277	41.116	2.405	180.485	6.277	41.116	2.405
Venlo	508.825	26.378	124.752	6.025	508.825	26.378	124.752	6.025	508.825	26.378	124.752	6.025
Venray	161.861	3.438	37.090	2.095	161.861	3.438	37.090	2.095	161.861	3.438	37.090	2.095
Voerendaal	76.859	2.375	12.645	1.065	76.859	2.375	12.645	1.065	76.859	2.375	12.645	1.065
Weert	153.351	2.608	29.880	2.224	153.351	2.608	29.880	2.224	153.351	2.608	29.880	2.224
Totaal	8.217.173	349.221	1.996.867	91.788	8.217.173	349.221	1.996.867	91.788	8.217.173	349.221	1.996.867	91.788

Tabel vervoersresultaat 2024-2026

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het verwachte volume per gemeente en betreft enkel de vervoerskosten. Basis voor het vervoersresultaat zijn de tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2023 in 4.1 'Financiële kaders' op pagina 28 zijn toegelicht. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoers- volume uit 'Tabel vervoersvolume 2024-2026' op pagina 49. De vervoerskorting in verband met de NEA-index 2020 is in het jaar 2022 volledig verrekend en hiermee is de afspraak ten einde gekomen.

	2024				2025				2026			
	Kilometer	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Kilometer	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er	Kilometer	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV'er
Beek	€ 254.124	€ 3.948	€ 6.182	€ 1.785	€ 263.019	€ 4.086	€ 6.399	€ 1.848	€ 272.224	€ 4.229	€ 6.623	€ 1.912
Beekdaelen	€ 603.929	€ 4.972	€ 15.446	€ 2.259	€ 625.067	€ 5.146	€ 15.986	€ 2.338	€ 646.944	€ 5.326	€ 16.546	€ 2.420
Beesel	€ 158.197	€ 4.888	€ 6.078	€ 1.126	€ 163.734	€ 5.060	€ 6.291	€ 1.166	€ 169.464	€ 5.237	€ 6.511	€ 1.206
Bergen	€ 153.983	€ 308	€ 3.583	€ 796	€ 159.372	€ 318	€ 3.708	€ 824	€ 164.950	€ 329	€ 3.838	€ 853
Brunssum	€ 686.363	€ 8.874	€ 18.446	€ 3.634	€ 710.385	€ 9.185	€ 19.092	€ 3.762	€ 735.249	€ 9.506	€ 19.760	€ 3.893
Echt-Susteren	€ 627.932	€ 5.700	€ 13.799	€ 4.251	€ 649.909	€ 5.900	€ 14.282	€ 4.400	€ 672.656	€ 6.106	€ 14.782	€ 4.554
Eijsden-Margraten	€ 445.383	€ 4.918	€ 12.789	€ 3.123	€ 460.971	€ 5.090	€ 13.236	€ 3.233	€ 477.105	€ 5.268	€ 13.699	€ 3.346
Gennep	€ 325.038	€ 4.072	€ 9.639	€ 1.373	€ 336.415	€ 4.215	€ 9.977	€ 1.421	€ 348.189	€ 4.362	€ 10.326	€ 1.471
Gulpen-Wittem	€ 305.605	€ 5.327	€ 12.360	€ 2.563	€ 316.302	€ 5.514	€ 12.793	€ 2.653	€ 327.372	€ 5.707	€ 13.241	€ 2.746
Heerlen	€ 2.177.356	€ 9.803	€ 35.416	€ 13.672	€ 2.253.564	€ 10.146	€ 36.656	€ 14.150	€ 2.332.438	€ 10.502	€ 37.939	€ 14.646
Horst aan de Maas	€ 506.680	€ 6.973	€ 14.792	€ 2.463	€ 524.413	€ 7.217	€ 15.310	€ 2.549	€ 542.768	€ 7.470	€ 15.846	€ 2.639
Kerkrade	€ 1.416.191	€ 11.717	€ 29.099	€ 5.562	€ 1.465.758	€ 12.127	€ 30.118	€ 5.757	€ 1.517.059	€ 12.551	€ 31.172	€ 5.958
Landgraaf	€ 1.052.126	€ 9.264	€ 22.586	€ 5.932	€ 1.088.950	€ 9.589	€ 23.377	€ 6.139	€ 1.127.064	€ 9.924	€ 24.195	€ 6.354
Leudal	€ 539.317	€ 1.423	€ 10.066	€ 3.096	€ 558.193	€ 1.473	€ 10.419	€ 3.205	€ 577.730	€ 1.524	€ 10.783	€ 3.317
Maasgouw	€ 484.036	€ 2.500	€ 10.844	€ 3.473	€ 500.977	€ 2.587	€ 11.224	€ 3.594	€ 518.511	€ 2.678	€ 11.617	€ 3.720
Maastricht	€ 3.242.591	€ 43.932	€ 95.209	€ 15.258	€ 3.356.082	€ 45.470	€ 98.541	€ 15.792	€ 3.473.545	€ 47.061	€ 101.990	€ 16.345
Meerssen	€ 551.841	€ 7.709	€ 17.492	€ 2.834	€ 571.156	€ 7.979	€ 18.104	€ 2.934	€ 591.146	€ 8.259	€ 18.738	€ 3.036
Nederweert	€ 200.716	€ 1.118	€ 2.034	€ 882	€ 207.741	€ 1.157	€ 2.105	€ 913	€ 215.012	€ 1.197	€ 2.179	€ 945
Peel en Maas	€ 497.990	€ 9.056	€ 18.787	€ 2.530	€ 515.420	€ 9.373	€ 19.444	€ 2.618	€ 533.460	€ 9.701	€ 20.125	€ 2.710
Roerdalen	€ 264.712	€ 2.900	€ 8.274	€ 827	€ 273.977	€ 3.001	€ 8.563	€ 856	€ 283.566	€ 3.106	€ 8.863	€ 886
Roermond	€ 811.859	€ 1.025	€ 13.310	€ 4.496	€ 840.274	€ 1.061	€ 13.776	€ 4.653	€ 869.684	€ 1.098	€ 14.258	€ 4.816
Simpelveld	€ 162.810	€ 2.006	€ 3.734	€ 2.095	€ 168.509	€ 2.076	€ 3.865	€ 2.168	€ 174.406	€ 2.148	€ 4.000	€ 2.244
Sittard-Geleen	€ 2.063.256	€ 41.853	€ 54.232	€ 11.724	€ 2.135.470	€ 43.318	€ 56.130	€ 12.134	€ 2.210.211	€ 44.834	€ 58.094	€ 12.559
Stein	€ 312.417	€ 3.028	€ 11.448	€ 2.323	€ 323.352	€ 3.134	€ 11.849	€ 2.404	€ 334.669	€ 3.244	€ 12.263	€ 2.489
Vaals	€ 210.057	€ 1.333	€ 5.380	€ 2.059	€ 217.409	€ 1.380	€ 5.569	€ 2.131	€ 225.018	€ 1.428	€ 5.763	€ 2.205
Valkenburg aan de Geul	€ 425.649	€ 4.047	€ 10.588	€ 3.089	€ 440.547	€ 4.188	€ 10.959	€ 3.197	€ 455.966	€ 4.335	€ 11.343	€ 3.309
Venlo	€ 1.385.547	€ 17.005	€ 32.127	€ 7.738	€ 1.434.042	€ 17.600	€ 33.251	€ 8.008	€ 1.484.233	€ 18.216	€ 34.415	€ 8.289
Venray	€ 426.982	€ 2.216	€ 9.552	€ 2.690	€ 441.926	€ 2.294	€ 9.886	€ 2.785	€ 457.394	€ 2.374	€ 10.232	€ 2.882
Voerendaal	€ 194.385	€ 1.531	€ 3.256	€ 1.368	€ 201.189	€ 1.585	€ 3.370	€ 1.416	€ 208.230	€ 1.640	€ 3.488	€ 1.465
Weert	€ 431.497	€ 1.681	€ 7.695	€ 2.856	€ 446.599	€ 1.740	€ 7.964	€ 2.956	€ 462.230	€ 1.801	€ 8.243	€ 3.060
Totaal	€ 20.918.569	€ 225.129	€ 514.247	€ 117.877	€ 21.650.719	€ 233.008	€ 532.245	€ 122.003	€ 22.408.434	€ 241.164	€ 550.874	€ 126.273

omnibuzz

4.4.4 Indirecte vervoerskosten 2024-2026

Alle kosten verband houdende met de uitvoering van het vervoer binnen de organisatie Omnibuzz op basis van deze regeling worden gedragen door de gemeenten op basis van het werkelijk aantal ritten dat gemaakt wordt door de inwoners van die 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 vindt de grondslag in het aantal ritten.

		2024	2025	2026
	Verdeelsleutel Ritten	Indirecte vervoerskosten	Indirecte vervoerskosten	Indirecte vervoerskosten
Beek	1,10%	€ 34.226	€ 34.868	€ 35.330
Beekdaelen	2,56%	€ 79.568	€ 81.061	€ 82.134
Beesel	0,68%	€ 21.109	€ 21.505	€ 21.789
Bergen	0,45%	€ 13.954	€ 14.216	€ 14.404
Brunssum	3,40%	€ 105.827	€ 107.812	€ 109.239
Echt-Susteren	2,44%	€ 76.047	€ 77.474	€ 78.499
Eijsden-Margraten	1,75%	€ 54.355	€ 55.375	€ 56.108
Gennep	1,57%	€ 49.001	€ 49.920	€ 50.581
Gulpen-Wittem	1,09%	€ 33.814	€ 34.448	€ 34.904
Heerlen	10,98%	€ 341.575	€ 347.984	€ 352.589
Horst aan de Maas	1,83%	€ 57.100	€ 58.171	€ 58.941
Kerkrade	7,24%	€ 225.413	€ 229.643	€ 232.682
Landgraaf	5,17%	€ 161.002	€ 164.023	€ 166.194
Leudal	1,79%	€ 55.600	€ 56.643	€ 57.393
Maasgouw	1,82%	€ 56.720	€ 57.784	€ 58.549
Maastricht	18,19%	€ 566.082	€ 576.702	€ 584.335
Meerssen	2,29%	€ 71.160	€ 72.495	€ 73.454
Nederweert	0,77%	€ 24.111	€ 24.564	€ 24.889
Peel en Maas	1,78%	€ 55.304	€ 56.342	€ 57.088
Roerdalen	1,05%	€ 32.555	€ 33.166	€ 33.605
Roermond	4,44%	€ 138.307	€ 140.902	€ 142.766
Simpelveld	0,65%	€ 20.136	€ 20.514	€ 20.785
Sittard-Geleen	10,01%	€ 311.618	€ 317.464	€ 321.666
Stein	1,31%	€ 40.705	€ 41.469	€ 42.018
Vaals	0,81%	€ 25.178	€ 25.650	€ 25.990
Valkenburg aan de Geul	1,69%	€ 52.510	€ 53.495	€ 54.203
Venlo	7,55%	€ 234.984	€ 239.393	€ 242.561
Venray	2,19%	€ 68.298	€ 69.579	€ 70.500
Voerendaal	0,92%	€ 28.511	€ 29.046	€ 29.431
Weert	2,49%	€ 77.341	€ 78.792	€ 79.835
Totaal	100,00%	€ 3.112.112	€ 3.170.502	€ 3.212.463

Voor een toelichting op de formatieve samenstelling van de afdeling uitvoering verwijzen wij naar de paragraaf ‘Structuur werkorganisatie’ op pagina 23.

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 vervoersresultaat zoals weergegeven in de ‘Tabel vervoersresultaat 2024-2026’ op pagina 50.

4.4.5 Overheadkosten 2024-2026

De totale overhead kosten, 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 2022).

		2024	2025	2026
	Verdeelsleutel inwoners	Overheadkosten	Overheadkosten	Overheadkosten
Beek	1,42%	€ 38.581	€ 39.509	€ 40.200
Beekdaelen	3,24%	€ 87.793	€ 89.904	€ 91.476
Beesel	1,21%	€ 32.748	€ 33.536	€ 34.123
Bergen	1,18%	€ 31.971	€ 32.740	€ 33.313
Brunssum	2,49%	€ 67.659	€ 69.287	€ 70.498
Echt-Susteren	2,86%	€ 77.521	€ 79.385	€ 80.774
Eijsden-Margraten	2,33%	€ 63.173	€ 64.693	€ 65.824
Gennep	1,55%	€ 42.077	€ 43.089	€ 43.843
Gulpen-Wittem	1,28%	€ 34.603	€ 35.435	€ 36.055
Heerlen	7,83%	€ 212.265	€ 217.371	€ 221.172
Horst aan de Maas	3,88%	€ 105.197	€ 107.727	€ 109.611
Kerkrade	4,07%	€ 110.521	€ 113.179	€ 115.158
Landgraaf	3,34%	€ 90.566	€ 92.744	€ 94.366
Leudal	3,24%	€ 87.834	€ 89.947	€ 91.520
Maasgouw	2,17%	€ 58.729	€ 60.141	€ 61.193
Maastricht	10,89%	€ 295.249	€ 302.351	€ 307.638
Meerssen	1,67%	€ 45.339	€ 46.430	€ 47.242
Nederweert	1,56%	€ 42.319	€ 43.337	€ 44.095
Peel en Maas	4,00%	€ 108.439	€ 111.047	€ 112.989
Roerdalen	1,85%	€ 50.218	€ 51.426	€ 52.326
Roermond	5,33%	€ 144.506	€ 147.981	€ 150.569
Simpelveld	0,94%	€ 25.511	€ 26.125	€ 26.582
Sittard-Geleen	8,27%	€ 224.203	€ 229.596	€ 233.611
Stein	2,23%	€ 60.610	€ 62.068	€ 63.153
Vaals	0,91%	€ 24.710	€ 25.304	€ 25.747
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 39.482	€ 40.432	€ 41.139
Venlo	9,20%	€ 249.653	€ 255.658	€ 260.129
Venray	3,96%	€ 107.501	€ 110.087	€ 112.012
Voerendaal	1,12%	€ 30.317	€ 31.047	€ 31.589
Weert	4,54%	€ 123.053	€ 126.013	€ 128.216
Totaal	100,00%	€ 2.712.348	€ 2.777.589	€ 2.826.161

4.4.6 Eindresultaat 2024-2026

	2024	2025	2026	Totaal
Beek	€ 338.847	€ 349.728	€ 360.518	€ 1.049.093
Beekdaelen	€ 793.966	€ 819.502	€ 844.846	€ 2.458.314
Beesel	€ 224.147	€ 231.291	€ 238.330	€ 693.768
Bergen	€ 204.595	€ 211.179	€ 217.688	€ 633.462
Brunssum	€ 890.804	€ 919.523	€ 948.146	€ 2.758.473
Echt-Susteren	€ 805.249	€ 831.350	€ 857.370	€ 2.493.970
Eijsden-Margraten	€ 583.741	€ 602.598	€ 621.350	€ 1.807.688
Gennep	€ 431.201	€ 445.037	€ 458.772	€ 1.335.011
Gulpen-Wittem	€ 394.273	€ 407.145	€ 420.024	€ 1.221.442
Heerlen	€ 2.790.088	€ 2.879.871	€ 2.969.285	€ 8.639.244
Horst aan de Maas	€ 693.205	€ 715.388	€ 737.274	€ 2.145.867
Kerkrade	€ 1.798.503	€ 1.856.581	€ 1.914.581	€ 5.569.665
Landgraaf	€ 1.341.477	€ 1.384.823	€ 1.428.097	€ 4.154.396
Leudal	€ 697.336	€ 719.878	€ 742.266	€ 2.159.480
Maasgouw	€ 616.302	€ 636.309	€ 656.268	€ 1.908.879
Maastricht	€ 4.258.321	€ 4.394.939	€ 4.530.914	€ 13.184.174
Meerssen	€ 696.376	€ 719.097	€ 741.875	€ 2.157.348
Nederweert	€ 271.180	€ 279.817	€ 288.317	€ 839.314
Peel en Maas	€ 692.106	€ 714.245	€ 736.073	€ 2.142.424
Roerdalen	€ 359.486	€ 370.990	€ 382.352	€ 1.112.827
Roermond	€ 1.113.503	€ 1.148.648	€ 1.183.192	€ 3.445.342
Simpelveld	€ 216.292	€ 223.256	€ 230.166	€ 669.713
Sittard-Geleen	€ 2.706.885	€ 2.794.112	€ 2.880.975	€ 8.381.973
Stein	€ 430.532	€ 444.276	€ 457.836	€ 1.332.644
Vaals	€ 268.717	€ 277.443	€ 286.152	€ 832.311
Valkenburg aan de Geul	€ 535.365	€ 552.818	€ 570.294	€ 1.658.477
Venlo	€ 1.927.054	€ 1.987.953	€ 2.047.843	€ 5.962.851
Venray	€ 617.239	€ 636.556	€ 655.394	€ 1.909.189
Voerendaal	€ 259.369	€ 267.652	€ 275.844	€ 802.865
Weert	€ 644.123	€ 664.064	€ 683.385	€ 1.991.572
Totaal	€ 27.600.282	€ 28.486.066	€ 29.365.429	€ 85.451.776

4.4.7 Eindresultaat IV3

Tabel begroting 2024

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2024	Eindresultaat begroting 2024
Beek	€ 300.266	€ 38.581	€ 338.847	€ 338.847
Beekdaelen	€ 706.174	€ 87.793	€ 793.966	€ 793.966
Beesel	€ 191.398	€ 32.748	€ 224.147	€ 224.147
Bergen	€ 172.624	€ 31.971	€ 204.595	€ 204.595
Brunssum	€ 823.144	€ 67.659	€ 890.804	€ 890.804
Echt-Susteren	€ 727.729	€ 77.521	€ 805.249	€ 805.249
Eijsden-Margraten	€ 520.568	€ 63.173	€ 583.741	€ 583.741
Gennep	€ 389.124	€ 42.077	€ 431.201	€ 431.201
Gulpen-Wittem	€ 359.670	€ 34.603	€ 394.273	€ 394.273
Heerlen	€ 2.577.823	€ 212.265	€ 2.790.088	€ 2.790.088
Horst aan de Maas	€ 588.008	€ 105.197	€ 693.205	€ 693.205
Kerkrade	€ 1.687.983	€ 110.521	€ 1.798.503	€ 1.798.503
Landgraaf	€ 1.250.911	€ 90.566	€ 1.341.477	€ 1.341.477
Leudal	€ 609.502	€ 87.834	€ 697.336	€ 697.336
Maasgouw	€ 557.573	€ 58.729	€ 616.302	€ 616.302
Maastricht	€ 3.963.072	€ 295.249	€ 4.258.321	€ 4.258.321
Meerssen	€ 651.037	€ 45.339	€ 696.376	€ 696.376
Nederweert	€ 228.861	€ 42.319	€ 271.180	€ 271.180
Peel en Maas	€ 583.667	€ 108.439	€ 692.106	€ 692.106
Roerdalen	€ 309.267	€ 50.218	€ 359.486	€ 359.486
Roermond	€ 968.997	€ 144.506	€ 1.113.503	€ 1.113.503
Simpelveld	€ 190.781	€ 25.511	€ 216.292	€ 216.292
Sittard-Geleen	€ 2.482.682	€ 224.203	€ 2.706.885	€ 2.706.885
Stein	€ 369.922	€ 60.610	€ 430.532	€ 430.532
Vaals	€ 244.007	€ 24.710	€ 268.717	€ 268.717
Valkenburg aan de Geul	€ 495.883	€ 39.482	€ 535.365	€ 535.365
Venlo	€ 1.677.401	€ 249.653	€ 1.927.054	€ 1.927.054
Venray	€ 509.738	€ 107.501	€ 617.239	€ 617.239
Voerendaal	€ 229.052	€ 30.317	€ 259.369	€ 259.369
Weert	€ 521.070	€ 123.053	€ 644.123	€ 644.123
Totaal	€ 24.887.934	€ 2.712.348	€ 27.600.282	€ 27.600.282

Tabel begroting 2025

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2025	Eindresultaat begroting 2025
Beek	€ 310.219	€ 39.509	€ 349.728	€ 349.728
Beekdaelen	€ 729.598	€ 89.904	€ 819.502	€ 819.502
Beesel	€ 197.755	€ 33.536	€ 231.291	€ 231.291
Bergen	€ 178.439	€ 32.740	€ 211.179	€ 211.179
Brunssum	€ 850.236	€ 69.287	€ 919.523	€ 919.523
Echt-Susteren	€ 751.964	€ 79.385	€ 831.350	€ 831.350
Eijsden-Margraten	€ 537.905	€ 64.693	€ 602.598	€ 602.598
Gennep	€ 401.948	€ 43.089	€ 445.037	€ 445.037
Gulpen-Wittem	€ 371.709	€ 35.435	€ 407.145	€ 407.145
Heerlen	€ 2.662.500	€ 217.371	€ 2.879.871	€ 2.879.871
Horst aan de Maas	€ 607.661	€ 107.727	€ 715.388	€ 715.388
Kerkrade	€ 1.743.402	€ 113.179	€ 1.856.581	€ 1.856.581
Landgraaf	€ 1.292.078	€ 92.744	€ 1.384.823	€ 1.384.823
Leudal	€ 629.931	€ 89.947	€ 719.878	€ 719.878
Maasgouw	€ 576.167	€ 60.141	€ 636.309	€ 636.309
Maastricht	€ 4.092.588	€ 302.351	€ 4.394.939	€ 4.394.939
Meerssen	€ 672.668	€ 46.430	€ 719.097	€ 719.097
Nederweert	€ 236.480	€ 43.337	€ 279.817	€ 279.817
Peel en Maas	€ 603.198	€ 111.047	€ 714.245	€ 714.245
Roerdalen	€ 319.563	€ 51.426	€ 370.990	€ 370.990
Roermond	€ 1.000.666	€ 147.981	€ 1.148.648	€ 1.148.648
Simpelveld	€ 197.131	€ 26.125	€ 223.256	€ 223.256
Sittard-Geleen	€ 2.564.516	€ 229.596	€ 2.794.112	€ 2.794.112
Stein	€ 382.208	€ 62.068	€ 444.276	€ 444.276
Vaals	€ 252.139	€ 25.304	€ 277.443	€ 277.443
Valkenburg aan de Geul	€ 512.386	€ 40.432	€ 552.818	€ 552.818
Venlo	€ 1.732.295	€ 255.658	€ 1.987.953	€ 1.987.953
Venray	€ 526.470	€ 110.087	€ 636.556	€ 636.556
Voerendaal	€ 236.606	€ 31.047	€ 267.652	€ 267.652
Weert	€ 538.052	€ 126.013	€ 664.064	€ 664.064
Totaal	€ 25.708.477	€ 2.777.589	€ 28.486.066	€ 28.486.066

Tabel begroting 2026

Gemeente	Programma Wmo vervoer 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien Treasury)	Totaal 2026	Eindresultaat begroting 2026
Beek	€ 320.318	€ 40.200	€ 360.518	€ 360.518
Beekdaelen	€ 753.369	€ 91.476	€ 844.846	€ 844.846
Beesel	€ 204.208	€ 34.123	€ 238.330	€ 238.330
Bergen	€ 184.375	€ 33.313	€ 217.688	€ 217.688
Brunssum	€ 877.648	€ 70.498	€ 948.146	€ 948.146
Echt-Susteren	€ 776.597	€ 80.774	€ 857.370	€ 857.370
Eijsden-Margraten	€ 555.526	€ 65.824	€ 621.350	€ 621.350
Gennep	€ 414.929	€ 43.843	€ 458.772	€ 458.772
Gulpen-Wittem	€ 383.970	€ 36.055	€ 420.024	€ 420.024
Heerlen	€ 2.748.114	€ 221.172	€ 2.969.285	€ 2.969.285
Horst aan de Maas	€ 627.663	€ 109.611	€ 737.274	€ 737.274
Kerkrade	€ 1.799.423	€ 115.158	€ 1.914.581	€ 1.914.581
Landgraaf	€ 1.333.731	€ 94.366	€ 1.428.097	€ 1.428.097
Leudal	€ 650.746	€ 91.520	€ 742.266	€ 742.266
Maasgouw	€ 595.075	€ 61.193	€ 656.268	€ 656.268
Maastricht	€ 4.223.276	€ 307.638	€ 4.530.914	€ 4.530.914
Meerssen	€ 694.633	€ 47.242	€ 741.875	€ 741.875
Nederweert	€ 244.222	€ 44.095	€ 288.317	€ 288.317
Peel en Maas	€ 623.083	€ 112.989	€ 736.073	€ 736.073
Roerdalen	€ 330.026	€ 52.326	€ 382.352	€ 382.352
Roermond	€ 1.032.623	€ 150.569	€ 1.183.192	€ 1.183.192
Simpelveld	€ 203.584	€ 26.582	€ 230.166	€ 230.166
Sittard-Geleen	€ 2.647.364	€ 233.611	€ 2.880.975	€ 2.880.975
Stein	€ 394.683	€ 63.153	€ 457.836	€ 457.836
Vaals	€ 260.405	€ 25.747	€ 286.152	€ 286.152
Valkenburg aan de Geul	€ 529.155	€ 41.139	€ 570.294	€ 570.294
Venlo	€ 1.787.714	€ 260.129	€ 2.047.843	€ 2.047.843
Venray	€ 543.382	€ 112.012	€ 655.394	€ 655.394
Voerendaal	€ 244.255	€ 31.589	€ 275.844	€ 275.844
Weert	€ 555.169	€ 128.216	€ 683.385	€ 683.385
Totaal	€ 26.539.267	€ 2.826.161	€ 29.365.429	€ 29.365.429

4.4.8 Rekening per programma 2024-2026

Tabel programma IV3 2024

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 24.887.934	€ 24.887.934
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 13.720	€ 13.720
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 24.951.654	€ -	€ -24.951.654
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.648.628	€ 2.648.628	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 27.600.282	€ 27.600.282	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Structureel en reëel evenwicht	€ 27.607.231	€ 27.600.282	€ -6.949

Tabel programma IV3 2025

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 25.708.477	€ 25.708.477
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 13.926	€ 13.926
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 25.772.403	€ -	€ -25.772.403
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.713.663	€ 2.713.663	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 28.486.066	€ 28.486.066	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.493.015	€ 28.486.066	€ -6.949

Tabel programma IV3 2026

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ -	€ 26.539.267	€ 26.539.267
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ -	€ 14.135	€ 14.135
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 26.603.402	€ -	€ -26.603.402
Overhead			
0.4 Overhead	€ 2.762.027	€ 2.762.027	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Structureel saldo van baten en lasten	€ 29.365.429	€ 29.365.429	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves			
Onttrekkingen aan de reserves			
Algemene reserve			
Bestemmingsreserve ICT	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Bestemmingsreserve personeel 30 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve personeel 10 gemeenten	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.949	€ -	€ -6.949
Structureel en reëel evenwicht	€ 29.372.378	€ 29.365.429	€ -6.949

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2023

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	122.600	-	-	122.600	10,00%	20.063	12.260	-	102.537	90.277
Hardware	29.790	-	-	29.790	33,33%	14.552	15.238	-	15.238	-
Inrichting en verbouwing	92.630	-	-	92.630	4,00%	4.398	3.705	-	88.232	84.527
Technische installaties	59.936	-	-	59.936	6,67%	5.452	3.998	-	54.483	50.485
Software	50.314	-	-	50.314	10,00%	6.949	5.031	-	43.365	38.334
Totaal Wmo-vervoer	355.270	-	-	355.270		51.414	40.232	-	303.856	263.624
Totaal-generaal	355.270	-	-	355.270		51.414	40.232	-	303.856	263.624

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2024-2026

Alle bedragen in €	Boekwaarde aan het einde v h dienstjr.	Boekwaarde aan het einde v h dienstjr.	Boekwaarde aan het einde v h dienstjr.
Programma Wmo-vervoer	2024	2025	2026
Inventaris	78.017	65.757	53.497
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	80.822	77.117	73.412
Technische installaties	46.488	42.490	38.492
Software	33.303	28.271	23.240
Totaal Wmo-vervoer	238.630	213.635	188.641
Totaal-generaal	238.630	213.635	188.641

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2023

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerde-ringen wegens bijboeking vd rente	Overige ver-meerderingen	Verminderin-gen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begr.wijz.	Bestemming van het resul-taat 2022	Reserves na bestemming ultimo 2022
Reserves								
Algemene reserve	900.000	-	-	-	900.000	-	-	900.000
Bestemmingsreserve personeel	29.377	-	-	-	29.377	-	-	29.377
Bestemming ICT	36.749	-	-	6.125	30.624	-	-	30.624
Totaal Reserves	966.126	-	-	6.125	960.001	-	-	960.001

Tabel Staat van reserves 2024-2026

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2024	Reserves na bestemming ultimo 2025	Reserves na bestemming ultimo 2026
Reserves			
Algemene reserve	900.000	900.000	900.000
Bestemmingsreserve personeel	29.377	29.377	29.377
Bestemming ICT	24.499	18.374	12.249
Totaal algemene reserves	953.876	947.751	941.626

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 24 oktober 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de herziene nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'.

De nieuw 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.

Met de reactie van Omnibuzz op de evaluatie van de GR Omnibuzz wordt getracht om een kaderdocument vast te stellen, waarin de gezamenlijke missie en de visie van Omnibuzz en de deelnemende gemeenten worden bevestigd. Dit document kan als overdrachtsdocument aan nieuwe bestuurder 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 door wijzigingen die Omnibuzz zelf niet in de hand heeft er onvoorziene fluctuaties ontstaan in de volumes van met name het Wmo-doelgroepenvervoer.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	60%	120.000

3 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven

Het risico dat een van de vervoersbedrijven 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 activiteiten zoals bijvoorbeeld Wmo-BG, leerlingenvervoer en jeugd 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 | Bijlagen

6

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER