omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

Begroting 2027

Meerjarenplan 2028-2030

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Omnibuzz 6
   - 2.1 Wie is Omnibuzz 6
   - 2.2 Relevante ontwikkelingen 7
   - 2.3 Vervoersresultaat en wijziging afrekensystematiek vervoerders en klanten 8
   - 2.4 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 9
   - 2.5 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 9
   - 2.6 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 10
3. De beleidsbegroting 14
   - 3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 14
   - 3.2 Paragrafen 18
4. Financiële begroting 30
   - 4.1 Financiële kaders 30
   - 4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 32
   - 4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo) 32
   - 4.4 Analyse begroting 2027-0 ten opzichte van het jaar 2027 uit het meerjarenperspectief 2027-2029 41
   - 4.5 Meerjarenraming 2028-2030 42
   - 4.6 Toelichting op de baten en lasten jeugdwetvervoer (JWV) 61
   - 4.7 Meerjarenraming jeugdwetvervoer 2028-2030 63
   - 4.8 Toelichting op de baten en lasten leerlingenvervoer 65
5. Bijlagen 74
   - 5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 74
   - 5.3 Opbouw algemene reserve 76

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028–2030 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz. Deze begroting bouwt voort op de realisaties en ontwikkelingen uit 2025 en 2026 en geeft richting aan de beleidsmatige keuzes en operationele uitvoering van het doelgroepenvervoer in de komende jaren.

De afgelopen jaren kenmerkten zich door toenemende dynamiek in de vervoersvraag, een groeiende diversiteit aan vervoersbehoeften en een sterke nadruk op digitalisering en kwaliteitsborging. De stappen die in 2025 zijn gezet — zoals de inzet op publieke mobiliteit, uitbreiding naar leerlingenvervoer en voorbereidingen voor nieuwe digitale modules — vormen een fundament voor 2027–2030. Daarnaast zijn in 2026 trajecten uit het jaarplan 2026 in gang gezet (integratie OV–DGV, data-analyse, informatiebeveiliging en digitalisering) die deels de basis vormen voor deze begroting.

Zoals gebruikelijk is de begroting opgesteld binnen de kaders van het 'Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)' en de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. De begroting vertaalt de strategische koers naar concrete financiële kaders, waarbij wordt gestuurd op betaalbaarheid, kwaliteit, efficiëntie en zelfredzaamheid. Dit doen wij in nauwe samenwerking met de deelnemende gemeenten. In het meerjarenperspectief 2028–2030 anticipeert Omnibuzz op maatschappelijke en wettelijke ontwikkelingen (zoals vergrijzing, digitalisering en veranderingen in het OV-aanbod) en vervult zij haar rol als mobiliteitsregisseur door slimme combinaties van voorzieningen, datagedreven sturing en intensieve samenwerking.

2 Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is onder andere verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten.

Onze ruim 40.000 klanten in dit vervoer hebben van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer gekregen. Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over. Afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten zijn hierin geborgd. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor de reizigers en de deelnemende gemeenten.

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

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

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

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:

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

2.1.1 Missie

De missie van Omnibuzz is:

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

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

> "Via slim vervoer maatschappelijk blijven verbinden."

2.1.2 Slim vervoer

Met het aanbieden van doelgroepenvervoer zorgt Omnibuzz voor een belangrijk netwerk van reizigers, gemeenten en uitvoerders in Limburg.

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

2.1.3 Maatschappelijk verbinden

Maatschappelijk verbinden tekent de rol van Omnibuzz in het maatschappelijk veld. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan.

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 omdat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem passend, betaalbaar en toekomstbestendig inrichten.

Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen, maar dit is niet noodzakelijk.

De wijze en termijn waarop de ambities gerealiseerd worden is namelijk dynamisch. De drie pijlers waarop alle ambities gebaseerd zijn, borgen de visie op de lange termijn:

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

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

2.2 Relevante ontwikkelingen

De vervoersomgeving waarin Omnibuzz opereert blijft de komende jaren sterk in beweging. Zowel maatschappelijke, demografische als organisatorische ontwikkelingen bepalen de koers voor 2027 tot en met 2030. De complexiteit in het doelgroepenvervoer is toegenomen, waardoor de behoefte aan sturing, datagedreven inzicht en ketensamenwerking groter is dan ooit.

De belangrijkste ontwikkelingen die het beleid en de bedrijfsvoering van Omnibuzz in de jaren 2027–2030 richting geven, zijn de grilligheid in vervoersvraag, veranderingen in het aanbod van openbaar vervoer, toenemende zorgbehoeften, en een verdere digitaliserings- en compliancedruk.

De vervoersvraag blijft grillig en minder voorspelbaar dan vóór de coronapandemie. Waar het totale volume op regioniveau een stabiel patroon laat zien, zijn tussen gemeenten grotere verschillen zichtbaar, met pieken en dalen binnen korte perioden. De ervaringen uit 2025 benadrukken het belang van continue monitoring en flexibele boekingsmethoden; de inzichten rond piekspreiding en ritgedrag worden benut om voorspellingsmodellen te verfijnen.

De arbeidsmarktkrapte bij vervoerders blijft een structurele uitdaging. Het aantrekken en behouden van gekwalificeerde chauffeurs is in veel regio's op dit moment op orde, maar dit vraagt wel om stabiele contractafspraken en maatregelen die duurzame arbeidsrelaties ondersteunen. Tegelijkertijd verandert het OV-aanbod in Limburg.

Een afnemende beschikbaarheid en grotere afstanden tot haltes bemoeilijken de kanteling naar ov. In samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva, Trendsportal en het ministerie van IenW wordt momenteel een pilot in Venray rondom publieke mobiliteit voorbereid en uitgevoerd. Mogelijk komen hier in de toekomst meer pilots bij, bijvoorbeeld rondom HUB's, servicelijnen en/of first-/last-mile principe.

Daarnaast neemt de complexiteit van de doelgroep toe. Meer klanten hebben verhoogde zorgbehoeften, wat gevolgen heeft voor rituitvoering en onze klantenservice. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Tegelijk ondersteunen wij gemeenten bij de vroegsignalering van verward gedrag.

Digitalisering via MijnOmnibuzz wordt daarom verder uitgebreid, met oog voor toegankelijkheid en ondersteuning van klanten die minder digitaal vaardig zijn. Wij volgen het landelijke uitgangspunt: digitaal waar het kan. Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on)mogelijkheden van onze klanten.

Op het terrein van wet- en regelgeving werkt Omnibuzz naar volledige naleving van Wet Open Overheid (Woo), Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) en Archiefwet. De implementatie van een ISMS, de vernieuwing van het applicatielandschap en de modernisering van MijnOmnibuzz vormen hiervoor een belangrijke basis. De scope van Omnibuzz is verbreed met leerlingenvervoer (sinds 2024) en jeugdwetvervoer (vanaf 2025/2026). Deze integratie levert schaalvoordelen op en maakt een organisatiebrede inzet van kennis, systemen en processen mogelijk. De interne organisatie ontwikkelt mee: hybride werken, hogere eisen aan rapportage en risicobeheersing en de behoefte aan brede inzetbaarheid vragen om continue procesverbetering en professionalisering.

2.3 Vervoersresultaat en wijziging afrekensystematiek vervoerders en klanten

In de begrotingen nemen wij de realisatie van voorgaand jaar als basis. Voor deze begroting betekent dit dat het gerealiseerde volume van 2025 verhoogd wordt met een generieke opslag van 5% voor 2026. Voor 2027 bedraagt de opslag 2,5% op dit geprognosticeerde vervoerscijfer over 2026. Voor de jaren 2028-2030 komt daar vervolgens jaarlijks 1% bij. Individuele gemeenten hebben altijd de mogelijkheid een afwijkend percentage toe te passen. Dit doen wij uitsluitend als een individuele gemeente dit specifiek aangeeft.

In deze begroting gaan wij uit van het nacalculatorisch tarief over 2025, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2026 (4,1%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij met een gemiddelde NEA-index over 2025 en 2026 (2,8%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is zoals altijd pas achteraf definitief aan de hand van het nacalculatorisch gemiddelde. Sinds 2023 rekenen wij het vervoer met de gemeenten af op basis van kilometers. Met klanten en vervoerders rekenen wij nog af in zones. Vanaf 2028 zal ook met hen afgerekend worden in kilometers. De klantbijdragen maken geen onderdeel uit van onze begrotingen, maar deze omzetting zal wel gevolgen hebben voor de gemeentelijke begrotingen. Hierover informeren wij gemeenten altijd apart.

Bovendien gaan wij, in overeenstemming met besluitvorming in het algemeen bestuur, in de nieuwe aanbesteding van het Wmo-vervoer een kilometerprijs uitvragen aan de vervoerders. Deze omzetting kan effecten hebben op het reisgedrag, waar wij in de toekomstige begrotingen rekening mee proberen te houden.

2.3.1 Gezamenlijke verantwoordelijkheid

In 2024 hebben zeven Zuid-Limburgse gemeenten Omnibuzz verzocht bezuinigingsvoorstellen uit te werken met het oog op het verwachte 'ravijnjaar' 2026. Omnibuzz heeft naar aanleiding van dit verzoek direct een inventarisatie uitgevoerd van alle mogelijke besparingsrichtingen. Deze zijn besproken in het dagelijks bestuur en vervolgens voorgelegd aan het algemeen bestuur, dat met de voorgestelde uitwerkingsrichting heeft ingestemd.

In de reactie heeft Omnibuzz benadrukt dat samenwerking en centralisatie waar mogelijk kunnen bijdragen aan kostenreductie. Eerdere ervaringen laten zien dat dit op onderdelen haalbaar is, zoals bij archief en salarisadministratie en dat Omnibuzz openstaat voor verdere verkenning in een regionale werkgroep. Omnibuzz is overigens nog steeds in afwachting van dit initiatief van deze werkgroep. Daarnaast zijn interne beheersmaatregelen al ingezet om externe inhuur structureel te minimaliseren.

De uiteindelijke reactie benadrukt dat substantiële besparingen alleen verantwoord kunnen worden bereikt via gerichte maatregelen die aansluiten op de gemeentelijke context, zoals het terugdringen van excessen in vervoer, het bieden van alternatieven voor veel-gebruikers, verdere digitalisering en efficiëntere indicatiestelling. Omnibuzz blijft dit in nauwe

samenwerking met gemeenten verder uitwerken en monitoren, waarbij kwaliteit en uitvoerbaarheid leidend blijven.

Dit versterkt het besef dat het vervoer het beste aangestuurd wordt vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Het bevordert de onderlinge uitwisseling van ideeën en zorgt ervoor dat gemeenten de meerwaarde van Omnibuzz optimaal kunnen benutten om hun beleid vorm te geven. Om die wisselwerking op gang te houden, informeren wij via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken en voorleggen ter besluitvorming. Op deze wijze proberen wij de samenwerking zo goed en transparant mogelijk vorm te geven. Wij investeren in de relatie met individuele gemeenten door bijvoorbeeld nieuwe bestuurders en contactambtenaren uit te nodigen voor een kennismakingsgesprek. Zo blijft de continuïteit bij de gemeente geborgd en blijven de lijnen met Omnibuzz kort.

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

Het stimuleren van het gebruik van voorliggende vervoersvoorzieningen blijft een centraal thema binnen het beleid van Omnibuzz. De druk op het Wmo-vervoer neemt toe door een groeiende en complexere doelgroep, terwijl het vervoerslandschap in Limburg tegelijkertijd verandert. Deze dubbele beweging maakt het noodzakelijk om reizigers nadrukkelijker te begeleiden naar alternatieven die bijdragen aan zelfredzaamheid, kostenbeheersing en samenhang tussen mobiliteitsvormen. In 2025 en 2026 zijn belangrijke stappen gezet om de samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva, Trendsportal en het ministerie van IenW te intensiveren. Pilots gericht op publieke mobiliteit — waaronder de pilot via de Regio Deal in Venray— worden geëvalueerd en kunnen een opstap zijn naar een fase van eventuele opschaling in 2027–2030.

De Voor Elkaar Pas (VEP) blijft een sleutelinstrument om het OV-gebruik te stimuleren. In 2025–2026 is de pas opnieuw geanalyseerd op gebruik en voorwaarden in relatie tot OV-innovaties zoals OV-pay; in de komende jaren willen wij de VEP afstemmen op de ontwikkelingen rondom publieke mobiliteit en beter onder de aandacht gebracht bij reizigers en gemeenten.

De ReisWijzer, de door Omnibuzz beheerde website met lokale vervoersinitiatieven, vergroot de vindbaarheid van alternatieven voor zowel klanten als Wmo-consulenten. Met projecten zoals 'Kommee' in Noord-Limburg — met mobiliteitsdagen, informatiebijeenkomsten en OV-ambassadeurs — dragen bij aan bewustwording en ondersteuning van reizigers die willen overstappen. De ervaringen uit deze projecten worden waar mogelijk structureel uitgerold. Niet iedere reiziger kan overstappen naar OV of een lokaal alternatief, maar via vroegtijdige advisering, actuele informatie en gemeentelijke samenwerking wordt gestuurd op passende keuzes per situatie. De kern blijft dat Wmo-vervoer wordt ingezet waar nodig en voorliggende voorzieningen zoveel mogelijk worden benut.

Aanvullend werken wij de koppeling met reisgedrag van veelgebruikers verder uit om beleidsdoelen te ondersteunen en kosten te beheersen.

2.5 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Het efficiënter organiseren van het doelgroepenvervoer is ook in 2027–2030 een kerntaak voor Omnibuzz. Variërende vervoersvolumes, uitdagingen bij vervoerders en een complexere klantgroep vergroten de druk op het systeem. De in 2025–2026 gelegde basis op het gebied van contractbeheer, datagedreven sturing en digitalisering laat zijn waarde zien en wordt in deze periode verder uitgebouwd.

In het Wmo-vervoer blijven wij sturen op instrumenten als piekspreiding, groepsritten en vaste rittenpatronen. Door deze maatregelen te verfijnen en sterker te baseren op actuele data, kan beter worden ingespeeld op pieken en trends. De digitalisering van ritreserveringen

via MijnOmnibuzz wordt doorgezet, met behoud van ondersteuning voor minder digitaalvaardigen. Data-analyse neemt een centrale plaats in: dashboards en analyses worden uitgebreid, datasetkoppelingen verbeterd en voorspellende modellen worden ingezet om toekomstige druk beter in beeld te krijgen. Tegelijk wordt gezocht naar een evenwicht tussen maatwerk en beheersbaarheid.

Bewustwording bij gemeenten, casusgerichte advisering en inzicht in effecten op planning en kosten moeten voorkomen dat maatwerk leidt tot disproportionele belasting, terwijl passende ondersteuning beschikbaar blijft. De verbreding met leerlingen- en jeugdwetvervoer onderstreept de integrale benadering. Gezamenlijke aansturing van processen levert schaalvoordelen op en vermindert kwetsbaarheid.

2.5.1 Voorbereiding aanbestedingen

De huidige raamovereenkomsten met de Wmo-vervoerders lopen af op 31 december 2027. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben elk twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

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

Aangezien er geen verlengingsopties meer zijn, zal Omnibuzz een nieuwe aanbesteding in de markt zetten voor het Wmo-vervoer. Samen met de gemeenten en externe expertise gaan wij dit inhoudelijk voorbereiden en de uitgangspunten definiëren. Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een ‘bijna perfect bestek’. Voor de nieuwe aanbesteding streven wij een soortgelijke kwalificatie na. Ook de ervaringen van Omnibuzz en de gecontracteerde vervoerders zijn overwegend positief, dus de huidige contracten vormen een goede basis. De publicatie van deze Europese aanbesteding zal eind 2026 plaatsvinden. Wij verwachten dat wij eind 2026, begin 2027 kunnen gunnen zodat het kalenderjaar 2027 volledig in het teken van de implementatie staat.

De contracten leerlingenvervoer lopen af in juli 2028, waarbij wij nog de mogelijkheid hebben om 2x1 jaar te verlengen. De uiterste einddatum van deze opdracht komt daarmee op 31 juli 2030. Vanaf 2028 kunnen wij dus het vraagafhankelijke- en routegebonden vervoer gecombineerd aanbesteden. In 2026 zullen wij hierover met desbetreffende gemeenten in gesprek gaan.

Alle vormen van (ander) doelgroepenvervoer, zowel omvangrijke als kleinschalige opdrachten, kunnen door Omnibuzz worden uitgevoerd in opdracht van desbetreffende gemeente(n).

2.5.2 Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Omnibuzz voert een integraal model voor doelgroepenvervoer uit, waarbij geen extra overhead wordt ingezet voor de instroom van leerlingenvervoer. Omdat veel ondersteunende taken organisatiebreed gelden, worden de overheadkosten van de 30 Wmo-gemeenten intern toegerekend aan het leerlingenvervoer. Hierdoor profiteren alle gemeenten mee van de schaalvoordelen.

Wanneer meer gemeenten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz opdragen, worden de kosten opnieuw verdeeld en nemen schaalvoordelen verder toe. Dit levert bredere efficiëntievoordelen op voor zowel de uitvoering als toekomstige aanbestedingen.

2.6 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

De ontwikkeling van Omnibuzz als slimme organisatie is essentieel voor de toekomstige ambities. Een wendbare, datagedreven en professioneel ingerichte organisatie is nodig

om kwaliteit, continuïteit en betaalbaarheid te borgen. De groei van taken, toenemende wettelijke verplichtingen en snelle digitalisering vragen om flexibiliteit met behoud van een stabiele basis. De rol van Omnibuzz verschuift steeds meer naar mobiliteitsregisseur, wat diepgaande expertise in data, beleid en advisering vergt. De op- en uitbouw van rapportagetools en analysemogelijkheden heeft geleid tot meer inzicht in vraag, gedrag en kostenstructuren. In 2027–2030 wordt verder geïnvesteerd in datakwaliteit, voorspellende modellen en toegankelijke rapportages.

De hybride werkpraktijk vraagt om optimale ondersteuning en een flexibele digitale werkomgeving. Procesverbetering, kwaliteitsbeheer en flexibele personeelsinzet worden doorgezet, met blijvende aandacht voor integriteit, vitaliteit en deskundigheid. Dit doen wij binnen een open verbetercultuur met directe betrokkenheid van medewerkers via onder andere een medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Kwaliteitsborging via audits, risicomanagement en procesoptimalisatie krijgt meer gewicht, ook in contractmanagement met vervoerders. Continu evalueren welke afspraken passen bij de realiteit op de weg is noodzakelijk.

Digitalisering en vernieuwing van het applicatielandschap — zoals de uitfasering van Citrix, doorontwikkeling van MijnOmnibuzz, Configuration Management Database (CMDB) en Information securitymanagement system (ISMS) — zorgen voor stabiliteit, veiligheid en efficiënte integratie van systemen voor planning, communicatie en rapportage. Ook intern blijft ontwikkeling nodig. Kwaliteitsborging, audits, rapportageverbetering, vitaliteit en schrijfvaardigheid worden verder versterkt om mee te kunnen groeien met het groeiende takenpakket. In 2026 zullen wij belangrijke stappen zetten ten aanzien van het beheer en onderhoud van de applicaties OMA en OPA door hier SLA afspraken voor uit te werken, waardoor wij verzekerd zijn van verdere kwalititeitsborging en continuïteit.

Naleving van wetgeving als Wet op Digitale Overheid (Wdo), Woo, Wmebv en Archiefwet wordt structureel geborgd. Omnibuzz voldoet aan alle (meetbare) verplichtingen uit deze wetgeving, bijvoorbeeld door het vaststellen van de zorgplicht en aanwijzingsbesluiten elektronische kanalen (Wmebv), de informatiecategorieën uit tranche 1 (Woo) en een volledige toegankelijkheid (A-status WCAG 2.2 AA) voor zowel website als MijnOmnibuzz.

In de samenwerking met gemeenten zet Omnibuzz in op duidelijke advisering en vroegtijdige betrokkenheid, wat leidt tot beter gedragen besluiten. De cultuur van continue verbetering blijft leidend: verdere automatisering, optimalisatie van klantcontact en betere samenwerking tussen afdelingen maken de organisatie klaar voor toekomstige ontwikkelingen.

2.6.1 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

Het leerlingenvervoer (inclusief gym- en zwemvervoer) vormt sinds 2024 een volwaardig onderdeel van de taken van Omnibuzz. Met de instroom van zes Midden-Limburgse gemeenten (Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert) is de dienstverlening verbreed met routegebonden vervoer met een eigen dynamiek. Met deze gemeenten is voor dit vervoer een aparte dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten. De startjaren stonden in het teken van opbouw, procesinrichting en samenwerking met gemeenten en vervoerders. In 2027–2030 verschuift de aandacht naar stabilisatie, kwaliteitsborging en verdere professionalisering, passend binnen de bredere visie op doelgroepenvervoer.

De uitvoering vraagt om nauwgezette planning en betrouwbaarheid, omdat ritten gekoppeld zijn aan schoolroosters. Verbeteringen in routeplanning, administratieve processen en communicatieketens worden doorgezet en verfijnd. Digitalisering ondersteunt dit, onder meer via uniforme dashboards en rapportages die inzicht geven in ritten, bezetting en bijzonderheden. Relatiebeheer met gemeenten en vervoerders blijft centraal staan; frequente afstemming zorgt dat signalen snel worden opgepakt en werkwijzen worden geharmoniseerd. Ondersteunende processen (planning, contractbeheer, risicomanagement, rapportage) worden integraal georganiseerd met het Wmo-vervoer, zo-

dat kennis en schaalvoordelen optimaal worden benut. De verwachting is dat de behoefte aan leerlingenvervoer stabiel blijft met lokale verschuivingen. Kwaliteit, kostenbeheersing en uitvoerbaarheid blijven leidende principes.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor de uitvoering van alle vervoersvormen waarvoor de gemeenten opdracht hebben gegeven. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

2.6.2 Kosten

Het uitgangspunt is dat de uitvoering van het leerlingenvervoer geen negatief effect heeft op de bestaande dienstverlening voor de 30 deelnemende gemeenten voor de Wmo. De overheadkosten voor leerlingenvervoer worden verrekend met de overhead van alle 30 deelnemende gemeenten op de Wmo. Op die manier leidt het onderbrengen van het leerlingenvervoer tot een voordeel voor alle deelnemende gemeenten op het Wmo-vervoer.

De opstartkosten zijn voorlopig gefinancierd door de zes gemeenten die vanaf de start deelnemen. Bij eventuele instroom van nieuwe gemeenten worden deze kosten herverdeeld over alle deelnemende gemeenten. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf.

2.6.3 Uitvoering Jeugdwet vervoer

Het jeugdwetvervoer is door vijf gemeenten (Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roermond en Weert) vanaf 2025 bij Omnibuzz belegd en vormt een logische uitbreiding op het leerlingenvervoer. Ook hiervoor zijn aparte DVO’s afgesloten en gelden veelal dezelfde uitgangspunten als in het leerlingenvervoer. Hoewel er overeenkomsten zijn met leerlingenvervoer, vraagt de diversiteit van ondersteuningsbehoeften om aanvullende afwegingen. De startperiode was intensief. Voor 2027–2030 ligt de nadruk op verfijning en verdere integratie binnen het totale vervoerssysteem. De doelgroep vraagt vaak specifieke begeleiding en nauwkeurige aansluiting op zorg- en dagbestedingsprogramma’s.

Vaste overlegstructuren met gemeenten, zorginstellingen en vervoerders worden verder verankerd zodat punctualiteit, begeleiding en communicatie geborgd zijn. Efficiëntie wordt geborgd door integrale processen met leerlingenvervoer waar mogelijk te combineren, terwijl maatwerk op individueel niveau behouden blijft. Gebruik van uniforme systemen, rapportagestructuren en kwaliteitscriteria vergroot inzicht voor gemeenten en ondersteunt tijdige advisering. De samenwerking met zorgpartners wordt verdiept via duidelijke communicatieafspraken en gezamenlijke evaluaties. De samenhang met andere vervoersvormen blijft in beeld om passende mobiliteit voor jeugdigen te garanderen.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz, zoals opgenomen in dit hoofdstuk, gelden voor de uitvoering van alle vervoersvormen waarvoor de gemeenten opdracht hebben gegeven.

3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

3.1.1 Wat willen wij bereiken?

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

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

3.1.2 Wat gaan wij ervoor doen in het collectief vraagafhankelijk vervoer?

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 2027-2030 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Het uitvoeren van de aanbestedingen (en eventueel lichten van verlengingsoptie) in lijn met de afgesproken uitgangspunten voor zowel het Wmo-als het leerlingenvervoer.
- Het implementeren van de nieuwe contractperiodes.
- Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- Uitvoeren van concrete onderzoeken op basis van de verschillende aspecten uit het onderzoeksrapport over de integratie tussen OV- en doelgroepenvervoer, zoals de uitvoering en evaluatie van de Regio Deal pilot in Venray.
- Doorontwikkelen van de VEP door het omzetten van de betaalmethode naar OVPay en de voorwaarden in te lijn brengen met de ambities en visie van Omnibuzz rondom publieke mobiliteit om het gebruik van OV te blijven faciliteren.
- Doorontwikkelen maatwerkmogelijkheden naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Datagedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor sturing op vaste ritten, piekspreiding en aanpassen dienstverlening van de telefooncentrale bij ritreservering.
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz dat het reizen gemakkelijker maakt en de efficiëntie van de bedrijfsvoering bevordert.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander vervoer, indien wenselijk.
- Advisering en ondersteuning aan deelnemende gemeenten in de besluitvorming over de omzetting systematiek van zones naar kilometers voor klanten.
- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

3.1.3 Wat gaan wij ervoor doen in het leerlingenvervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet 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 gebruikers van het vervoer. Samengevat zal Omnibuzz in 2027-2030 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Voorbereiden en bespreken vervolg van de aflopende contracten leerlingenvervoer (juli 2028), waarbij wij nog de mogelijkheid hebben om 2x1 jaar te verlengen.
- Het organiseren en faciliteren van instroom van ander gemeenten, indien wenselijk.
- Continue sturing op kwaliteitsafspraken middels contractbeheer en periodiek overleg met vervoerders.
- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy en informatiebeveiliging, digitaal archief, digitale toegankelijkheid en openbaarheid.
- Structureel toetsen en controleren van de administratieve organisatie, bijsturing van resultaten en processen via grondige informatievoorziening, rapportages en risicomanagement binnen de planning & control cyclus.

3.1.4 Wat gaan wij ervoor doen in het jeugdwet vervoer?

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet 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 gebruiker van het vervoer. Samengevat zal Omnibuzz in 2027-2030 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

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

3.1.5 Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel 'Begroting 2027-0'.

Tabel Begroting 2027-0

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.485.646	€ 4.485.646
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ -	€ 26.826.190	€ 26.826.190
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ -	€ 492.859	€ 492.859
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.336	€ -80.664
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.485.646	€ -	€ -4.485.646
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 26.789.401	€ -	€ -26.789.401
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ 492.859	€ -	€ -492.859
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.273.772	€ 3.273.772	€ -
0.4 Overhead JWV	€ 8.207	€ 8.207	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 61.906	€ 61.906	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	€ -6.125
Structureel saldo van baten en lasten	€ 35.211.791	€ 35.211.791	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 35.211.791	€ 35.211.791	€ -

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

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

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

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

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

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2027-0 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 100.000,- voor 2027. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Hulpmiddelen en diensten (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend worden 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.

Onder taakveld 6.752 'Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)' hebben wij het jeugdwetvervoer (JWV) in onze begroting opgenomen. Hiermee zijn wij in 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer voor een vijftal gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roermond en Weert.

Vanaf augustus 2024 zijn wij gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer (LLV) voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Dit wordt verantwoord onder taakveld 4.3 'Onderwijs en leerlingzaken'.

Wij maken een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-, jeugdwet- en leerlingenvervoer. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo', 0.4 'Overhead JWV' en 0.4 'Overhead LLV'. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het JWV, een interne doorbelasting van de overheadkosten van het Wmo-vervoer naar het LLV én een interne doorbelasting van de indirecte vervoerskosten van het LLV naar het JWV.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 6.6 en 6.752 bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen.

De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 30.

3.1.6 Beleidsindicatoren

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

Tabel beleidsindicatoren

Indicator	2027-0	Eenheid	Bron
Formatie	0,055	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,055	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,00	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,6%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,50%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt deze 9,50% 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 en Koninkrijksrelaties schrijft in artikel 11 van het nieuwe 'Besluit begroting en verantwoording' het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

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

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
€	727.649	€ 760.000	0,96

De minimale omvang van de algemene reserve is op 20 december 2023 vastgesteld op € 550.000,-. Met dit minimum wordt met name het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat afgedekt, alsmede de risico's van digitale dreigingen. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

3.2.2 Risicomanagement

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd dient te worden. Medio 2023 is de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' geactualiseerd en op 20 december 2023 is deze vastgesteld door het algemeen bestuur. Bij deze actualisatie is ook de inventarisatie van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd geactualiseerd. 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
Economische kwetsbaarheid taxibedrijven		✔					
Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer			✔	✔			✔
Afhankelijkheid leveranciers ICT							
Digitale dreigingen					✔		

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de eerdere begroting zijn doorgerekend, wordt de maximale impact geschat op € 760.000,-. Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstandscapaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken. Een overzicht van de kernrisico's is opgenomen in de bijlagen vanaf pagina 71. De vaststelling is geldend totdat de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Primo 2025 bedroeg het saldo van de algemene reserve € 725.949,–. In 2025 heeft een dotering plaatsgevonden van € 1.700,- ten gunste van de 30 gemeente op basis van fiscale advisering inzake het JWV en LLV. Deze dotering is gedaan op basis van de reeds gefactureerde winstopslag om zodoende de btw-systematiek te optimaliseren. Hiermee komt het saldo ultimo 2025 uit op € 727.649,-. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

3.2.3 Geprognosticeerde balans 2027-0

Activa	31-dec-2026	31-dec-2027	Passiva	31-dec-2026	31-dec-2027
Vaste activa	€	€	Vaste passiva	€	€
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	727.649	727.649
Investeringen met een economisch nut	223.568	188.873	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	35.246	29.122
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	-	-
			Resultaat voor bestemming JWV	-	-
			Resultaat voor bestemming LLV	-	-
			Voorzieningen	103.599	103.599
Totaal vaste activa	223.568	188.873	Totaal vaste passiva	866.494	860.370
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.170.073	7.899.834	Overige schulden	2.157.808	2.133.054
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	468.800	488.877	Te betalen verplichtingen	691.015	752.443
Liquide middelen	814.761	896.963	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	186.397	171.904	Overige Nederlandse overheidslichamen	5.148.282	5.900.584
Totaal vlottende activa	8.640.031	9.457.578	Totaal vlottende passiva	7.997.105	8.786.082
Totaal generaal	8.863.600	9.646.451	Totaal generaal	8.863.600	9.646.451

De balansposten 'Vlottende activa' en 'Vlottende passiva' zijn voor 2027 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten) of, waar mogelijk, een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken.

Het eigen vermogen is begroot door een zo goed mogelijke inschatting te geven van de reserves en voorzieningen op basis van de nu bekende risico's. Hierbij is rekening gehouden met de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' die in 2023 is vastgesteld door het algemeen bestuur, alsmede met de huidige weerstandscapaciteit.

3.2.4 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 2027-0 (t) en meerjarenperspectief 2028-2030 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel Begrotingsjaar 2027-0

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2025	2026-1	2027-0
Netto schuldquote	-6,41%	2,02%	1,63%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-6,41%	2,02%	1,63%
Solvabiliteitsratio	20,48%	9,78%	8,9%
Structurele exploitatieruimte	5%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Tabel Begrotingsjaar 2028-2030

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2028	2029	2030
Netto schuldquote	1,39%	1,58%	1,44%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,39%	1,58%	1,44%
Solvabiliteitsratio	8,95%	9,18%	9,03%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2027-0 (t) en meerjarenperspectief 2028-2030 is de geprognosticeerde balans 2026-1 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2025 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de conceptjaarrekening gebruikt. Voor 2026-1 zijn de cijfers uit de concept begrotingswijziging overgenomen. Omdat in 2025 de resultaatbestemming nog is opgenomen, ontstaat er een vertekend beeld. Hierdoor lijkt het verschil tussen de solvabiliteitsratio's van 2025 en de andere jaren groter dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio van 2026 is 9,78%, hetgeen betekent dat 9,78% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 1,63%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2027 0%. Voor 2027 zijn geen incidentele baten of lasten voorzien. Tekorten worden aangevuld en overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

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

3.2.5 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 2027-0 en het meerjarenperspectief 2028-2030 zijn geen kosten begroot voor kredietfaciliteiten.

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve 'ICT' valt ieder jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de begroting 2027-0 en het meerjarenperspectief 2028-2030 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,- per jaar.

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

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 8.194.349	€ 8.844.418	€ -650.069
Kwartaal 2	€ 8.391.593	€ 9.048.805	€ -657.211
Kwartaal 3	€ 8.588.837	€ 9.253.191	€ -664.354
Kwartaal 4	€ 8.786.082	€ 9.457.578	€ -671.496
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 8.490.215	€ 9.150.998	€ -660.782
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 660.782		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 35.211.791	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.887.367	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 3.548.149	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is gebaseerd op de geprognosticeerde balans.

3.2.6 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.

3.2.7 Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt bij leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito

worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 934.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

3.2.8 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	2026-1 Begroting x € 1.000	2027-0 Begroting x € 1.000	2028 Begroting x € 1.000	20289 Begroting x € 1.000	2030 Begroting x € 1.000
		Huidig begrotings-jaar	Volgend begrotings-jaar t+1	Volgend begrotings-jaar t+2	Volgend begrotings-jaar t+3	t+4
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	56	50	50	50	56
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 transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:					
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	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	56	50	50	50	56

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Omdat Omnibuzz kostenneutraal begroot, leiden eventuele investeringen in 2027 in materiële vaste activa tot een mutatie in het EMU-saldo. Tevens drukken de afschrijvingen op de exploitatie die, conform de financiële uitgangspunten, niet gedekt worden door de algemene reserve. Per saldo wordt hierdoor voor 2027-0 een EMU-saldo ad € 56.000,- begroot.

3.2.9 Bedrijfsvoering

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

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

Kwaliteit en klantgerichtheid

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

Professionaliteit

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

Doelmatigheid

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

Lerende organisatie

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

Good governance

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

Belastingdienst

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

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

3.2.10 Bestuurlijke structuur

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

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

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

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

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

3.2.11 Structuur werkorganisatie

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

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

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

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

De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

Het formatieoverzicht is in 2024 geactualiseerd en op 13 november 2024 door het dagelijks bestuur vastgesteld. Deze actualisatie heeft de hiernavolgende verwachte bezettingen tot gevolg.

Afdeling uitvoering

De afdeling uitvoering kent de volgende verwachte bezetting:

Functie	Fte
Manager uitvoering	1,00
Teamleider ritreservering	1,80
Supervisor	2,20
Medewerkers ritreservering	22,45
Regiemedewerkers	3,56
Consulent klantcontact	0,67
Afdeling uitvoering totaal	31,68

Afdeling bedrijfsvoering

De afdeling bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting kennen in 2027:

Functie	Fte
Manager bedrijfsvoering	0,9
Teamleider financiële Administratie	1,00
Financieel medewerkers A	2,82
Financieel medewerkers B	0,83
Teamleider klantenservice	1,00
Medewerker klantenservice	7,10
Medewerker applicatiebeheer	0,67
Medewerker ICT	0,90
Medewerker LLV	1,33
Medewerker LLV/MijnOmnibuzz/KTO/projecten	1,00
Medewerker finance & control	0,90
Afdeling bedrijfsvoering totaal	18,45

Staffuncties

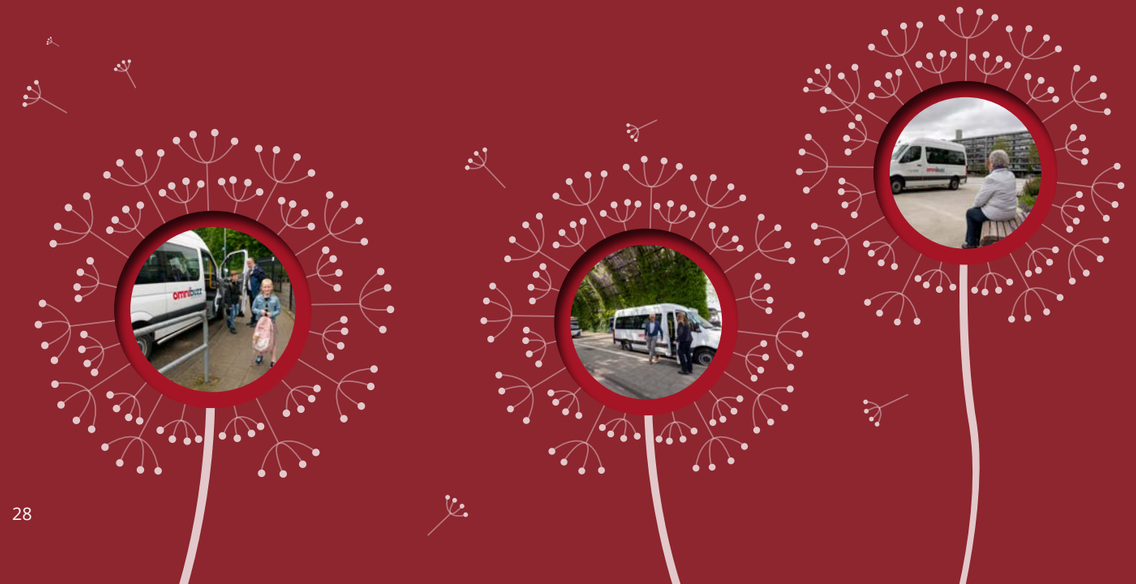
De staffuncties zien er naar verwachting als volgt uit:

Functie	Fte
Directeur	1,00
HR beleidsadviseur	1,00
HR consulent	0,78
HR assistent	0,16
Adviseur projecten	4,80
Medewerker Officemanagement/Directiesecretaresse	0,72
Management assistent	0,67
Communicatieadviseur	0,50
Coördinator klachtenafhandeling	1,00
Medewerker klachtenafhandeling	0,89
Preventiemedewerker	0,10
Medewerker databeheer en -analyse	0,67
Afdeling staf totaal	12,29

De totale structurele bezetting van Omnibuzz is 62,72 fte. Hierin is 0,30 fte opgenomen voor invulling van de OR-activiteiten.

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

Afdeling	2026	2027	2028	2029	2030
Uitvoering	31,68	31,68	31,68	31,68	31,68
Bedrijfsvoering	18,45	18,45	18,45	18,45	18,45
Staf	12,29	12,29	12,29	12,29	12,29
OR	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Externe expertise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	62,72	62,72	62,72	62,72	62,72



4 Financiële begroting

4. Financiële begroting

4.1 Financiële kaders

Aan de begroting 2027-0 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 deels uit het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

De financiële uitgangspunten voor de begroting 2027 en het MJP 2028 tot en met 2030 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 17 december 2025 en hieronder weergegeven.

Onderstaand lichten wij deze toe:

1 De gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-2) worden als uitgangspunt genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2027 vormt het begrote vervoersvolume 2026 (gebaseerd op realisatie 2025 plus opslagpercentage) op gemeenteniveau het uitgangspunt.
2 Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een generieke opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
3 De individuele gemeenten hebben de mogelijkheid naar wens een alternatief opslagpercentage toe te passen om een hogere (of lagere) verwachte stijging van het vervoersvolume op gemeenteniveau (zie 2) op te vangen. Dit individueel opslagpercentage kan op maat worden ingerekend.
4 Het vervoerstarief 2027 wordt geïndexeerd met het gemiddelde over de twee meest recente NEA-indexen 2025 (1,5%) en 2026 (4,1%), zijnde 2,8%. Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten, verhoogd met een opslag van 2,5%.
5 De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2027 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2026. Dit tarief wordt verhoogd met de NEA-index (zie 5).
6 Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie of een op deze informatie te baseren schatting. Voor 2027 wordt conform de cao SGO 2025-2027 een index toegepast per 1 januari 2027 van 1,6%. Voor de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage van 2,0%.
7 De overheadkosten en indirecte vervoerkosten 2027 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2027 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting van de cip uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 2,2%.
8 Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt uit de notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
9 De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten (zoals loonkosten ritreservering en klantenservice) gebeurt op basis van het aantal ritten. In de begroting zal het aantal ritten uit 2025 opgenomen worden. Bij de afrekening zal het gerealiseerde aantal ritten 2027 e.v. als basis worden genomen.
10 De afrekensystematiek voor de overheadkosten conform 'Notitie overhead Commissie BBV/IV3' (bijvoorbeeld loonkosten staf en directie, facilitaire zaken) gebeurt op basis van het aantal inwoners (gebaseerd op CBS-gegevens peildatum 1-1-2026).
11 In de begroting 2027 wordt ervan uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 550.000,- bedraagt conform de vastgestelde 'Nota Reserves, Voorzieningen en Risicomanagement 2023'.
12 In de overheadkosten is een post onvoorzien opgenomen conform voorschrift BBV. Deze post wordt gesteld op € 50.000,-.
13 Alle bedragen zijn weergegeven exclusief btw.

4.1.1 Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2028-2030

14 Het vervoersvolume van de begroting 2027 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een jaarlijkse stijging van 1% voor de jaren 2028-2030.
15 De vervoerstarieven voor de meerjarenbegroting 2028-2030 worden jaarlijks geïndexeerd met het gemiddelde over de twee meest recente NEA-indexen 2025 (1,5%) en 2026 (4,1%), zijnde 2,8%.
16 Voor indexatie van de overheadkosten en indirecte vervoerkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting van de cip uit de middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2028, 2029 en 2030 bedraagt deze 2,2%.

4.1.2 Additionele uitgangspunten JWV (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

17 Investeringen worden doorbelast middels de verdeelsleutel Wmo–JWV op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
18 Vervoerkosten worden bepaald middels toerekening kosten vervoerder aan betreffende gemeente: 1 gemeentelijk tarief per contractsoort. Per gemeente wordt na afloop van het jaar afgerekend op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid).
19 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo–JWV: overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
20 Verdeelsleutel interne doorbelasting LLV-JWV: indirecte vervoerskosten worden op basis van het aantal ritten verdeeld, alleen voor noodzakelijke gezamenlijke kosten JWV en LLV (Bijvoorbeeld Smartwheels en klantenservice jeugdwetvervoer).
21 Verdeelsleutels gemeenten binnen JWV: aantal kilometers voor verdeling vervoerskosten, aantal inwoners voor verdeling overheadkosten en aantal ritten voor verdeling indirecte vervoerkosten.
22 Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Deze gegevens kunnen door gemeenten worden aangevuld op basis van actuele data. Voor de begroting 2026-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2025 op gemeenteniveau.

4.1.3 Additionele uitgangspunten leerlingenvervoer (LLV) (alleen voor gemeenten waarvoor dit van toepassing is)

23 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-LLV: overhead op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
24 Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV: kilometers voor directe vervoerskosten, inwoners voor overheadkosten en aantal ritten voor indirecte vervoerkosten.
25 Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (basisprijs en toeslagen) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.
26 Als uitgangspunt worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2026-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2025 op gemeenteniveau.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 3.1.5 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 16.

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.485.646	€ 4.485.646
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ -	€ 26.826.190	€ 26.826.190
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ -	€ 492.859	€ 492.859
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.336	€ -80.664
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.485.646	€ -	€ -4.485.646
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 26.789.401	€ -	€ -26.789.401
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ 492.859	€ -	€ -492.859
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.273.772	€ 3.273.772	€ -
0.4 Overhead JWV	€ 8.207	€ 8.207	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 61.906	€ 61.906	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	€ -6.125
Structureel saldo van baten en lasten	€ 35.211.791	€ 35.211.791	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 35.211.791	€ 35.211.791	€ -

4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo)

4.3.1 Vervoerskosten en baten (Wmo)

Het vervoersvolume 2027 is gebaseerd op de begrote kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2026, vermeerderd met een opslag van 2,5%.

Tabel Vervoersvolume 2027-0

Gemeente	Kilometers 2026-1	Opslag	Kilometers 2027-0 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)
Beek	87.726	2,50%	89.919	2.651	33.003	709
Beekdaelen	236.174	2,50%	242.079	4.190	59.561	1341
Beesel	67.778	2,50%	69.472	4.943	22.577	397
Bergen	64.729	2,50%	66.347	350	12.471	183
Brunssum	264.596	2,50%	271.211	5.292	95.573	1378
Echt-Susteren	255.472	2,50%	261.859	11.627	79.581	1436
Eijsden-Margraten	199.181	2,50%	204.160	5.330	53.862	709
Gennep	80.408	2,50%	82.418	3.739	24.501	1181
Gulpen-Wittem	134.509	2,50%	137.872	7.594	37.265	818
Heerlen	755.030	2,50%	773.906	17.128	218.785	5248
Horst aan de Maas	193.717	2,50%	198.560	6.231	54.620	1024
Kerkrade	506.043	2,50%	518.694	24.804	167.571	6089
Landgraaf	394.976	2,50%	404.850	29.407	150.279	2897
Leudal	173.817	2,50%	178.162	1.946	52.902	1128
Maasgouw	152.540	2,50%	156.353	5.469	39.994	829
Maastricht	841.301	2,50%	862.334	52.349	334.862	6532
Meerssen	173.024	2,50%	177.349	9.684	54.796	1905
Nederweert	40.800	2,50%	41.820	181	7.926	91
Peel en Maas	185.460	2,50%	190.097	9.378	60.025	993
Roerdalen	85.507	2,50%	87.645	2.117	27.593	423
Roermond	204.183	2,50%	209.287	2.598	54.975	1836
Simpelveld	65.326	2,50%	66.959	2.407	13.811	706
Sittard-Geleen	784.840	2,50%	804.461	42.017	248.381	5585
Stein	110.169	2,50%	112.923	3.977	35.732	1380
Vaals	85.235	2,50%	87.365	1.903	34.433	406
Valkenburg aan de Geul	168.506	2,50%	172.719	12.922	47.247	1284
Venlo	329.348	2,50%	337.582	19.521	94.966	2864
Venray	157.605	2,50%	161.545	7.898	54.604	1162
Voerendaal	68.295	2,50%	70.002	627	21.525	541
Weert	125.207	2,50%	128.337	4.730	47.733	978
Totaal	6.991.499		7.166.286	303.010	2.241.153	52.053

In de tabel 'Vervoersvolume 2027-0' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de

meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze tabel vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

Basis voor de vervoerskosten zijn het opstarttarief en het geïndexeerd kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief 2027 is vastgesteld op € 5,96 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief 2027 is € 2,06 (afgerond). Beide tarieven worden jaarlijks met 2,8% geïndexeerd, conform de 'Uitgangspuntennotitie' (4.1 'Financiële kaders' op pagina 30). De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit 'Tabel Vervoersvolume 2027-0' op pagina 33.

Tabel Vervoerskosten 2027-0

Gemeente	Kilometerkosten 2027-0	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 251.546	€ 1.865	€ 8.081	€ 2.136	€ 263.628	€ 3.357	€ 266.985
Beekdaelen	€ 677.519	€ 2.462	€ 14.918	€ 4.039	€ 698.939	€ 8.901	€ 707.840
Beesel	€ 190.738	€ 3.027	€ 5.638	€ 1.196	€ 200.600	€ 2.555	€ 203.154
Bergen	€ 170.498	€ 206	€ 2.905	€ 551	€ 174.160	€ 2.218	€ 176.378
Brunssum	€ 788.866	€ 3.403	€ 24.151	€ 4.149	€ 820.569	€ 10.450	€ 831.019
Echt-Susteren	€ 731.561	€ 7.032	€ 19.578	€ 4.324	€ 762.495	€ 9.710	€ 772.205
Eijsden-Margraten	€ 573.769	€ 3.493	€ 13.687	€ 2.136	€ 593.086	€ 7.553	€ 600.639
Gennep	€ 240.475	€ 2.516	€ 6.095	€ 3.556	€ 252.642	€ 3.217	€ 255.859
Gulpen-Wittem	€ 380.118	€ 4.540	€ 9.217	€ 2.464	€ 396.339	€ 5.047	€ 401.387
Heerlen	€ 2.359.879	€ 11.739	€ 56.653	€ 15.807	€ 2.444.078	€ 31.125	€ 2.475.203
Horst aan de Maas	€ 539.191	€ 3.893	€ 13.611	€ 3.083	€ 559.778	€ 7.129	€ 566.907
Kerkrade	€ 1.604.182	€ 16.752	€ 43.403	€ 18.342	€ 1.682.678	€ 21.429	€ 1.704.107
Landgraaf	€ 1.217.644	€ 18.541	€ 38.613	€ 8.727	€ 1.283.525	€ 16.346	€ 1.299.870
Leudal	€ 479.466	€ 1.174	€ 12.614	€ 3.397	€ 496.651	€ 6.325	€ 502.976
Maasgouw	€ 424.648	€ 3.261	€ 9.718	€ 2.496	€ 440.123	€ 5.605	€ 445.728
Maastricht	€ 2.792.459	€ 33.732	€ 90.098	€ 19.676	€ 2.935.965	€ 37.389	€ 2.973.354
Meerssen	€ 504.720	€ 6.097	€ 13.680	€ 5.738	€ 530.235	€ 6.752	€ 536.987
Nederweert	€ 122.789	€ 120	€ 2.017	€ 276	€ 125.202	€ 1.594	€ 126.796
Peel en Maas	€ 504.697	€ 5.967	€ 14.798	€ 2.992	€ 528.454	€ 6.730	€ 535.183
Roerdalen	€ 244.606	€ 1.293	€ 6.647	€ 1.274	€ 253.820	€ 3.232	€ 257.052
Roermond	€ 677.415	€ 1.901	€ 14.815	€ 5.530	€ 699.661	€ 8.910	€ 708.571
Simpelveld	€ 191.859	€ 1.465	€ 3.379	€ 2.127	€ 198.830	€ 2.532	€ 201.362
Sittard-Geleen	€ 2.374.135	€ 25.916	€ 62.896	€ 16.821	€ 2.479.769	€ 31.580	€ 2.511.348
Stein	€ 322.021	€ 2.449	€ 9.046	€ 4.156	€ 337.672	€ 4.300	€ 341.972
Vaals	€ 234.752	€ 1.378	€ 8.235	€ 1.222	€ 245.588	€ 3.128	€ 248.715
Valkenburg aan de Geul	€ 485.631	€ 7.874	€ 11.807	€ 3.867	€ 509.180	€ 6.484	€ 515.664
Venlo	€ 1.076.362	€ 12.921	€ 25.373	€ 8.626	€ 1.123.283	€ 14.305	€ 1.137.588
Venray	€ 483.007	€ 4.915	€ 13.946	€ 3.501	€ 505.369	€ 6.436	€ 511.805
Voerendaal	€ 196.346	€ 413	€ 5.265	€ 1.631	€ 203.654	€ 2.594	€ 206.248
Weert	€ 428.990	€ 2.974	€ 12.975	€ 2.947	€ 447.886	€ 5.704	€ 453.590
Totaal	€ 21.269.890	€ 193.320	€ 573.861	€ 156.787	€ 22.193.857	€ 282.637	€ 22.476.494

4.3.2 Indirecte vervoerskosten

De indirecte vervoerskosten zijn alle kosten die verband houden met de uitvoering van het vervoer door Omnibuzz. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de medewerkers van de ritreservering en van de klantenservice. Deze kosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het begrote aantal ritten.

Tabel Indirecte vervoerskosten 2027-0

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	11.182	1,02%	€ 40.831
Beekdaelen	30.157	2,76%	€ 110.113
Beesel	8.034	0,74%	€ 29.336
Bergen	5.717	0,52%	€ 20.875
Brunssum	38.786	3,55%	€ 141.623
Echt-Susteren	32.399	2,97%	€ 118.303
Eijsden-Margraten	25.831	2,37%	€ 94.320
Gennep	11.912	1,09%	€ 43.495
Gulpen-Wittem	16.210	1,48%	€ 59.191
Heerlen	128.929	11,81%	€ 470.772
Horst aan de Maas	21.963	2,01%	€ 80.196
Kerkrade	90.190	8,26%	€ 329.319
Landgraaf	60.039	5,50%	€ 219.226
Leudal	18.980	1,74%	€ 69.302
Maasgouw	17.306	1,59%	€ 63.191
Maastricht	170.988	15,66%	€ 624.347
Meerssen	23.496	2,15%	€ 85.792
Nederweert	6.173	0,57%	€ 22.541
Peel en Maas	19.096	1,75%	€ 69.727
Roerdalen	10.802	0,99%	€ 39.444
Roermond	41.446	3,80%	€ 151.337
Simpelveld	9.089	0,83%	€ 33.187
Sittard-Geleen	120.784	11,06%	€ 441.032
Stein	15.070	1,38%	€ 55.025
Vaals	9.246	0,85%	€ 33.761
Valkenburg aan de Geul	21.891	2,01%	€ 79.932
Venlo	64.118	5,87%	€ 234.119
Venray	25.304	2,32%	€ 92.394
Voerendaal	8.792	0,81%	€ 32.103
Weert	27.695	2,54%	€ 101.126
Totaal	1.091.626	100,00%	€ 3.985.960

4.3.3 Overheadkosten

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

Tabel Overheadkosten 2027-0

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.143	1,43%	€ 47.476
Beekdaelen	35.915	3,18%	€ 105.624
Beesel	13.569	1,20%	€ 39.906
Bergen	13.038	1,15%	€ 38.344
Brunssum	27.481	2,43%	€ 80.820
Echt-Susteren	32.394	2,87%	€ 95.269
Eijsden-Margraten	26.346	2,33%	€ 77.482
Gennep	17.957	1,59%	€ 52.811
Gulpen-Wittem	13.944	1,23%	€ 41.009
Heerlen	87.754	7,76%	€ 258.080
Horst aan de Maas	44.805	3,96%	€ 131.769
Kerkrade	45.823	4,05%	€ 134.763
Landgraaf	36.838	3,26%	€ 108.338
Leudal	36.110	3,20%	€ 106.197
Maasgouw	24.381	2,16%	€ 71.703
Maastricht	126.017	11,15%	€ 370.609
Meerssen	18.453	1,63%	€ 54.269
Nederweert	17.537	1,55%	€ 51.575
Peel en Maas	45.819	4,05%	€ 134.751
Roerdalen	20.987	1,86%	€ 61.722
Roermond	61.439	5,44%	€ 180.689
Simpelveld	10.462	0,93%	€ 30.768
Sittard-Geleen	92.428	8,18%	€ 271.826
Stein	24.691	2,18%	€ 72.615
Vaals	10.114	0,89%	€ 29.745
Valkenburg aan de Geul	16.490	1,46%	€ 48.496
Venlo	104.201	9,22%	€ 306.449
Venray	45.104	3,99%	€ 132.648
Voerendaal	12.435	1,10%	€ 36.571
Weert	51.497	4,56%	€ 151.450
Totaal	1.130.172	100,00%	€ 3.323.772

In de begroting 2027-0 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.4 'Analyse begroting 2027-0 ten opzichte van het jaar 2027 uit het meerjaren-perspectief 2027-2029' op pagina 41 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de cijfers in het meerjarenplan 2028-2030.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2027-0
Beek	2027-0
Beekdaelen	€ 355.292
Beesel	€ 923.577
Bergen	€ 272.396
Brunssum	€ 235.597
Echt-Susteren	€ 1.053.462
Eijsden-Margraten	€ 985.778
Gennep	€ 772.440
Gulpen-Wittem	€ 352.165
Heerlen	€ 501.586
Horst aan de Maas	€ 3.204.055
Kerkrade	€ 778.872
Landgraaf	€ 2.168.189
Leudal	€ 1.627.435
Maasgouw	€ 678.476
Maastricht	€ 580.623
Meerssen	€ 3.968.310
Nederweert	€ 677.049
Peel en Maas	€ 200.913
Roerdalen	€ 739.661
Roermond	€ 358.218
Simpelveld	€ 1.040.597
Sittard-Geleen	€ 265.317
Stein	€ 3.224.205
Vaals	€ 469.612
Valkenburg aan de Geul	€ 312.221
Venlo	€ 644.093
Venray	€ 1.678.156
Voerendaal	€ 736.847
Weert	€ 274.921
Totaal	€ 29.786.226

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de begroting 2027-0 omtrent het Wmo-gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2027 gevraagd wordt.

4.3.4 Eindresultaat IV3 2027-0

Tabel IV3

Gemeente	6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2027-0
Beek	€ 307.816	€ 47.476	€ 355.292
Beekdaelen	€ 817.953	€ 105.624	€ 923.577
Beesel	€ 232.490	€ 39.906	€ 272.396
Bergen	€ 197.253	€ 38.344	€ 235.597
Brunssum	€ 972.642	€ 80.820	€ 1.053.462
Echt-Susteren	€ 890.509	€ 95.269	€ 985.778
Eijsden-Margraten	€ 694.958	€ 77.482	€ 772.440
Gennep	€ 299.354	€ 52.811	€ 352.165
Gulpen-Wittem	€ 460.578	€ 41.009	€ 501.586
Heerlen	€ 2.945.976	€ 258.080	€ 3.204.055
Horst aan de Maas	€ 647.103	€ 131.769	€ 778.872
Kerkrade	€ 2.033.426	€ 134.763	€ 2.168.189
Landgraaf	€ 1.519.096	€ 108.338	€ 1.627.435
Leudal	€ 572.278	€ 106.197	€ 678.476
Maasgouw	€ 508.920	€ 71.703	€ 580.623
Maastricht	€ 3.597.701	€ 370.609	€ 3.968.310
Meerssen	€ 622.779	€ 54.269	€ 677.049
Nederweert	€ 149.338	€ 51.575	€ 200.913
Peel en Maas	€ 604.910	€ 134.751	€ 739.661
Roerdalen	€ 296.496	€ 61.722	€ 358.218
Roermond	€ 859.908	€ 180.689	€ 1.040.597
Simpelveld	€ 234.549	€ 30.768	€ 265.317
Sittard-Geleen	€ 2.952.380	€ 271.826	€ 3.224.205
Stein	€ 396.997	€ 72.615	€ 469.612
Vaals	€ 282.476	€ 29.745	€ 312.221
Valkenburg aan de Geul	€ 595.596	€ 48.496	€ 644.093
Venlo	€ 1.371.707	€ 306.449	€ 1.678.156
Venray	€ 604.198	€ 132.648	€ 736.847
Voerendaal	€ 238.350	€ 36.571	€ 274.921
Weert	€ 554.716	€ 151.450	€ 706.165
Totaal	€ 26.462.454	€ 3.323.772	€ 29.786.226

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en -opbrengsten voor de begroting 2027-0. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2027 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf 3.1.5 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 16.

4.3.5 Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel Vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2027-0	Eindresultaat begroting 2027 MJP	Verschil	6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)
Beek	€ 355.292	€ 340.133	€ 15.159	€ 16.056	€ -897
Beekdaelen	€ 923.577	€ 969.084	€ -45.507	€ -44.479	€ -1.028
Beesel	€ 272.396	€ 279.470	€ -7.074	€ -6.707	€ -368
Bergen	€ 235.597	€ 243.551	€ -7.955	€ -7.401	€ -554
Brunssum	€ 1.053.462	€ 1.039.906	€ 13.556	€ 14.715	€ -1.159
Echt-Susteren	€ 985.778	€ 921.653	€ 64.124	€ 64.955	€ -830
Eijsden-Margraten	€ 772.440	€ 842.546	€ -70.106	€ -69.632	€ -474
Gennep	€ 352.165	€ 381.056	€ -28.892	€ -28.750	€ -142
Gulpen-Wittem	€ 501.586	€ 479.104	€ 22.482	€ 23.209	€ -727
Heerlen	€ 3.204.055	€ 3.057.028	€ 147.027	€ 149.537	€ -2.510
Horst aan de Maas	€ 778.872	€ 741.846	€ 37.025	€ 37.097	€ -71
Kerkrade	€ 2.168.189	€ 2.043.833	€ 124.356	€ 125.033	€ -678
Landgraaf	€ 1.627.435	€ 1.428.164	€ 199.271	€ 200.661	€ -1.390
Leudal	€ 678.476	€ 692.177	€ -13.701	€ -12.380	€ -1.321
Maasgouw	€ 580.623	€ 594.557	€ -13.934	€ -12.681	€ -1.253
Maastricht	€ 3.968.310	€ 4.010.121	€ -41.811	€ -38.225	€ -3.586
Meerssen	€ 677.049	€ 681.023	€ -3.974	€ -3.278	€ -696
Nederweert	€ 200.913	€ 233.349	€ -32.436	€ -31.854	€ -582
Peel en Maas	€ 739.661	€ 698.495	€ 41.166	€ 43.089	€ -1.922
Roerdalen	€ 358.218	€ 370.732	€ -12.514	€ -12.210	€ -304
Roermond	€ 1.040.597	€ 1.057.811	€ -17.214	€ -15.587	€ -1.627
Simpelveld	€ 265.317	€ 219.867	€ 45.451	€ 45.269	€ 181
Sittard-Geleen	€ 3.224.205	€ 3.088.313	€ 135.893	€ 139.465	€ -3.573
Stein	€ 469.612	€ 446.693	€ 22.919	€ 23.710	€ -791
Vaals	€ 312.221	€ 302.075	€ 10.146	€ 10.223	€ -77
Valkenburg aan de Geul	€ 644.093	€ 694.158	€ -50.065	€ -49.549	€ -517
Venlo	€ 1.678.156	€ 1.717.181	€ -39.025	€ -35.847	€ -3.177
Venray	€ 736.847	€ 712.140	€ 24.707	€ 25.489	€ -782
Voerendaal	€ 274.921	€ 275.836	€ -915	€ -18	€ -898
Weert	€ 706.165	€ 693.657	€ 12.508	€ 14.046	€ -1.538
Totaal	€ 29.786.226	€ 29.255.560	€ 530.666	€ 563.957	€ -33.291

4.4 Analyse begroting 2027-0 ten opzichte van het jaar 2027 uit het meerjarenperspectief 2027-2029

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

Het totale resultaat is gestegen met € 530.666,– ten opzichte van het meerjarenperspectief 2027-2029. Dit totale resultaat bestaat uit onder andere uit een stijging van het vervoersresultaat van € 532.167,–. De stijging van het vervoersresultaat is voor een klein deel te wijten aan de hogere NEA-index (2,8%) dan die gehanteerd in het meerjarenperspectief 2027-2029 (2,5%). De grootste stijging zit in het flexibel tarief. Verwacht werd dat dit zou dalen als gevolg van stijging van het vervoervolume. Echter is dit niet het geval. Hierdoor zal het flexibel tarief hoger uitkomen en dit is in de begroting aangepast .

Tenslotte zorgt de opslag van 2,5%, samen met een stijging van de indirecte vervoerskosten nog voor een stijging van dit resultaat. De overheadkosten zorgen nog voor een kleine daling omdat de aanbestedingskosten Wmo, die begroot waren voor 2027, nu zijn doorgeschoven naar 2026-1.

De overheadkosten dalen per saldo met € 33.291,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

1. De loonstijging voor 2026, die in begroting 2026-1 verwerkt zit, hebben wij conform de cao-afspraken berekend op 1,6% op jaarbasis. Voor begroting 2026-0 was een stijging van 2% ingerekend. Dit zorgt voor een daling in de loonkosten.
2. De Wmo-aanbestedingskosten waren in begroting 2026-0 meegenomen voor 2027. Deze zijn verschoven naar 2026-1, hetgeen zorgt voor een flinke daling in de begroting 2027.
3. De begroting voorzag te ruim in de interne doorbelasting waardoor een positief resultaat is gerealiseerd. Dit zorgt tevens voor een daling in de kosten.

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 31.790,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

1. De loonstijging voor 2026, die in begroting 2026-1 verwerkt zit. Deze hebben wij conform de gemaakte cao-afspraken berekend op 1,6% op jaarbasis. Voor de begroting 2026-0 was een stijging van 2% ingerekend. Dit zorgt echter voor een daling in de kosten.
2. Het ORT-percentage was in 2026-0 nog niet exact bekend doch wel voor het hele jaar begroot. Echter is het percentage nu bekend en naar beneden bijgesteld. Hierdoor valt de ORT € 39.000,- lager uit.
3. Communicatiebudget welke een stijging laat zien in verband met sterk gestegen bezorgkosten.
4. Het lidmaatschap van de VDVN is verdubbeld ten op zichte van begroting 2026-0 € 22.000,-.
5. De aanpassing van de systemen wegens de wijziging van de afrekensystematiek van zones naar kilometers: € 68.000,-.
6. De ICT-kosten die zijn gestegen in begroting 2026-1.
7. De verdeelsleutel betreffende de doorbetasting Wmo-JWV valt voor begroting 2026-1 niet meer in de financiële uitgangspunten.

4.5 Meerjarenraming 2028-2030

4.5.1 Beleidsindicatoren

Met de invoering van het '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	2028	2029	2030	Eenheid	Bron
Formatie	0,055	0,055	0,055	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,055	0,055	0,055	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,04	€ 3,04	€ 3,10	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,6%	0,6%	0,6%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,36%	9,06%	8,97%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2028 tot en met 2030 gemiddeld 9.36% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

4.5.2 Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2028-2030 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel Begroting 2028

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.610.325	€ 4.610.325
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ -	€ 27.605.789	€ 27.605.789
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ -	€ 506.637	€ 506.637
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.761	€ -80.239
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.610.325	€ -	€ -4.610.325
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 27.569.425	€ -	€ -27.569.425
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ 506.637	€ -	€ -506.637
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.312.293	€ 3.312.293	€ -
0.4 Overhead JWV	€ 8.388	€ 8.388	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 63.268	€ 63.268	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 Mutaties reserve		€ -6.125	€ -6.125
Structureel saldo van baten en lasten	€ 36.170.335	€ 36.170.335	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 36.170.335	€ 36.170.335	€ -

Tabel Begroting 2029

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.738.475	€ 4.738.475
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ -	€ 28.348.734	€ 28.348.734
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ -	€ 811.618	€ 811.618
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 20.196	€ -79.804
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.738.475	€ -	€ -4.738.475
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 28.312.805	€ -	€ -28.312.805
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ 811.618	€ -	€ -811.618
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.310.977	€ 3.310.977	€ -
0.4 Overhead JWV	€ 8.572	€ 8.572	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 64.659	€ 64.659	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 Mutaties reserve		€ -6.125	€ -6.125
Structureel saldo van baten en lasten	€ 37.347.106	€ 37.347.106	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 37.347.106	€ 37.347.106	€ -

Tabel Begroting 2030

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.870.194	€ 4.870.194
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ -	€ 29.338.363	€ 29.338.363
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ -	€ 826.178	€ 826.178
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 20.640	€ -79.360
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.870.194	€ -	€ -4.870.194
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 29.309.003	€ -	€ -29.309.003
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (Jeugdwet)	€ 826.178	€ -	€ -826.178
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.383.363	€ 3.383.363	€ -
0.4 Overhead JWV	€ 8.761	€ 8.761	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 66.082	€ 66.082	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 Mutaties reserve			
Structureel saldo van baten en lasten	€ 38.563.580	€ 38.563.580	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 38.563.580	€ 38.563.580	€ -

Tabel meerjarenbegroting 2027-2030

Programma Wmo-vervoer	2027	2028	2029	2030
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.485.646	€ 4.610.325	€ 4.738.475	€ 4.870.194
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ 26.826.190	€ 27.605.652	€ 28.348.451	€ 29.337.925
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (leugdwet)	€ 492.859	€ 506.637	€ 811.618	€ 826.178
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ -80.664	€ -80.239	€ -79.804	€ -79.360
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -4.485.646	€ -4.610.325	€ -4.738.475	€ -4.870.194
6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	€ -26.789.401	€ -27.569.288	€ -28.312.522	€ -29.308.565
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal (leugdwet)	€ -492.859	€ -506.637	€ -811.618	€ -826.178
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ -	€ -	€ -	€ -
0.4 Overhead JWV	€ -	€ -	€ -	€ -
0.4 Overhead LLV	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT				
0.10 Mutaties reserve	€ -6.125	€ -6.125	€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 35.211.791	€ 36.170.198	€ 37.346.823	€ 38.563.141
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 35.211.791	€ 36.170.198	€ 37.346.823	€ 38.563.141

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2028-2030 opgenomen.

Activa	31-dec-28	31-dec-29	31-dec-30	Passiva	31-dec-28	31-dec-29	31-dec-30
Vaste activa	€	€	€	Vaste passiva	€	€	€
Materiële vaste activa:				Algemene reserve	727.649	727.649	727.649
Investeringen met een economisch nut	160.781	143.852	126.923	Egalisatiereserve	-	-	-
				Bestemmingsreserve	22.997	22.997	22.997
Financiële vaste activa	-	-		Resultaat voor bestemming Wmo	-	-	-
				Resultaat voor bestemming JWV	-	-	-
				Resultaat voor bestemming LLV	-	-	-
				Voorziening verlofsparen	103.599	103.599	103.599
Totaal vaste activa	160.781	143.852	126.923	Totaal vaste passiva	854.245	854.245	854.245
Vlottende activa				Vlottende passiva			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:				Netto-vlottende schulden:			
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.817.846	7.629.251	7.782.310	Overige schulden	2.069.225	2.120.029	2.107.436
Overige vorderingen	509.411	489.030	495.773	Overlopende passiva:			
				Te betalen verplichtingen	678.717	707.392	712.851
Liquide middelen	896.860	869.528	887.784	Voorschotbedragen:			
Overlopende activa	161.780	173.360	169.015	Overige Nederlandse overheidslichamen	5.944.491	5.623.354	5.787.272
Totaal vlottende activa	9.385.897	9.161.169	9.334.881	Totaal vlottende passiva	8.692.433	8.450.775	8.607.559
Totaal generaal	9.546.678	9.305.021	9.461.804	Totaal generaal	9.546.678	9.305.021	9.461.804

4.5.3 Vervoerskosten

Het vervoersvolume voor de jaren 2028 tot en met 2030 is gebaseerd op het begrote aantal kilometers voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2027, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er, vermeerderd met een jaarlijkse opslag van 1%. De vervoerstarieven voor de jaren 2028 tot en met 2030 worden begroot door deze jaarlijks te indexeren met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen (2,8%).

Tabel Vervoersvolume 2028

Gemeente	Kilometers 2027	Opslag	Kilometers 2028 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Aantal ritten 2028
Beek	89.919	1%	90.818	2.677	33.333	716	11.294
Beekdaelen	242.079	1%	244.499	4.231	60.157	1354	30.458
Beesel	69.472	1%	70.167	4.993	22.803	401	8.115
Bergen	66.347	1%	67.011	354	12.595	185	5.774
Brunssum	271.211	1%	273.923	5.345	96.529	1391	39.174
Echt-Susteren	261.859	1%	264.478	11.744	80.377	1450	32.723
Eijsden-Margraten	204.160	1%	206.202	5.383	54.401	716	26.089
Gennep	82.418	1%	83.242	3.777	24.746	1192	12.031
Gulpen-Wittem	137.872	1%	139.251	7.670	37.638	826	16.373
Heerlen	773.906	1%	781.645	17.299	220.973	5300	130.219
Horst aan de Maas	198.560	1%	200.545	6.294	55.166	1034	22.183
Kerkrade	518.694	1%	523.881	25.052	169.247	6150	91.092
Landgraaf	404.850	1%	408.899	29.701	151.782	2926	65.263
Leudal	178.162	1%	179.944	1.965	53.432	1139	19.169
Maasgouw	156.353	1%	157.917	5.523	40.394	837	17.479
Maastricht	862.334	1%	870.957	52.872	338.211	6598	172.698
Meerssen	177.349	1%	179.123	9.781	55.344	1924	23.731
Nederweert	41.820	1%	42.238	183	8.005	92	6.235
Peel en Maas	190.097	1%	191.998	9.472	60.625	1003	19.287
Roerdalen	87.645	1%	88.521	2.138	27.869	427	10.910
Roermond	209.287	1%	211.380	2.624	55.524	1854	41.861
Simpelveld	66.959	1%	67.628	2.431	13.949	713	9.180
Sittard-Geleen	804.461	1%	812.505	42.437	250.865	5641	121.992
Stein	112.923	1%	114.052	4.017	36.089	1394	15.220
Vaals	87.365	1%	88.239	1.922	34.777	410	9.339
Valkenburg aan de Geul	172.719	1%	174.446	13.051	47.719	1297	22.110
Venlo	337.582	0%	337.582	19.521	94.966	2864	64.118
Venray	161.545	1%	163.160	7.977	55.151	1174	25.557
Voerendaal	70.002	1%	70.702	633	21.740	547	8.880
Weert	128.337	1%	129.620	4.777	48.210	988	27.972
Totaal	7.166.286		7.234.573	305.845	2.262.615	52.545	1.106.525

Tabel Vervoersvolume 2029

Gemeente	Kilometers 2028	Opslag	Kilometers 2029 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Aantal ritten 2029
Beek	90.818	1%	91.726	2.704	33.666	724	11.407
Beekdaelen	244.499	1%	246.944	4.274	60.758	1368	30.763
Beesel	70.167	1%	70.868	5.042	23.031	405	8.196
Bergen	67.011	1%	67.681	357	12.721	187	5.832
Brunssum	273.923	1%	276.662	5.399	97.494	1405	39.565
Echt-Susteren	264.478	1%	267.123	11.861	81.181	1465	33.051
Eijsden-Margraten	206.202	1%	208.264	5.437	54.945	724	26.350
Gennep	83.242	1%	84.074	3.814	24.993	1204	12.151
Gulpen-Wittem	139.251	1%	140.643	7.746	38.014	834	16.536
Heerlen	781.645	1%	789.462	17.472	223.183	5353	131.521
Horst aan de Maas	200.545	1%	202.551	6.356	55.718	1044	22.404
Kerkrade	523.881	1%	529.120	25.303	170.939	6212	92.003
Landgraaf	408.899	1%	412.988	29.998	153.299	2956	65.916
Leudal	179.944	1%	181.743	1.985	53.966	1151	19.361
Maasgouw	157.917	1%	159.496	5.579	40.798	845	17.654
Maastricht	870.957	1%	879.667	53.401	341.593	6664	174.425
Meerssen	179.123	1%	180.914	9.879	55.897	1943	23.968
Nederweert	42.238	1%	42.660	185	8.085	93	6.297
Peel en Maas	191.998	1%	193.918	9.567	61.232	1013	19.480
Roerdalen	88.521	1%	89.407	2.159	28.148	431	11.019
Roermond	211.380	1%	213.494	2.651	56.080	1873	42.279
Simpelveld	67.628	1%	68.305	2.455	14.088	720	9.272
Sittard-Geleen	812.505	1%	820.630	42.862	253.374	5697	123.212
Stein	114.052	1%	115.193	4.057	36.450	1407	15.373
Vaals	88.239	1%	89.121	1.941	35.125	414	9.432
Valkenburg aan de Geul	174.446	1%	176.190	13.182	48.196	1310	22.331
Venlo	337.582	0%	337.582	19.521	94.966	2864	64.118
Venray	163.160	1%	164.792	8.056	55.702	1186	25.812
Voerendaal	70.702	1%	71.409	640	21.957	552	8.969
Weert	129.620	1%	130.917	4.825	48.692	998	28.252
Totaal	7.234.573		7.303.543	308.709	2.284.291	53.042	1.116.949

Tabel Vervoersvolume 2030

Gemeente	Kilometers 2029	Opslag	Kilometers 2030 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Aantal ritten 2030
Beek	91.726	1%	92.643	2.731	34.003	731	11.521
Beekdaelen	246.944	1%	249.414	4.316	61.366	1382	31.070
Beesel	70.868	1%	71.577	5.093	23.262	409	8.278
Bergen	67.681	1%	68.358	361	12.849	189	5.890
Brunssum	276.662	1%	279.428	5.453	98.469	1419	39.961
Echt-Susteren	267.123	1%	269.794	11.980	81.993	1479	33.381
Eijsden-Margraten	208.264	1%	210.347	5.492	55.494	731	26.614
Gennep	84.074	1%	84.915	3.853	25.243	1216	12.273
Gulpen-Wittem	140.643	1%	142.050	7.824	38.394	843	16.702
Heerlen	789.462	1%	797.356	17.647	225.415	5407	132.836
Horst aan de Maas	202.551	1%	204.576	6.420	56.275	1055	22.629
Kerkrade	529.120	1%	534.411	25.556	172.649	6274	92.923
Landgraaf	412.988	1%	417.117	30.298	154.832	2985	66.575
Leudal	181.743	1%	183.561	2.005	54.505	1162	19.555
Maasgouw	159.496	1%	161.091	5.634	41.205	854	17.830
Maastricht	879.667	1%	888.463	53.935	345.009	6730	176.170
Meerssen	180.914	1%	182.723	9.977	56.456	1963	24.208
Nederweert	42.660	1%	43.087	187	8.166	94	6.360
Peel en Maas	193.918	1%	195.857	9.662	61.844	1023	19.675
Roerdalen	89.407	1%	90.301	2.181	28.429	436	11.130
Roermond	213.494	1%	215.629	2.677	56.640	1892	42.702
Simpelveld	68.305	1%	68.988	2.480	14.229	727	9.364
Sittard-Geleen	820.630	1%	828.837	43.290	255.907	5754	124.444
Stein	115.193	1%	116.345	4.098	36.814	1422	15.526
Vaals	89.121	1%	90.013	1.960	35.476	418	9.526
Valkenburg aan de Geul	176.190	1%	177.952	13.314	48.678	1323	22.554
Venlo	337.582	0%	337.582	19.521	94.966	2864	64.118
Venray	164.792	1%	166.440	8.137	56.259	1198	26.070
Voerendaal	71.409	1%	72.124	646	22.177	558	9.058
Weert	130.917	1%	132.226	4.873	49.179	1008	28.534
Totaal	7.303.543		7.373.203	311.600	2.306.184	53.544	1.127.477

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

Tabel Vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 261.175	€ 1.936	€ 8.390	€ 2.218	€ 273.720	€ 2.519	€ 276.239
Beekdaelen	€ 703.454	€ 2.557	€ 15.489	€ 4.194	€ 725.694	€ 6.679	€ 732.373
Beesel	€ 198.039	€ 3.143	€ 5.854	€ 1.242	€ 208.279	€ 1.917	€ 210.196
Bergen	€ 177.024	€ 214	€ 3.016	€ 572	€ 180.826	€ 1.664	€ 182.491
Brunssum	€ 819.064	€ 3.534	€ 25.075	€ 4.308	€ 851.981	€ 7.841	€ 859.822
Echt-Susteren	€ 759.565	€ 7.301	€ 20.328	€ 4.490	€ 791.683	€ 7.286	€ 798.970
Eijsden-Margraten	€ 595.733	€ 3.627	€ 14.211	€ 2.218	€ 615.789	€ 5.668	€ 621.457
Gennep	€ 249.680	€ 2.612	€ 6.328	€ 3.692	€ 262.313	€ 2.414	€ 264.727
Gulpen-Wittem	€ 394.669	€ 4.714	€ 9.570	€ 2.558	€ 411.511	€ 3.787	€ 415.299
Heerlen	€ 2.450.216	€ 12.189	€ 58.822	€ 16.412	€ 2.537.638	€ 23.356	€ 2.560.993
Horst aan de Maas	€ 559.831	€ 4.042	€ 14.132	€ 3.201	€ 581.206	€ 5.349	€ 586.556
Kerkrade	€ 1.665.590	€ 17.393	€ 45.065	€ 19.044	€ 1.747.091	€ 16.080	€ 1.763.171
Landgraaf	€ 1.264.255	€ 19.250	€ 40.092	€ 9.061	€ 1.332.658	€ 12.265	€ 1.344.923
Leudal	€ 497.820	€ 1.218	€ 13.097	€ 3.527	€ 515.663	€ 4.746	€ 520.409
Maasgouw	€ 440.904	€ 3.386	€ 10.090	€ 2.592	€ 456.971	€ 4.206	€ 461.177
Maastricht	€ 2.899.355	€ 35.023	€ 93.546	€ 20.429	€ 3.048.354	€ 28.056	€ 3.076.410
Meerssen	€ 524.041	€ 6.330	€ 14.204	€ 5.957	€ 550.532	€ 5.067	€ 555.599
Nederweert	€ 127.490	€ 124	€ 2.094	€ 286	€ 129.994	€ 1.196	€ 131.191
Peel en Maas	€ 524.017	€ 6.195	€ 15.364	€ 3.107	€ 548.683	€ 5.050	€ 553.733
Roerdalen	€ 253.969	€ 1.342	€ 6.902	€ 1.323	€ 263.536	€ 2.426	€ 265.962
Roermond	€ 703.346	€ 1.974	€ 15.382	€ 5.742	€ 726.444	€ 6.686	€ 733.130
Simpelveld	€ 199.203	€ 1.521	€ 3.508	€ 2.208	€ 206.441	€ 1.900	€ 208.341
Sittard-Geleen	€ 2.465.017	€ 26.908	€ 65.304	€ 17.465	€ 2.574.694	€ 23.697	€ 2.598.391
Stein	€ 334.348	€ 2.543	€ 9.392	€ 4.315	€ 350.598	€ 3.227	€ 353.825
Vaals	€ 243.738	€ 1.431	€ 8.550	€ 1.269	€ 254.989	€ 2.347	€ 257.336
Valkenburg aan de Geul	€ 504.221	€ 8.176	€ 12.259	€ 4.015	€ 528.671	€ 4.866	€ 533.537
Venlo	€ 1.106.500	€ 13.283	€ 26.084	€ 8.868	€ 1.154.735	€ 10.628	€ 1.165.363
Venray	€ 501.496	€ 5.103	€ 14.480	€ 3.635	€ 524.714	€ 4.829	€ 529.543
Voerendaal	€ 203.862	€ 429	€ 5.467	€ 1.693	€ 211.450	€ 1.946	€ 213.396
Weert	€ 445.412	€ 3.087	€ 13.472	€ 3.060	€ 465.031	€ 4.280	€ 469.311
Totaal	€ 22.073.036	€ 200.587	€ 595.567	€ 162.700	€ 23.031.890	€ 211.978	€ 23.243.868

Tabel Vervoerskosten 2029

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 271.173	€ 2.010	€ 8.712	€ 2.303	€ 284.198
Beekdaelen	€ 730.383	€ 2.655	€ 16.082	€ 4.354	€ 753.474
Beesel	€ 205.620	€ 3.264	€ 6.078	€ 1.290	€ 216.252
Bergen	€ 183.801	€ 222	€ 3.131	€ 594	€ 187.748
Brunssum	€ 850.417	€ 3.669	€ 26.035	€ 4.473	€ 884.595
Echt-Susteren	€ 788.641	€ 7.580	€ 21.106	€ 4.662	€ 821.989
Eijsden-Margraten	€ 618.537	€ 3.766	€ 14.755	€ 2.303	€ 639.362
Gennep	€ 259.238	€ 2.712	€ 6.570	€ 3.834	€ 272.354
Gulpen-Wittem	€ 409.777	€ 4.894	€ 9.937	€ 2.656	€ 427.264
Heerlen	€ 2.544.010	€ 12.655	€ 61.073	€ 17.040	€ 2.634.778
Horst aan de Maas	€ 581.262	€ 4.197	€ 14.673	€ 3.323	€ 603.455
Kerkrade	€ 1.729.349	€ 18.059	€ 46.790	€ 19.773	€ 1.813.970
Landgraaf	€ 1.312.651	€ 19.987	€ 41.626	€ 9.408	€ 1.383.672
Leudal	€ 516.876	€ 1.265	€ 13.599	€ 3.662	€ 535.403
Maasgouw	€ 457.782	€ 3.515	€ 10.476	€ 2.691	€ 474.464
Maastricht	€ 3.010.342	€ 36.364	€ 97.127	€ 21.211	€ 3.165.045
Meerssen	€ 544.101	€ 6.573	€ 14.747	€ 6.186	€ 571.607
Nederweert	€ 132.370	€ 129	€ 2.175	€ 297	€ 134.971
Peel en Maas	€ 544.076	€ 6.433	€ 15.952	€ 3.226	€ 569.686
Roerdalen	€ 263.691	€ 1.394	€ 7.166	€ 1.373	€ 273.625
Roermond	€ 730.270	€ 2.049	€ 15.971	€ 5.962	€ 754.252
Simpelveld	€ 206.829	€ 1.580	€ 3.643	€ 2.292	€ 214.344
Sittard-Geleen	€ 2.559.378	€ 27.938	€ 67.804	€ 18.134	€ 2.673.253
Stein	€ 347.147	€ 2.640	€ 9.752	€ 4.480	€ 364.019
Vaals	€ 253.069	€ 1.486	€ 8.878	€ 1.317	€ 264.750
Valkenburg aan de Geul	€ 523.523	€ 8.489	€ 12.728	€ 4.169	€ 548.909
Venlo	€ 1.137.482	€ 13.655	€ 26.814	€ 9.116	€ 1.187.068
Venray	€ 520.693	€ 5.298	€ 15.034	€ 3.774	€ 544.800
Voerendaal	€ 211.666	€ 445	€ 5.676	€ 1.758	€ 219.544
Weert	€ 462.463	€ 3.206	€ 13.987	€ 3.177	€ 482.832
Totaal	€ 22.906.617	€ 208.129	€ 618.097	€ 168.837	€ 23.901.680

Tabel Vervoerskosten 2030

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 281.553	€ 2.087	€ 9.045	€ 2.391	€ 295.077
Beekdaelen	€ 758.342	€ 2.756	€ 16.698	€ 4.521	€ 782.317
Beesel	€ 213.491	€ 3.389	€ 6.311	€ 1.339	€ 224.530
Bergen	€ 190.837	€ 231	€ 3.251	€ 617	€ 194.935
Brunssum	€ 882.971	€ 3.809	€ 27.032	€ 4.644	€ 918.457
Echt-Susteren	€ 818.830	€ 7.871	€ 21.914	€ 4.840	€ 853.455
Eijsden-Margraten	€ 642.215	€ 3.910	€ 15.320	€ 2.391	€ 663.836
Gennep	€ 269.162	€ 2.816	€ 6.822	€ 3.980	€ 282.780
Gulpen-Wittem	€ 425.463	€ 5.082	€ 10.317	€ 2.758	€ 443.619
Heerlen	€ 2.641.395	€ 13.140	€ 63.411	€ 17.692	€ 2.735.638
Horst aan de Maas	€ 603.512	€ 4.358	€ 15.234	€ 3.451	€ 626.555
Kerkrade	€ 1.795.548	€ 18.750	€ 48.581	€ 20.530	€ 1.883.409
Landgraaf	€ 1.362.899	€ 20.752	€ 43.220	€ 9.768	€ 1.436.639
Leudal	€ 536.663	€ 1.314	€ 14.119	€ 3.803	€ 555.898
Maasgouw	€ 475.306	€ 3.650	€ 10.877	€ 2.794	€ 492.627
Maastricht	€ 3.125.578	€ 37.756	€ 100.845	€ 22.023	€ 3.286.202
Meerssen	€ 564.929	€ 6.824	€ 15.312	€ 6.422	€ 593.488
Nederweert	€ 137.437	€ 134	€ 2.258	€ 308	€ 140.137
Peel en Maas	€ 564.903	€ 6.679	€ 16.563	€ 3.349	€ 591.494
Roerdalen	€ 273.786	€ 1.447	€ 7.440	€ 1.426	€ 284.099
Roermond	€ 758.225	€ 2.128	€ 16.582	€ 6.190	€ 783.125
Simpelveld	€ 214.746	€ 1.640	€ 3.782	€ 2.380	€ 222.549
Sittard-Geleen	€ 2.657.351	€ 29.007	€ 70.399	€ 18.828	€ 2.775.586
Stein	€ 360.436	€ 2.741	€ 10.125	€ 4.652	€ 377.953
Vaals	€ 262.756	€ 1.543	€ 9.218	€ 1.368	€ 274.884
Valkenburg aan de Geul	€ 543.564	€ 8.814	€ 13.216	€ 4.328	€ 569.921
Venlo	€ 1.169.332	€ 14.037	€ 27.565	€ 9.372	€ 1.220.306
Venray	€ 540.626	€ 5.501	€ 15.610	€ 3.919	€ 565.655
Voerendaal	€ 219.768	€ 462	€ 5.893	€ 1.825	€ 227.948
Weert	€ 480.166	€ 3.328	€ 14.523	€ 3.298	€ 501.315
Totaal	€ 23.771.789	€ 215.956	€ 641.482	€ 175.206	€ 24.804.434

De tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2028-2030 in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 30 zijn toegelicht zijn de basis voor de vervoerskosten. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabellen 'Vervoersvolume 2028 tot en met 2030' op de voorgaande pagina's. Vanaf het jaar 2029 verwachten wij dat de stijging van het vervoersvolume dusdanig is dat wij geen flexibel tarief meer hoeven te betalen. Daarom verdwijnt deze kolom vanaf 2029 uit de tabellen.

4.5.4 Indirecte vervoerskosten 2028-2030

De indirecte vervoerskosten zijn alle kosten die verband houden met de uitvoering van het vervoer door Omnibuzz. De indirecte vervoerskosten bestaan bijvoorbeeld uit de loonkosten van de medewerkers van ritreservering en van de klantenservice. Deze kosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het begrote aantal ritten.

Tabel Indirecte vervoerskosten 2028-2030
Met betrekking tot ritten vindt er een jaarlijkse stijging van 1% ten opzichte van het voorgaand jaar plaats.

Gemeente	Verhouding ritten	2028	2029	2030
Beek	1,02%	€ 40.978	€ 41.850	€ 42.738
Beekdaelen	2,76%	€ 110.512	€ 112.861	€ 115.258
Beesel	0,74%	€ 29.442	€ 30.068	€ 30.707
Bergen	0,52%	€ 20.951	€ 21.396	€ 21.850
Brunssum	3,56%	€ 142.135	€ 145.156	€ 148.239
Echt-Susteren	2,97%	€ 118.731	€ 121.255	€ 123.830
Eijsden-Margraten	2,37%	€ 94.661	€ 96.673	€ 98.726
Gennep	1,09%	€ 43.652	€ 44.580	€ 45.527
Gulpen-Wittem	1,49%	€ 59.405	€ 60.668	€ 61.956
Heerlen	11,82%	€ 472.475	€ 482.518	€ 492.767
Horst aan de Maas	2,01%	€ 80.486	€ 82.197	€ 83.942
Kerkrade	8,27%	€ 330.510	€ 337.535	€ 344.704
Landgraaf	5,50%	€ 220.019	€ 224.696	€ 229.468
Leudal	1,74%	€ 69.553	€ 71.031	€ 72.540
Maasgouw	1,59%	€ 63.420	€ 64.768	€ 66.144
Maastricht	15,67%	€ 626.605	€ 639.924	€ 653.516
Meerssen	2,15%	€ 86.102	€ 87.932	€ 89.800
Nederweert	0,57%	€ 22.623	€ 23.104	€ 23.595
Peel en Maas	1,75%	€ 69.979	€ 71.466	€ 72.984
Roerdalen	0,99%	€ 39.586	€ 40.428	€ 41.286
Roermond	3,80%	€ 151.885	€ 155.113	€ 158.408
Simpelveld	0,83%	€ 33.307	€ 34.015	€ 34.738
Sittard-Geleen	11,07%	€ 442.626	€ 452.035	€ 461.636
Stein	1,38%	€ 55.224	€ 56.398	€ 57.596
Vaals	0,85%	€ 33.883	€ 34.603	€ 35.338
Valkenburg aan de Geul	2,01%	€ 80.221	€ 81.926	€ 83.666
Venlo	5,82%	€ 232.639	€ 237.584	€ 242.630
Venray	2,32%	€ 92.728	€ 94.699	€ 96.710
Voerendaal	0,81%	€ 32.219	€ 32.904	€ 33.602
Weert	2,54%	€ 101.492	€ 103.649	€ 105.851
Totaal	100%	€ 3.998.048	€ 4.083.034	€ 4.169.755

Overheadkosten
De totale overheadkosten, conform de definities van de 'Notitie Overhead Commissie BBV/IV3 systematiek', worden naar rato van het aantal inwoners per gemeente, gedragen door de gemeenten. Het aantal inwoners wordt bepaald op basis van de cijfers van het CBS.

Tabel Overheadkosten 2028-2030

Gemeente	Verhouding inwoners	2028	2029	2030
Beek	1,43%	€ 48.026	€ 48.007	€ 49.041
Beekdaelen	3,18%	€ 106.848	€ 106.806	€ 109.107
Beesel	1,20%	€ 40.368	€ 40.352	€ 41.221
Bergen	1,15%	€ 38.788	€ 38.773	€ 39.608
Brunssum	2,43%	€ 81.757	€ 81.725	€ 83.485
Echt-Susteren	2,87%	€ 96.373	€ 96.335	€ 98.410
Eijsden-Margraten	2,33%	€ 78.380	€ 78.349	€ 80.037
Gennep	1,59%	€ 53.423	€ 53.402	€ 54.552
Gulpen-Wittem	1,23%	€ 41.484	€ 41.468	€ 42.361
Heerlen	7,76%	€ 261.071	€ 260.968	€ 266.589
Horst aan de Maas	3,96%	€ 133.296	€ 133.244	€ 136.114
Kerkrade	4,05%	€ 136.325	€ 136.271	€ 139.206
Landgraaf	3,26%	€ 109.594	€ 109.551	€ 111.911
Leudal	3,20%	€ 107.428	€ 107.386	€ 109.699
Maasgouw	2,16%	€ 72.534	€ 72.506	€ 74.067
Maastricht	11,15%	€ 374.904	€ 374.757	€ 382.829
Meerssen	1,63%	€ 54.898	€ 54.877	€ 56.059
Nederweert	1,55%	€ 52.173	€ 52.153	€ 53.276
Peel en Maas	4,05%	€ 136.313	€ 136.259	€ 139.194
Roerdalen	1,86%	€ 62.437	€ 62.412	€ 63.757
Roermond	5,44%	€ 182.783	€ 182.711	€ 186.646
Simpelveld	0,93%	€ 31.125	€ 31.113	€ 31.783
Sittard-Geleen	8,18%	€ 274.976	€ 274.868	€ 280.788
Stein	2,18%	€ 73.456	€ 73.428	€ 75.009
Vaals	0,89%	€ 30.089	€ 30.078	€ 30.725
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 49.058	€ 49.039	€ 50.095
Venlo	9,22%	€ 310.001	€ 309.880	€ 316.553
Venray	3,99%	€ 134.186	€ 134.133	€ 137.022
Voerendaal	1,10%	€ 36.994	€ 36.980	€ 37.776
Weert	4,56%	€ 153.205	€ 153.145	€ 156.443
Totaal	100%	€ 3.362.293	€ 3.360.977	€ 3.433.363

4.5.5 Eindresultaat 2028-2030

Gemeente	2028	2029	2030	Totaal
Beek	€ 365.243	€ 374.054	€ 386.856	€ 1.126.153
Beekdaelen	€ 949.733	€ 973.141	€ 1.006.681	€ 2.929.555
Beesel	€ 280.006	€ 286.672	€ 296.458	€ 863.135
Bergen	€ 242.230	€ 247.918	€ 256.394	€ 746.542
Brunssum	€ 1.083.714	€ 1.111.476	€ 1.150.181	€ 3.345.371
Echt-Susteren	€ 1.014.074	€ 1.039.579	€ 1.075.695	€ 3.129.349
Eijsden-Margraten	€ 794.497	€ 814.384	€ 842.599	€ 2.451.480
Gennep	€ 361.802	€ 370.336	€ 382.859	€ 1.114.997
Gulpen-Wittem	€ 516.187	€ 529.399	€ 547.936	€ 1.593.523
Heerlen	€ 3.294.539	€ 3.378.265	€ 3.494.993	€ 10.167.797
Horst aan de Maas	€ 800.338	€ 818.896	€ 846.611	€ 2.465.844
Kerkrade	€ 2.230.005	€ 2.287.777	€ 2.367.319	€ 6.885.101
Landgraaf	€ 1.674.536	€ 1.717.919	€ 1.778.018	€ 5.170.473
Leudal	€ 697.390	€ 713.820	€ 738.137	€ 2.149.347
Maasgouw	€ 597.131	€ 611.738	€ 632.838	€ 1.841.707
Maastricht	€ 4.077.918	€ 4.179.726	€ 4.322.547	€ 12.580.191
Meerssen	€ 696.600	€ 714.416	€ 739.346	€ 2.150.362
Nederweert	€ 205.987	€ 210.227	€ 217.008	€ 633.222
Peel en Maas	€ 760.024	€ 777.412	€ 803.672	€ 2.341.109
Roerdalen	€ 367.985	€ 376.465	€ 389.142	€ 1.133.592
Roermond	€ 1.067.797	€ 1.092.077	€ 1.128.179	€ 3.288.053
Simpelveld	€ 272.773	€ 279.472	€ 289.069	€ 841.314
Sittard-Geleen	€ 3.315.993	€ 3.400.157	€ 3.518.010	€ 10.234.160
Stein	€ 482.505	€ 493.844	€ 510.558	€ 1.486.908
Vaals	€ 321.308	€ 329.431	€ 340.948	€ 991.687
Valkenburg aan de Geul	€ 662.816	€ 679.874	€ 703.683	€ 2.046.373
Venlo	€ 1.708.003	€ 1.734.531	€ 1.779.489	€ 5.222.023
Venray	€ 756.457	€ 773.633	€ 799.388	€ 2.329.477
Voerendaal	€ 282.609	€ 289.428	€ 299.327	€ 871.365
Weert	€ 724.008	€ 739.626	€ 763.609	€ 2.227.243
Totaal	€ 30.604.209	€ 31.345.692	€ 32.407.551	€ 94.357.452

4.5.6 Eindresultaat IV3

Tabel Begroting 2028

Gemeente	6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2028
Beek	€ 317.217	€ 48.026	€ 365.243
Beekdaelen	€ 842.885	€ 106.848	€ 949.733
Beesel	€ 239.638	€ 40.368	€ 280.006
Bergen	€ 203.441	€ 38.788	€ 242.230
Brunssum	€ 1.001.957	€ 81.757	€ 1.083.714
Echt-Susteren	€ 917.701	€ 96.373	€ 1.014.074
Eijsden-Margraten	€ 716.117	€ 78.380	€ 794.497
Gennep	€ 308.379	€ 53.423	€ 361.802
Gulpen-Wittem	€ 474.704	€ 41.484	€ 516.187
Heerlen	€ 3.033.468	€ 261.071	€ 3.294.539
Horst aan de Maas	€ 667.041	€ 133.296	€ 800.338
Kerkrade	€ 2.093.681	€ 136.325	€ 2.230.005
Landgraaf	€ 1.564.942	€ 109.594	€ 1.674.536
Leudal	€ 589.962	€ 107.428	€ 697.390
Maasgouw	€ 524.597	€ 72.534	€ 597.131
Maastricht	€ 3.703.014	€ 374.904	€ 4.077.918
Meerssen	€ 641.701	€ 54.898	€ 696.600
Nederweert	€ 153.814	€ 52.173	€ 205.987
Peel en Maas	€ 623.712	€ 136.313	€ 760.024
Roerdalen	€ 305.548	€ 62.437	€ 367.985
Roermond	€ 885.015	€ 182.783	€ 1.067.797
Simpelveld	€ 241.648	€ 31.125	€ 272.773
Sittard-Geleen	€ 3.041.017	€ 274.976	€ 3.315.993
Stein	€ 409.049	€ 73.456	€ 482.505
Vaals	€ 291.219	€ 30.089	€ 321.308
Valkenburg aan de Geul	€ 613.758	€ 49.058	€ 662.816
Venlo	€ 1.398.002	€ 310.001	€ 1.708.003
Venray	€ 622.272	€ 134.186	€ 756.457
Voerendaal	€ 245.615	€ 36.994	€ 282.609
Weert	€ 570.803	€ 153.205	€ 724.008
Totaal	€ 27.241.916	€ 3.362.293	€ 30.604.209

Tabel Begroting 2029

Gemeente	6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2029
Beek	€ 326.047	€ 48.007	€ 374.054
Beekdaelen	€ 866.334	€ 106.806	€ 973.141
Beesel	€ 246.320	€ 40.352	€ 286.672
Bergen	€ 209.144	€ 38.773	€ 247.918
Brunssum	€ 1.029.751	€ 81.725	€ 1.111.476
Echt-Susteren	€ 943.244	€ 96.335	€ 1.039.579
Eijsden-Margraten	€ 736.034	€ 78.349	€ 814.384
Gennep	€ 316.934	€ 53.402	€ 370.336
Gulpen-Wittem	€ 487.932	€ 41.468	€ 529.399
Heerlen	€ 3.117.297	€ 260.968	€ 3.378.265
Horst aan de Maas	€ 685.652	€ 133.244	€ 818.896
Kerkrade	€ 2.151.505	€ 136.271	€ 2.287.777
Landgraaf	€ 1.608.368	€ 109.551	€ 1.717.919
Leudal	€ 606.434	€ 107.386	€ 713.820
Maasgouw	€ 539.232	€ 72.506	€ 611.738
Maastricht	€ 3.804.969	€ 374.757	€ 4.179.726
Meerssen	€ 659.539	€ 54.877	€ 714.416
Nederweert	€ 158.075	€ 52.153	€ 210.227
Peel en Maas	€ 641.153	€ 136.259	€ 777.412
Roerdalen	€ 314.052	€ 62.412	€ 376.465
Roermond	€ 909.365	€ 182.711	€ 1.092.077
Simpelveld	€ 248.359	€ 31.113	€ 279.472
Sittard-Geleen	€ 3.125.289	€ 274.868	€ 3.400.157
Stein	€ 420.417	€ 73.428	€ 493.844
Vaals	€ 299.353	€ 30.078	€ 329.431
Valkenburg aan de Geul	€ 630.835	€ 49.039	€ 679.874
Venlo	€ 1.424.652	€ 309.880	€ 1.734.531
Venray	€ 639.499	€ 134.133	€ 773.633
Voerendaal	€ 252.448	€ 36.980	€ 289.428
Weert	€ 586.481	€ 153.145	€ 739.626
Totaal	€ 27.984.715	€ 3.360.977	€ 31.345.692

Tabel Begroting 2030

Gemeente	6.6 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2030
Beek	€ 337.815	€ 49.041	€ 386.856
Beekdaelen	€ 897.574	€ 109.107	€ 1.006.681
Beesel	€ 255.236	€ 41.221	€ 296.458
Bergen	€ 216.786	€ 39.608	€ 256.394
Brunssum	€ 1.066.696	€ 83.485	€ 1.150.181
Echt-Susteren	€ 977.285	€ 98.410	€ 1.075.695
Eijsden-Margraten	€ 762.562	€ 80.037	€ 842.599
Gennep	€ 328.307	€ 54.552	€ 382.859
Gulpen-Wittem	€ 505.576	€ 42.361	€ 547.936
Heerlen	€ 3.228.404	€ 266.589	€ 3.494.993
Horst aan de Maas	€ 710.498	€ 136.114	€ 846.611
Kerkrade	€ 2.228.113	€ 139.206	€ 2.367.319
Landgraaf	€ 1.666.107	€ 111.911	€ 1.778.018
Leudal	€ 628.438	€ 109.699	€ 738.137
Maasgouw	€ 558.770	€ 74.067	€ 632.838
Maastricht	€ 3.939.718	€ 382.829	€ 4.322.547
Meerssen	€ 683.288	€ 56.059	€ 739.346
Nederweert	€ 163.732	€ 53.276	€ 217.008
Peel en Maas	€ 664.478	€ 139.194	€ 803.672
Roerdalen	€ 325.385	€ 63.757	€ 389.142
Roermond	€ 941.533	€ 186.646	€ 1.128.179
Simpelveld	€ 257.287	€ 31.783	€ 289.069
Sittard-Geleen	€ 3.237.222	€ 280.788	€ 3.518.010
Stein	€ 435.549	€ 75.009	€ 510.558
Vaals	€ 310.223	€ 30.725	€ 340.948
Valkenburg aan de Geul	€ 653.588	€ 50.095	€ 703.683
Venlo	€ 1.462.936	€ 316.553	€ 1.779.489
Venray	€ 662.366	€ 137.022	€ 799.388
Voerendaal	€ 261.551	€ 37.776	€ 299.327
Weert	€ 607.166	€ 156.443	€ 763.609
Totaal	€ 28.974.189	€ 3.433.363	€ 32.407.551

4.6 Toelichting op de baten en lasten jeugdwetvervoer (JWV)

In 2022 zijn wij met jeugdwetvervoer voor de gemeente Roermond gestart. Inmiddels zijn de gemeente Roermond, gemeente Nederweert, gemeente Weert aangesloten. Per augustus 2025 zijn ook de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw aangesloten. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.752 'Jeugdhulp ambulant regionaal'. Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 206-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten en de verdeling van de interne doorbelasting van het Wmo-vervoer naar het jeugdwetvervoer aan bod komen.

4.6.1 Verdeling vervoerskosten 2026

Het vervoersvolume wordt, al dan niet aangevuld met de te verwachten ritten op basis van de door de deelnemende gemeenten aangeleverde informatie, gebaseerd op de gerealiseerde kilometers die in 2025 voor dit type vervoer gereden zijn. De begrote vervoerskosten worden verhoogd met de gemiddelde NEA-index van de afgelopen 2 jaren, 2,8%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer.

Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel Vervoersvolume JWV

Gemeente	Aantal ritten	Aantal kilometers
Echt-Susteren	1.515	65.565
Maasgouw	339	6.552
Nederweert	820	13.247
Roermond	2.199	43.181
Weert	1.121	37.223
Totaal	5.994	165.768

Tabel Verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2027	Toeslagen	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 164.030	€ 17.846	€ 181.875
Maasgouw	€ 18.110	€ -	€ 18.110
Nederweert	€ 37.848	€ 4.992	€ 42.840
Roermond	€ 119.033	€ 26.485	€ 145.518
Weert	€ 95.517	€ 5.319	€ 100.835
Totaal	€ 434.538	€ 54.641	€ 489.179

4.6.2 Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten

Naast de eerdergenoemde vervoerskosten, zijn er ook nog indirecte vervoerskosten en overheadkosten. De indirecte vervoerskosten bestaan voor het grootste deel uit de doorbelasting vanuit het leerlingenvervoer naar het jeugdwetvervoer. Daarnaast worden er nog reguliere indirecte vervoerskosten begroot. De indirecte vervoerskosten worden hierbij verdeeld op basis van het aantal ritten per gemeente ten opzichte van het totaal aantal ritten.

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

Daarnaast worden er nog reguliere overheadkosten in verband met het jeugdwetvervoer begroot. Deze overheadkosten worden tussen de gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners.

Tabel Overheadkosten

Gemeente	Aantal ritten	Indirecte vervoerskosten	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Echt-Susteren	25%	€ 930	17%	€ 1.420
Maasgouw	6%	€ 208	13%	€ 1.069
Nederweert	14%	€ 503	9%	€ 769
Roermond	37%	€ 1.350	33%	€ 2.693
Weert	19%	€ 688	28%	€ 2.257
Totaal	100%	€ 3.680	100%	€ 8.207

4.6.3 Bijdrage jeugdwetvervoer per gemeente 2027-0

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2027-0

Gemeente	Winstopslag	Bijdrage
Echt-Susteren	€ 200	€ 184.425
Maasgouw	€ 200	€ 19.587
Nederweert	€ 200	€ 44.312
Roermond	€ 200	€ 149.761
Weert	€ 200	€ 103.981
Totaal	€ 1.000	€ 502.066

4.7 Meerjarenraming jeugdwetvervoer 2028-2030

Hieronder staan de tabellen inzake de meerjarenraming jeugdwetvervoer van 2028 tot en met 2030.

4.7.1 Verdeling vervoerskosten 2028-2030

Tabel Verdeling vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometers 2028	Toeslagen	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 168.622	€ 18.345	€ 186.968
Maasgouw	€ 18.617	€ -	€ 18.617
Nederweert	€ 38.908	€ 5.131	€ 44.039
Roermond	€ 122.366	€ 27.226	€ 149.592
Weert	€ 98.191	€ 5.468	€ 103.659
Totaal	€ 446.705	€ 56.171	€ 502.876

Tabel Verdeling vervoerskosten 2029

Gemeente	Kilometers 2029	Toeslagen	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 173.344	€ 18.859	€ 192.203
Maasgouw	€ 19.139	€ -	€ 19.139
Nederweert	€ 39.997	€ 5.275	€ 45.272
Roermond	€ 125.793	€ 27.988	€ 153.781
Weert	€ 100.940	€ 5.621	€ 106.561
Totaal	€ 459.213	€ 57.743	€ 516.956

Tabel Verdeling vervoerskosten 2030

Gemeente	Kilometers 2030	Toeslagen	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 178.197	€ 19.387	€ 197.585
Maasgouw	€ 19.674	€ -	€ 19.674
Nederweert	€ 41.117	€ 5.423	€ 46.540
Roermond	€ 129.315	€ 28.772	€ 158.087
Weert	€ 103.767	€ 5.778	€ 109.545
Totaal	€ 472.071	€ 59.360	€ 531.431

4.7.2 Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2028-2030

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2028

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten
Echt-Susteren	€ 951	€ 1.451
Maasgouw	€ 213	€ 1.092
Nederweert	€ 515	€ 786
Roermond	€ 1.380	€ 2.752
Weert	€ 704	€ 2.307
Totaal	€ 3.761	€ 8.388

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2029

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten
Echt-Susteren	€ 972	€ 1.483
Maasgouw	€ 217	€ 1.116
Nederweert	€ 526	€ 803
Roermond	€ 1.410	€ 2.813
Weert	€ 719	€ 2.357
Totaal	€ 3.844	€ 8.572

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2030

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten
Echt-Susteren	€ 993	€ 1.516
Maasgouw	€ 222	€ 1.141
Nederweert	€ 537	€ 820
Roermond	€ 1.441	€ 2.875
Weert	€ 735	€ 2.409
Totaal	€ 3.928	€ 8.761

4.7.3 Bijdrage jeugdwetvervoer per gemeente 2028-2030

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2028-2030

Gemeente	2028	2029	2030
Echt-Susteren	€ 189.570	€ 194.857	€ 200.293
Maasgouw	€ 20.122	€ 20.672	€ 21.237
Nederweert	€ 45.539	€ 46.801	€ 48.098
Roermond	€ 153.924	€ 158.204	€ 162.603
Weert	€ 106.869	€ 109.838	€ 112.889
Totaal	€ 516.025	530.372	€ 545.120

4.8 Toelichting op de baten en lasten leerlingenvervoer

In augustus 2024 zijn wij gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Tevens verzorgen wij voor de gemeente Roermond het gym- en zwemvervoer. Beide typen vervoer vallen onder taakveld 4.3 ‘Onderwijsbeleid en leerlingzaken’.

Het vervoersvolume voor de begroting 2027-0 wordt gebaseerd op de realisatie van het jaar 2025. Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2027-0 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de indirecte vervoerskosten en de verdeling van de overheadkosten aan bod komen.

4.8.1 Verdeling directe vervoerskosten 2027-0

Het totale vervoersvolume is, zoals genoemd, gebaseerd op het gerealiseerde volume van 2025. Dit volume is hieronder weergegeven. Omdat wij geen opslag ingerekend hebben, is dit volume ook het volume dat wij begroten voor de jaren 2028-2030.

Tabel volumes leerlingenvervoer 2027-0

Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers boven 50 kilometer	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	48.267	756.664	15.226	19.692	-
Maasgouw	33.973	441.772	3.384	549	-
Nederweert	24.118	385.423	21.022	16.441	-
Roerdalen	38.213	404.465	7.236	13.239	-
Roermond	51.826	696.259	34.768	34.294	1.197
Weert	29.698	726.161	11.056	17.351	-
Totaal	226.095	3.410.744	92.692	101.566	1.197

Dit leidt tot de volgende vervoerskostentabel. De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume van 2025 en de afgesproken tarieven en vervolgens verhoogd met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen zijnde 2,8%.

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2027-0

Gemeente	Ritten/kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometer	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 907.982	€ 14.557	€ 8.705	€ -	€ 931.243
Maasgouw	€ 552.270	€ 3.235	€ 243	€ -	€ 555.748
Nederweert	€ 460.711	€ 20.098	€ 7.268	€ -	€ 488.076
Roerdalen	€ 532.817	€ 6.918	€ 5.852	€ -	€ 545.587
Roermond	€ 863.842	€ 33.240	€ 15.159	€ 77.867	€ 990.108
Weert	€ 807.809	€ 10.570	€ 7.670	€ -	€ 826.049
Totaal	€ 4.125.431	€ 88.617	€ 44.896	€ 77.867	€ 4.336.812

4.8.2 Verdeling totale kosten leerlingenvervoer 2027-0

De totale kosten voor het leerlingenvervoer zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2027-0

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 931.243	€ -	€ 200	€ 31.517	€ 9.630	€ 972.591
Maasgouw	€ 555.748	€ -	€ 200	€ 22.184	€ 7.248	€ 585.380
Nederweert	€ 488.076	€ -	€ 200	€ 15.748	€ 5.214	€ 509.238
Roerdalen	€ 545.587	€ -	€ 200	€ 24.952	€ 6.239	€ 576.979
Roermond	€ 912.241	€ 77.867	€ 200	€ 33.841	€ 18.265	€ 1.042.414
Weert	€ 826.049	€ -	€ 200	€ 19.392	€ 15.309	€ 860.950
Totaal	€ 4.258.945	€ 77.867	€ 1.200	€ 147.634	€ 61.906	€ 4.547.552

De indirecte vervoerskosten bestaan voor een groot gedeelte uit een interne doorbelasting van loonkosten vanuit het Wmo-vervoer. In de businesscase was hiervoor 1,0 fte begroot. De realiteit wijst uit dat dit helaas niet afdoende is als gevolg van de chauffeurstekorten bij de vervoerders. Deze verhogen de druk op onze klantenservice.

Het aantal fte is momenteel begroot op 1,33. Verder bestaan de indirecte vervoerskosten onder andere uit de kosten voor het gebruik en onderhoud van ritsystemen, advieskosten en een multi-inzetbaar budget van € 5,- per geïndiceerde reiziger. De doorbelasting van indirecte vervoerskosten aan het jeugdwetvervoer levert een kleine meevaller op voor het leerlingenvervoer.

De begrote overheadkosten bestaan volledige uit een interne doorbelasting vanuit het Wmo-vervoer, hetgeen per saldo een voordeel oplevert voor het Wmo-vervoer. Deze overheadkosten worden tussen de gemeentes verdeeld op basis van het aantal inwoners.

4.8.3 Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2028-2030

Zoals hierboven aangegeven is het begrote vervoersvolume voor 2028-2030 gelijk aan het volume van 2027. De tarieven worden vervolgens jaarlijks geïndexeerd met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen, zijnde 2,8%. Dit leidt tot de volgende vervoerskosten.

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Ritten/kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometer	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 933.405	€ 14.964	€ 8.948	€ -	€ 957.318
Maasgouw	€ 567.733	€ 3.326	€ 249	€ -	€ 571.309
Nederweert	€ 473.611	€ 20.661	€ 7.471	€ -	€ 501.742
Roerdalen	€ 547.736	€ 7.112	€ 6.016	€ -	€ 560.864
Roermond	€ 888.030	€ 34.170	€ 15.584	€ 80.047	€ 1.017.831
Weert	€ 830.428	€ 10.866	€ 7.885	€ -	€ 849.178
Totaal	€ 4.240.943	€ 91.099	€ 46.153	€ 80.047	€ 4.458.242

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2029

Gemeente	Ritten/kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometer	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 959.541	€ 15.383	€ 9.199	€ -	€ 984.123
Maasgouw	€ 583.630	€ 3.419	€ 256	€ -	€ 587.305
Nederweert	€ 486.872	€ 21.239	€ 7.680	€ -	€ 515.791
Roerdalen	€ 563.073	€ 7.311	€ 6.184	€ -	€ 576.568
Roermond	€ 912.895	€ 35.127	€ 16.020	€ 82.289	€ 1.046.331
Weert	€ 853.679	€ 11.170	€ 8.105	€ -	€ 872.955
Totaal	€ 4.359.690	€ 93.649	€ 47.446	€ 82.289	€ 4.583.073

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2030

Gemeente	Ritten/kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometer	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 986.408	€ 15.814	€ 9.457	€ -	€ 1.011.678
Maasgouw	€ 599.972	€ 3.515	€ 264	€ -	€ 603.750
Nederweert	€ 500.504	€ 21.834	€ 7.895	€ -	€ 530.233
Roerdalen	€ 578.839	€ 7.515	€ 6.358	€ -	€ 592.712
Roermond	€ 938.456	€ 36.111	€ 16.469	€ 84.593	€ 1.075.628
Weert	€ 877.583	€ 11.483	€ 8.332	€ -	€ 897.398
Totaal	€ 4.481.761	€ 96.271	€ 48.774	€ 84.593	€ 4.711.399

4.8.4 Verdeling totale kosten leerlingenvervoer 2028-2030

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 957.318	€ -	€ 200	€ 32.211	€ 9.842	€ 999.571
Maasgouw	€ 571.309	€ -	€ 200	€ 22.672	€ 7.408	€ 601.588
Nederweert	€ 501.742	€ -	€ 200	€ 16.095	€ 5.328	€ 523.366
Roerdalen	€ 560.864	€ -	€ 200	€ 25.501	€ 6.376	€ 592.941
Roermond	€ 937.784	€ 80.047	€ 200	€ 34.586	€ 18.667	€ 1.071.284
Weert	€ 849.178	€ -	€ 200	€ 19.819	€ 15.646	€ 884.843
Totaal	€ 4.378.195	€ 80.047	€ 1.200	€ 150.882	€ 63.268	€ 4.673.592

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2029

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 984.123	€ -	€ 200	€ 32.919	€ 10.059	€ 1.027.301
Maasgouw	€ 587.305	€ -	€ 200	€ 23.170	€ 7.571	€ 618.246
Nederweert	€ 515.791	€ -	€ 200	€ 16.449	€ 5.445	€ 537.886
Roerdalen	€ 576.568	€ -	€ 200	€ 26.062	€ 6.517	€ 609.347
Roermond	€ 964.042	€ 82.289	€ 200	€ 35.346	€ 19.078	€ 1.100.955
Weert	€ 872.955	€ -	€ 200	€ 20.255	€ 15.990	€ 909.400
Totaal	€ 4.500.785	€ 82.289	€ 1.200	€ 154.202	€ 64.659	€ 4.803.134

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2030

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.011.678	€ -	€ 200	€ 33.643	€ 10.280	€ 1.055.802
Maasgouw	€ 603.750	€ -	€ 200	€ 23.680	€ 7.737	€ 635.367
Nederweert	€ 530.233	€ -	€ 200	€ 16.811	€ 5.565	€ 552.810
Roerdalen	€ 592.712	€ -	€ 200	€ 26.635	€ 6.660	€ 626.208
Roermond	€ 991.035	€ 84.593	€ 200	€ 36.124	€ 19.497	€ 1.131.449
Weert	€ 897.398	€ -	€ 200	€ 20.700	€ 16.342	€ 934.640
Totaal	€ 4.626.807	€ 84.593	€ 1.200	€ 157.594	€ 66.082	€ 4.936.275

4.8.5 'Winstopslag' jeugdwet- en leerlingenvervoer

In tegenstelling tot het Wmo-vervoer, waar de gemeenten optreden als een btw-ondernemer met btw-belaste prestaties, treden gemeenten voor het leerlingenvervoer en het JWV niet op als btw-ondernemer. Vanuit deze laatste positie zou Omnibuzz – als zij uitsluitend tegen kostprijs zou werken – btw-vrijgestelde prestaties verrichten voor de gemeenten. Om ervoor te zorgen dat Omnibuzz te allen tijde haar werkzaamheden met btw kan blijven uitvoeren, werken wij met een 'winstopslag'. Dit betekent dat wij geen btw-schade aan de verhuurder hoeven te betalen en dat wij die schade niet als extra kostenpost aan de deelnemers in rekening brengen. Deze opslag bedraagt € 50,- per kwartaal per gemeente en zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2027

Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschrijvingen of aflossingen) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingswaarde) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving/aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	68.336	-	-	68.336	10,00%	24.236	6.834	-	44.100	37.266
Hardware	53.294	-	-	53.294	33,33%	24.368	17.763	-	28.926	11.164
Inrichting en verbouwing	75.039	-	-	75.039	4,00%	4.398	3.002	-	70.641	67.640
Technische installaties	72.594	-	-	72.594	6,67%	8.266	4.842	-	64.328	59.486
Software	22.519	-	-	22.519	10,00%	6.949	2.252	-	15.570	13.319
Totaal Wmo-vervoer	291.782	-	-	291.782		68.217	34.692	-	223.565	188.873

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2028-2030

Alle bedragen in €	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
Programma Wmo-vervoer	2027	2028	2029
Inventaris	30.433	23.599	16.765
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	64.638	61.637	58.635
Technische installaties	54.644	49.802	44.959
Software	11.067	8.815	6.563
Totaal Wmo-vervoer	160.781	143.852	126.923
Totaal-generaal	160.781	143.852	126.923

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2027

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2027	Reserves na bestemming ultimo 2027
Reserves								
Algemene reserve	727.649	-	-	-	727.649	-	-	727.649
Bestemmingsreserve Data-analyse	22.997	-	-		22.997	-	-	22.997
Bestemmingsreserve ICT	12.249	-	-	6.125	6.125	-	-	6.125
Voorzieningen								
Voorziening verlofsparen	103.599				103.599			103.599
Totaal Reserves	866.494	-	-	6.125	860.370	-	-	860.370

Tabel Staat van reserves 2028-2030

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2028	Reserves na bestemming ultimo 2029	Reserves na bestemming ultimo 2030
Reserves			
Algemene reserve	727.649	727.649	727.649
Bestemmingsreserve Data-analyse	22.997	22.997	22.997
Bestemmingsreserve ICT	0-	-	-
Bestemmingsreserve ICT	103.599	103.599	103.599
Totaal algemene reserves	854.245	854.245	854.245

5.3 Opbouw algemene reserve

Op 20 december 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement'. De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz zijn als volgt bepaald:

1 Economische kwetsbaarheid taxibedrijven
Het risico dat een van de vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreedt niet meer aan de vervoersvraag kan voldoen of zelfs failliet gaat waardoor de continuïteit van het vervoer in het gedrang komt. Dit kan ook leiden tot een inkooprisico omdat het vervoer opnieuw moet worden ingekocht.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
650.000	50%	325.000

2 Gebrek aan kennis omtrent nieuw doelgroepenvervoer
Het risico dat binnen Omnibuzz te weinig kennis aanwezig is omtrent de nieuwe activiteiten, zoals het leerlingenvervoer en de hiermee verbonden processen en de kans dat nieuwe medewerkers onvoldoende op de hoogte zijn van reeds bestaande processen en activiteiten. Dit kan leiden tot fouten, verkeerde inschattingen en financiële schade.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
200.000	30%	60.000

3 Afhankelijkheid leveranciers ICT
Binnen onze branche wordt er veel gebruikgemaakt van complexe, op maat gemaakte software, die niet alleen door Omnibuzz gebruikt wordt, maar ook door verscheidene vervoersbedrijven die als leverancier van Omnibuzz optreden. Als een van deze softwareleveranciers failliet gaat, kan dit grote gevolgen hebben, zowel voor onze vervoersbedrijven als voor Omnibuzz.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	20%	150,000

4 Digitale dreigingen
Omnibuzz is, net zoals vrijwel ieder ander bedrijf, in een bepaalde mate vatbaar voor digitale dreigingen van buitenaf. Dit kan in de vorm van phishingmails en virussen zijn of grootschalige hacks. Er zijn helaas talloze recente voorbeelden van bedrijven die slachtoffer zijn geworden en die zelfs losgeld hebben moeten betalen.

Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750,000	30%	225.000

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	760.000

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER

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

V1.00 - 202604