Bundel - Openbare informatiebijeenkomst van 20 mei 2025

Agenda bijlagen

- Behandelbrief informatiebijeenkomst 20-05-2025
- Memo inz. opzet kwalificatie zienswijze
- Opzet kwalificatie zienswijze
- Overzicht zienswijzeprocedure GR'en Zuid Limburg
- Samenvatting informatiebijeenkomst GGD Kredietbank WOZLWSP Omnibuzz 2052025

1 Opening

2 GGD

- 250328 Aanbiedingsbrief Raden 28 maart 2025 GGD ZL (geanonimiseerd)
- Begroting 2026
- Bijlage begroting 2026
- Concept Jaaroverzicht 2024
- Dashboard zienswijzen GGD Zuid Limburg 2026
- 290425 Presentatie GGDZL Informatieavond 20 mei

3 Kredietbank

- KBL.brief.250417.jaarstukken 2024 en begrotingsdocumenten 2025 en 2026-2028 def
- 2025-04-11 Jaarrekening 2024 KBL versie F1.1 AB
- 2025-04-11 KBL begrotingswijziging 2025 versie F3.0 AB
- 2025-04-11 KBL meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 versie F2.0 AB
- Gemeenschappelijke regeling voor kredietverlening en schuldhulpverlening in Limburg
- Dashboard zienswijzen GR-en 2026b
- Presentatie informatieavond GR KBL gemeente Kerkrade 20 mei 2025 - Def
- Vragen met beantwoording fractie Lokaal alternatief inzake GR KBL

4 Omnibuzz

- omnibuzz-begroting-2025-1-v100-print
- omnibuzz-begroting-2026-v100-print
- omnibuzz-jaarverslag-2024-v100-print
- Dashboard zienswijzen GR-en 2026b
- Presentatie Informatieavond 20 mei 2025

5 WOZL/WSP

- Agendapunt 3. AB GR WOZL 12-12-2024_ Factsheet 1ste begrotingswijziging 2025 GR WOZL_versie2
- Agendapunt 3. AB GR WOZL 12-12-2024_ GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2025_versie5
- Agendapunt 3. AB GR WSP 22-02-2024_Factsheet 1ste begrotingswijziging 2025 GR WSP_versie2
- Agendapunt 3. AB GR WSP 22-02-2024_GR WSP 1ste begrotingswijziging 2025_versie5
- Agendapunt 3.2 AB GR WOZL 24-04-2025_Jaarrekening 2024 GR WOZL - concept4
- Agendapunt 3.2 AB GR WOZL 24-04-2025_Jaarverslag_2024_versie7
- Agendapunt 4. AB GR WSP Parkstad 26-03-2025_Jaarrekening 2024 GR WSP concept 5
- Agendapunt 4. AB GR WSP Parkstad 26-03-2025_Jaarrekening WSP Parkstad Detachering BV 2024, 13-3-2025 incl.bestuursverslag def.
- Begroting 2026 GR WOZL_versie5
- Begroting 2026 GR WSP Parkstad_versie6
- Factsheet begroting 2026 GR WOZL_versie3
- Factsheet begroting 2026 GR WSP Parkstad_versie3
- Dashboard zienswijzen GR WOZL en GR WSP Parkstad 2026b
- Presentatie Informatieavond 20 mei 2025 GR WOZL en GR WSP Parkstad gem Kerkrade

6 Sluiting

Gemeente Kerkrade

B E H A N D E L B R I E F

Registratienummer:

Het Presidium van de gemeente Kerkrade, handelend met mandaat van de gemeenteraad – ex artikel 3a lid 1 van het Reglement van orde voor de vergaderingen van de raadcommissies ter voorbereiding van de vergaderingen van de raad der gemeente Kerkrade – stelt de hieronder gekozen commissie(s) voor om in de openbaarheid te doen behandelen, het onderwerp:

Onderwerp

Informatiebijeenkomst inzake de behandeling begrotingen gemeenschappelijke regelingen

Algemene informatie

Dit onderwerp is toegekend aan de commissie:	**Te behandelen d.d.:**
Openbare informatieavond	20 mei 2025

Aanleiding / toelichting

De gemeenteraad heeft de wettelijke mogelijkheid om op een ontwerpbegroting van een Gemeenschappelijke Regeling een zienswijze in te dienen. Kerkrade maakt ook steeds gebruik van die mogelijkheid door het indienen van een positieve, neutrale of negatieve zienswijze.

Alle Regelingen zullen op één avond in een gezamenlijke commissie dd. 12 juni 2025, met bijhorende raadsvergadering op 2 juli 2025, behandeld worden. Op deze manier wordt een totaal overzicht van Regelingen aangeboden en de financiële impact van alle regelingen samen duidelijk. Dan kan de raad ook vergelijken en het overzicht behouden. De raads- en commissievergaderingen richten zich dan ook op de zienswijzen.

Als voorbereiding op deze besluitvorming worden de begrotingen per GR incl. hun koppeling met de gemeentebegroting gepresenteerd in een informatiebijeenkomst.

Kader / afbakening

Gemeente Kerkrade, afdeling Griffie
Telefoonnummer: 045-5676767
Gemeentehuis@kerkrade.nl

Bezoekadres: Markt 1 6461 EB Kerkrade
Postadres: Postbus 600 6460 AP Kerkrade

Gemeente Kerkrade

B E H A N D E L B R I E F

Artikel 35 Wet gemeenschappelijke regeling: deelnemende gemeenteraden kunnen een zienswijze naar voren brengen over de ontwerpbegroting. Het draait dan om de inhoudelijke zienswijze op de begroting voor volgend jaar. Deze behandeling is niet het moment om vragen te stellen over bijvoorbeeld actuele uitvoeringszaken. Focus ligt op het beleid en financiële doorvertaling voor het volgende jaar en welke inhoudelijke reactie wil de gemeenteraad daarover geven. Hiervoor wordt wederom het format gebruikt van een positieve, neutrale of negatieve zienswijze per regeling.

De informatieavond op 20 mei staat net wel in het teken van de inhoudelijke begroting van een GR. Wat zijn de ontwikkelingen en inhoudelijke vragen kunnen gesteld worden. Het gaat dan dus nog om de zienswijzen.

Wijze van behandelen

Tijdens de informatiebijeenkomst zal gewerkt worden met parallelle sessies, onderverdeeld onder de bijhorende commissies. Per GR wordt een half uur uitgetrokken.. Eerst wordt een Dashboard aangeboden waarin een overzicht gegeven wordt van de belangrijkste financiële ontwikkelingen. Vervolgens zal een afvaardiging van de desbetreffende GR of de contactambtenaar de begroting presenteren. Waarna er gelegenheid is tot het stellen van vragen door raads- en commissieleden.

Doel:

Ter beeldvorming voor de Raad.

Aard van het onderwerp:

Eigen/nieuw beleid

Vorm:

Schriftelijke stukken: Reeds toegezonden

Mondelinge toelichting: Ja	Tijdsduur per GR	5 minuten
Presentatie: Ja	Tijdsduur per GR	10 minuten
Anders, namelijk: gelegenheid tot stellen van vragen	Tijdsduur per GR	10-15 minuten

Gemeente Kerkrade, afdeling Griffie
Telefoonnummer: 045-5676767
Gemeentehuis@kerkrade.nl
Bezoekadres: Markt 1 6461 EB Kerkrade
Postadres: Postbus 600 6460 AP Kerkrade

Gemeente Kerkrade

B E H A N D E L B R I E F

Gemeente Kerkrade, afdeling Griffie
Telefoonnummer: 045-5676767
Gemeentehuis@kerkrade.nl

Bezoekadres: Markt 1 6461 EB Kerkrade
Postadres: Postbus 600 6460 AP Kerkrade

Gemeente Kerkrade

B E H A N D E L B R I E F

Programma:

Tijden	Raadzaal (AZM) GR	Portefeuillehouder	Commissiekamer (B&S) GR	Portefeuillehouder	Burgerzaal (GEZ) GR	Portefeuillehouder
19.00 uur	**BsGW**	Paas	**GGD**	Van Drunen	**Stadsregio**	Dassen
19.30 uur	**Solido**	Vinken	**Kredietbank**	Roland	**Gegevenshuis**	Van Drunen
20.00 uur	**VRZL**	Dassen	**Omnibuzz**	Paas	**Omgevingsdienst**	Van Drunen
20.30 uur	**ZVHP**	Dassen	**WOZL/WSP**	Roland	**Rd4**	Van Drunen

Bestuurlijke verantwoordelijke(n)

Burgemeester Dassen-Housen (Veiligheidsregio Zuid Limburg, Zorg en Veiligheidshuis Parkstad, Stadsregio Parkstad)

Wethouder Roland (Kredietbank, WOZL en WSP)

Wethouder van Drunen (GGD, Gegevenshuis, Omgevingsdienst, Rd4)

Wethouder Paas (BsGW, Omnibuzz)

Wethouder Vinken (Solido)

Ambtenaren en externen

Aanwezig zullen zijn:

Externen:

Ambtenaren:

Dennis Vos (BsGW)
Maurice Stevens (Gegevenshuis, Omgevingsdienst, Rd4)
Britt Merx (GGD)

Gemeente Kerkrade, afdeling Griffie
Telefoonnummer: 045-5676767
Gemeentehuis@kerkrade.nl

Bezoekadres: Markt 1 6461 EB Kerkrade
Postadres: Postbus 600 6460 AP Kerkrade

Gemeente Kerkrade

B E H A N D E L B R I E F

Brigitte Koehler (Kredietbank)
Marjolein Saccol (Omnibuzz)
Bart Porankiewics (Solido)
Antoine Janssen (Stadsregio Parkstad)
Kevin Heijens (VRZL)
Chaimae Saadan (WOZL en WSP)
Diana van Trigt (ZVHP)

Bijlage(n)

Begroting en dashboard per GR, te weten:

1. GR BsGW
2. GR Gegevenshuis
3. GR GGD
4. GR Kredietbank
5. GR Omgevingsdienst
6. GR Omnibuzz
7. GR Rd4
8. GR Solido
9. GR Stadsregio Parkstad
10. GR VRZL
11. GR WOZL en WSP
12. GR ZVHP

Gemeente Kerkrade, afdeling Griffie
Telefoonnummer: 045-5676767
Gemeentehuis@kerkrade.nl

Bezoekadres: Markt 1 6461 EB Kerkrade
Postadres: Postbus 600 6460 AP Kerkrade

Memo

Aan: raads- en burgercommissieleden

Van: griffie

Datum: 7 mei 2025

Onderwerp: toevoeging ambtelijke instructie m.b.t. het indienen van een zienswijze begroting gemeenschappelijke regelingen

---

Bij de stukken met betrekking tot het behandelen van de begrotingen gemeenschappelijke regelingen treft u ook een ambtelijke instructie aan. Het betreft het afwegingskader voor het opstellen van een zienswijze op de begroting van een GR, welke alle contactambtenaren ontvangen hebben. Graag willen wij u informeren over de reden van toevoeging van dit document.

Deze ambtelijke instructie is toegevoegd met als doel u inzicht te geven in de wijze waarop de zienswijze ambtelijk is voorbereid en tot stand is gekomen. Het document biedt een toelichting op de interne werkwijze en dient uitsluitend ter informatie. De instructie is een resultaat van de input die is gegeven door raads- en commissieleden tijdens een informatiebijeenkomst over de aanpak GR-en.

Wij benadrukken dat deze instructie op zichzelf geen onderdeel vormt van het formele besluitvormingsproces en daarmee ook niet ter bespreking of besluitvorming voorligt.

Met deze instructie willen we u als raads-/commissielid voorzien van achtergrondinformatie, zodat u goed geïnformeerd bent over het proces rondom de zienswijze. Het benadrukt de zorgvuldigheid waarmee deze standpunten zijn opgesteld en de betrokkenheid van de ambtelijke organisatie bij dit proces.

Wij vertrouwen erop dat deze toevoeging bijdraagt aan een constructieve behandeling van de begrotingen gemeenschappelijke regelingen.

Interne memo

Bezoekadres
Markt 1
Ambtenaar
D. Franssen/W. Franssen
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

Interne contactpersonen gemeenschappelijke regelingen

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
		24it03758	27 november 2024

Onderwerp
Afwegingskader voor het opstellen van een zienswijze op de begroting van een GR

Bijlage(n)
0

Beste GR-contactpersonen,

Als contactpersoon van een gemeenschappelijke regeling (GR) is een van je opdrachten om de begroting van de GR te analyseren en een concept zienswijze op te stellen die vervolgens via het college aan de gemeenteraad wordt voorgelegd. De zienswijze is hét instrument van de raad/gemeente om invloed uit te oefenen op een GR.
In Kerkrade werken we zoveel mogelijk uniform aan de grip op GR-en. Naast een dashboard met management informatie en een gezamenlijke behandeling door de raad werken we ook op basis van een format raadsbesluit. We dienen altijd een zienswijze in. Het format van het ontwerpbesluit is:

De raad besluit:
Een [….] zienswijze af te geven zoals verwoord in het concept schrijven aan de gemeenschappelijk regeling [naam GR]. (eventueel aangevuld met een of meerdere beslispunten over belangrijke argumenten of eventuele financiële gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage).

De zienswijze kan zijn: positief, neutraal of negatief.

In de brief aan de GR wordt de zienswijze verder uiteengezet. De concept brief met de zienswijze dient dan ook als bijlage bij het ontwerpbesluit te worden opgenomen. Het is daarna ook makkelijk, op basis van het ontwerpbesluit, te achterhalen wat het standpunt van de gemeente in een bepaald jaar was en met welke onderbouwing.

Inmiddels hebben we een aantal college- en raadsbehandelingen gehad op basis van het format en is er vanuit jullie en de raads- en commissieleden aangegeven dat het format verdieping behoeft. Wanneer is de zienswijze positief, neutraal of negatief? Dit zou niet een gevoelsmatige inschatting moeten zijn maar een onderbouwde inschatting met oog voor het maatschappelijke effect. Dit afwegingskader helpt in het maken van die keuze. Het afwegingskader bestaat uit een aantal vragen, deze raken aan het dashboard:

Financiële impact

1. Wat is de impact van de begroting van de GR op de gemeentelijke begroting?

%	%	%

2. Resulteert de begroting van de GR in een toe- of afname van de gemeentelijke bijdrage?

Afname	Neutraal	Toename

3. In hoeverre zijn de financiële veranderingen te beïnvloeden?

Niet	Deels	Volledig

Maatschappelijke impact

4. Welke prioriteiten zijn opgenomen in de begroting en wat is de impact daarvan op onze inwoners.

De burgers merken dat direct.	Alleen specifieke doelgroep(en)	De burgers merken er niets van.

5. Is er een voorgenomen uitbreiding van werkzaamheden / aandachtsgebieden in de begroting en is dit wenselijk voor onze inwoners gezien de oorspronkelijke reden voor het oprichten van de GR?

In voorzien	Deels	Niet in voorzien

6. Welke ervaringen/klachten/wensen zijn er binnen de doelgroep van de GR en wordt daar in de begroting in voorzien?

In voorzien	Deels	Niet in voorzien

7. Wat zijn relevante (lokale) maatschappelijke ontwikkelingen en is hiermee rekening gehouden in de begroting van de GR?

Ja	Deels	Nee

Bestuurlijke impact

8. De begroting is een logisch vervolg op de in aanloop naar de begroting verstrekte informatie aan de gemeenteraad.

Ja	Deels	Nee

9. In hoeverre passen de reguliere werkzaamheden van de GR bij de gemeentelijke beleidsdoelstellingen voor komend jaar/jaren?

Past in het beleid	Geen eigen beleid.	Past niet in het beleid.

10. In hoeverre passen de prioriteiten van de GR bij de gemeentelijke beleidsdoelstellingen voor komend jaar/jaren?

De burgers merken dat direct.	Alleen specifieke doelgroepen	De burgers merken er niets van.

11. Zijn er (beleids)doelstellingen van de gemeente waar de GR nog een bijdrage aan zou kunnen leveren?

Ja	Niet direct	Nee burgers merken er niets van.

Postbus 600 6460 AP
Telefoon 045 5676767
Telefax 045 5676395
Email gemeentehuis@kerkrade.nl
IBAN NL49 BNGH 0285 0044 84
BIC BNGHNL2G

12. Wat is er gedaan met de zienswijze van vorig jaar/voorgaande jaren of zijn er politiek/bestuurlijke zaken die in de tussentijd hebben gespeeld en een plek dienen te krijgen in de zienswijze?

Geen bijzonderheden	Aandachtspunt	Dringende zaken voor in de zienswijze

Resultaat
De beantwoording van bovenstaande vragen, of het aantal keren dat het antwoord van een bepaalde kleur wordt gegeven, zet je op het spoor om een onderbouwde afweging te maken ten aanzien van de kwalificatie.
De beantwoording van de vragen en de keuze voor een kleur geeft je een richting, maar is geen stappenplan of optelsom die je toe leidt naar een vaststaande uitkomst.

De kwalificatie is de eerste stap, de tweede stap is een inhoudelijke zienswijze op te stellen in de vorm van een concept brief aan de GR. De beantwoording van bovenstaande vragen heeft daarvoor de inhoudelijke bouwstenen opgeleverd die ook nog kunnen landen in de nota van toelichting. Daarnaast geeft het ingevulde dashboard ook richting aan de kwalificatie van de zienswijze in het raadsbesluit: positief, neutraal of negatief.

D. Franssen
Griffier

W. Franssen
Hoofd afdeling AJZ

Postbus 600 6460 AP
Telefoon 045 5676767
Telefax 045 5676395
Email gemeentehuis@kerkrade.nl
IBAN NL49 BNGH 0285 0044 84
BIC BNGHNL2G

Beste raads- en burgercommissieleden,

De griffiers hebben onderling met elkaar gesproken om de raden beter in positie te brengen bij de zienswijzeprocedures bij onze GR'en. Als pilot wordt er onder andere gezamenlijk een Google-Sheet bijgehouden: een digitaal Excel-bestand waarin iedere griffie(r) voor zijn eigen gemeente invult wanneer de behandeling van de zienswijze in de commissie ofwel in de raad is. Ook wordt hier de aangeboden concept zienswijze ingevuld zodra deze bekend is.

Dit overzicht willen we graag met u delen. Dit doen we om u te attenderen op de zienswijze die de andere gemeenten indienen zodat u dit mee kunt nemen in uw voorbereiding binnen uw fractie.

Omdat ook andere gemeenten nog in het besluitvormingsproces zitten betreft het hier een momentopname. Voorafgaande aan de commissiebehandeling op 12 juni a.s. en de raadvergadering van 2 juli zullen wij het geactualiseerde overzicht met de concept zienswijze van alle Zuid-Limburgse gemeenten per GR weer met u delen.

Vriendelijke groet,

Griffie

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Omnibuzz

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	27-05-2025	12-06-2025
Valkenburg	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	8 mei 2025	26 mei 2025
Beek	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	24 juni 2025	3 juli 2025
Gulpen-Wittem	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	26 maart 2025	27 juni 2025	voor 2 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	17 juni 2025	30 juni 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 BsGW

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting	AB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	13 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	Geen commisie	5 juni 2025
Beekdaelen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	13 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	8 mei 2025	22 mei 2025
Valkenburg	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Negatieve zienswijze	12 mei 2025	26 mei 2026
Beek	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	21 mei 2025	28 mei 2025
Gulpen-Wittem	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze met aandachtspunten	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	27 februari 2025	26 juni 2025	31 mei 2025	20 juni 2025	26 juni 2025	Positief met aandachtspunten	13 mei 2025	26 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Gemeente	DB vaststelling ontwerp	DB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Zienswijze	14 mei 2025	22 mei 2025
Meerssen	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025	12 juni 2025
Valkenburg	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Positieve zienswijze	12 mei 2025	26 mei 2025
Beek	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	25 juni 2025	3 juli 2025
Gulpen-Wittem	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	28 maart 2025	10 april 2025	27 juni 2025	Uiterlijk 18 juli 2025	4 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 GGD Zuid-Limburg

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Geen zienswijze	15 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	10 juni 2025	1 juli 2025
Eijsden-Margraten	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Geen zienswijze	27 mei 2025	12 juni 2025
Valkenburg	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Positieve zienswijze	8 mei 2025	26 mei 2025
Beek	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	24 juni 2025	3 juli 2025
Gulpen-Wittem	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	24 maart 2025	9 juni 2025 *(maatwerk mogelijk)*	binnen 2 weken na ontvangst zienswijze	2 juli 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Het Gegevenshuis

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Sittard-Geleen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Heerlen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positieve zienswijze	10 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Gulpen-Wittem	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	27 maart 2025	24 juni 2025	na 3 juli 2025	3 juli 2025	Positief met aandachtspunten	13 mei 2025	26 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	15 mei 2025	5 juni 2025
Heerlen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Negatieve zienswijze	14 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Eijsden-Margraten	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Negatieve zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Stein	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Meerssen	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	7 mei 2025	22 mei 2025
Valkenburg	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	26 mei 2025
Beek	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 mei 2025	28 mei 2025
Gulpen-Wittem	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	21 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.		
Vaals	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	16 juni 2025	30 juni 2025
Provincie Limburg	12 maart 2025	10 juni 2025	11 juni 2025	2 juli 2025	Procesmatige zienswijze	23 mei 2025*	n.v.t.
						*gemandateerd aan cie	

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Rd4

Gemeente	AB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	11 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	15 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	10 juni 2025	1 juli 2025
Eijsden-Margraten	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Instemmende zienswijze	19 mei 2025	27 mei 2025
Gulpen-Wittem	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	21 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	3 april 2025	16 juni 2025	30 juni 2025	30 juni 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 & 1e begrotingswijziging 2025 WOZL/WSP

Gemeente	AB vaststelling ontwerpbegroting en jaarrekening	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	13 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze (WSP) Instemmende zienswijze (WOZL)	13 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	25 maart 2025	15 april 2025
Valkenburg	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Positieve zienswijze (1e bijstelling) Positieve zienswijze (begroting)	8 mei 2025	26 mei 2025
Gulpen-Wittem	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Instemmende zienswijze	22 mei 2025	5 juni 2025
Voerendaal	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	n.n.b.		
Vaals	20 februari 2025	12 juni 2025	Direct na 26 juni 2025	26 juni 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	26 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	25 juni 2025
Kerkrade	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	Instemmende zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Voerendaal	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	26 maart 2025	25 juni 2025	30 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.		

Zienswijzeprocedure begroting 2026 GR Stadsregio Parkstad

Gemeente	DB vaststelling ontwerp	DB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	Positieve zienswijze	13 mei 2025	28 mei 2025
Kerkrade	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Beekdaelen	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	Positieve zienswijze	14 mei 2025	27 mei 2025
Brunssum	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	Geen / Positieve zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025
Voerendaal	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Simpelveld	26 maart 2025	23 april 2025	18 juni 2025	1 juli 2025	2 juli 2025	n.n.b.		

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Kredietbank Limburg

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	22 maart 2025	10 juni 2025	20 juni 2025	5 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025
Sittard-Geleen	22 maart 2025	10 juni 2025	20 juni 2025	5 juli 2025	n.n.b.	19 juni 2025	2 juli 2025
Kerkrade	22 maart 2025	10 juni 2025	20 juni 2025	5 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Landgraaf	22 maart 2025	10 juni 2025	20 juni 2025	5 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Brunssum	22 maart 2025	10 juni 2025	20 juni 2025	5 juli 2025	n.n.b.	10 juni 2025	1 juli 2025

rocedure begroting 2026 Vidar

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting	DB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Sittard-Geleen	11 december 2024	9 juli 2025	1 juli 2025	1 juli 2025	9 juli 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Stein	11 december 2024	9 juli 2025	1 juli 2025	1 juli 2025	9 juli 2025	n.n.b.	4 juni 2025	12 juni 2025
Beek	11 december 2024	9 juli 2025	1 juli 2025	1 juli 2025	9 juli 2025	n.n.b.	20 mei 2025	28 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 GR Geul en Maas

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Maastricht	17 april 2025	voor 3 juli 2025	3 juli 2025	11 september 2025	n.n.b.	18 juni 2025	1 juli 2025
Valkenburg	17 april 2025	voor 3 juli 2025	3 juli 2025	11 september 2025	n.n.b.	6 mei 2025	26 mei 2025
Meerssen	17 april 2025	voor 3 juli 2025	3 juli 2025	11 september 2025	n.n.b.	7 mei 2025	22 mei 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 Solido

Gemeente	DB vaststelling ontwerp	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Beekdaelen	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	n.n.b.	19 juni 2025	1 juli 2025
Heerlen	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	Positieve zienswijze	10 juni 2025	25 juni 2025
Landgraaf	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Simpelveld	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	n.n.b.		
Voerendaal	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	n.n.b.	19 juni 2025	26 juni 2025
Kerkrade	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	n.n.b.	12 juni 2025	2 juli 2025
Brunssum	17 maart 2025	1 juli 2025	2e helft augustus	uiterlijk 15 september 2025	n.n.b.	10 juni 2025	1 juli 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 HCL

Gemeente	DB vaststelling ontwerp	DB vaststelling jaarstukken 2024	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Heerlen	23 april 2025	23 april 2025	7 juli 2025		14 juli 2025	n.n.b.	10 juni 2025	25 juni 2025
Maastricht	23 april 2025	23 april 2025	7 juli 2025		14 juli 2025	n.n.b.	18 juni 2025	24 juni 2025

Zienswijzeprocedure begroting 2026 GR ISDBOL

Gemeente	DB vaststelling ontwerpbegroting en jaarstukken	Deadline indienen zienswijze	DB reacties op zienswijzen	AB vaststelling begroting	Aangeboden concept-zienswijze	Behandeling zienswijze in commissie	Vaststelling zienswijze in raad
Landgraaf	12 maart 2025	Uiterlijk 6 juni 2025	25 juni 2025	2 juli 2025	n.n.b.	Geen commissie	5 juni 2025
Brunssum	12 maart 2025	Uiterlijk 6 juni 2025	25 juni 2025	2 juli 2025	Geen zienswijze	6 mei 2025	3 juni 2025

memo

Bezoekadres
Markt 1
Ambtenaar
D. Franssen
Telefoonnummer
+14 045
Telefax
0455676395
Zaaknummer

Gemeemteraad / Commissies gemeente Kerkrade

Uw brief van	Uw kenmerk	Ons kenmerk	Datum
			21 mei 2025

Onderwerp
Samenvatting informatiebijeenkomst Gemeenschappelijke regelingen met focus op de commissie B&S

Bijlage(n)
0

Geachte raads- en commissieleden,,

Uit het Reglement van Orde Informatiebijeenkomsten art. 9 lid 3 volgt de opdracht om een samenvatting aan te bieden in max. één A4 van de essentie die tijdens de avond aan de orde is gekomen.

De informatiebijeenkomst op 20 mei 2025 in de commissiekamer stond in het teken van de begrotingen van de volgende gemeenschappelijke regelingen: GGD, Kredietbank, WOZL/WSP en Omnibuzz.

GGD
De directeur van de GGD neemt de aanwezigen mee in opzet van de begroting 2026. Deze is tot stand gekomen door een intensief voortraject. Oproep van gemeenten om kritisch te kijken naar de begroting is serieus genomen en gesprekken over gevoerd. Informatie die in dit kader is gedeeld met het Algemeen Bestuur is opgenomen in de bijlagen bij de begroting zoals beschouwing van de kerntaken, financiële- en subsidiestromen. Kijkend naar het hele takenpakket ligt het niet voor de hand om daar op te bezuiniging. Inhoudelijke overwegingen en de gevolgen van de rijksbegroting laten dat niet verder toe. Er is ook onderzocht de GGD het doet t.o.v. andere GGD-en. GGD zit op basis van de benchmark al aan de doelmatige kant. Het is nu aan de raden om zienswijzen af te geven. Er zijn veel stukken aangeboden met de bedoeling om de raden goed te informeren.

Ons Kerkrade vraagt een verduidelijking van de bijdrage Kerkrade. Dat deze hoger is komt door indexering en loonkosten. Ons Kerkrade brengt ook de moeilijke paradox in; wens voor gezonde burgers versus de financiële mogelijkheden.

Kredietbank
Besproken wordt de begroting en het financiële aandeel van Kerkrade daarin. Aan de hand van de presentatie wordt er een toelichting gegeven. Er wordt onder andere stilgestaan bij de basisdienstverlening. Dat is belangrijk omdat dit een bijdrage gaat leveren aan gelijkheid voor burgers in verschillende gemeenten. Iedere inwoner in Nederland moet kunnen rekenen op goede en gelijke schuldhulpverlening ongeacht de gemeente. Ook de bekostigingssystematiek wordt toegelicht. Verder geeft wethouder Roland een toelichting op het onderzoek van Langedijk over het zelfuitvoeren schuldhulpverlening.

In de vragenronde komt met name de ontwikkeling van het personeelsbestand (Burgerbelangen), het saneringskrediet (Ons Kerkrade) en het leefgeld (PvdA) aan de orde.

WOZL/WSP
De directeur van WOZL/WSP blikt eerst kort terug op het locatiebezoek dat onlangs heeft plaatsgevonden. Blij met de interesse. Vandaag geeft hij uitleg over de begroting. Ten aanzien van de deelnemende gemeenten geeft hij aan dat er positieve gesprekken zijn met de Heuvelland gemeenten, dit naar aanleiding van recente krantenberichten.

Gaat verder in op de dienstverlening en geeft diverse voorbeelden alsook hoe ze inspelen op veranderingen zoals medewerkers die ouder worden en daardoor bepaalde werkzaamheden niet meer kunnen doen. Daarvoor gebruiken zo onafhankelijke diagnose methodes om zo mensen te helpen. Ook helpen ze mensen om hun weg te vinden richting instanties indien ze hulp nodig hebben voor hun persoonlijke situatie mede vanwege lage inkomens en daardoor recht hebben op toeslagen en ondersteuning.

Er is ook aandacht voor statushouders. En er is onderzoek gaande naar wat ondernemers verwachten. Andere voorbeelden van de dienstverlening worden besproken waaruit blijkt dat ze meer doen dan alleen het vervullen van vacatures. Uitdagingen zijn er ook. Nog veel mensen langs de kant in Parkstad waarvan ook veel jongeren. Daar willen ze verder werk van maken en dat doen ze samen met de sociale diensten in de regio. De meegegeven taakstelling is ook opgepakt met de focus op het verlagen van de tekortfinanciering door gemeenten. Hij geeft een toelichting op hoe dit tot stand is gekomen. WOZL/WSP koerst echter op een schrale organisatie al vanaf 2012 en is dus zeer kritisch op het opnieuw invullen van eigen vacatures. Ook wordt er nog ingegaan op de subsidiestromen en de wijze van begroten.
De wethouder attendeert op de slides die tijdens het werkbezoek (8-4-2025) zijn gebruikt om de financiële stromen uit te leggen. Het is waardevol om die nog eens te raadplegen via Ibabs.

Omnibuzz
Omnibuzz opent met de doelstelling en visie. Ook wordt gesproken over de klanttevredenheid van 8,3 en de goede performance van vervoerders op zaken zoals stiptheid en aantal klachten. Er wordt ingezoomd op de begroting en het deel voor Kerkrade. Kerkrade maakt alleen gebruik van het WMO deel voor 1,983 miljoen euro exclusief eigen bijdrage.

Er zijn ook verschillen te zien tussen gemeenten in de vervoersvraag. Voor Covid was er een stabiele vervoersvraag maar nu is de vraag anders en meer verschil tussen gemeenten. Er wordt nader onderzoek naar gedaan. Jaarresultaten waren laatste jaren goed maar kwam dus door lagere vraag. Daarom hebben ze ook systematiek begroten aangepast. Ook andere uitdagingen komen aan de orde zoals in de slides opgenomen.

De begroting en doorkijk tot 2029 wordt besproken. Verschil tussen begroting Omnibuzz en begroting Kerkrade loopt in de jaren op. Nu nog positief saldo maar tekort voor Kerkrade loopt dus op. Omnibuzz heeft de verplichting om door te rekenen op basis van contractafspraken zoals indexering. Staat de gemeente vrij om daar invulling aan te geven en moet iedere gemeente eigen keuzes in maken. Begroting Omnibuzz laat toch een reductie zien meerjarig op basis van eerdere cijfers, dat blijkt nu niet direct uit de slides.

PvdA vraagt wat de impact is op Omnibuz van het voornemen van de provincie voor gratis vervoer voor minima. Dat is moeilijk in te schatten want het is niet duidelijk wie in het bestand minima is. Dus in de begroting ook niet te verwerken. Er wordt ook nog kort ingegaan op de ontwikkeling van Zuyderland en de impact op het vervoer waarbij standpunt is dat Omnibuzz en gemeenten dat niet moeten oplossen. Omnibuz zit hiervoor aan tafel.

De griffie.

Postbus 600 6460 AP
Telefoon 045 5676767
Telefax 045 5676395
Email gemeentehuis@kerkrade.nl
IBAN NL49 BNGH 0285 0044 84
BIC BNGHNL2G

Gemeenteraadsleden via AB-leden

Datum	28 maart 2025	Kenmerk 2025/00485		Contactpersoon	[redacted]
Onderwerp	Aanbiedingsbrief inzake jaardocument 2024 en zienswijze begroting 2026 GGDZL	Uw kenmerk	-	Bijlage(n)	Begroting 2026 Jaardocument 2024

Geachte raadsleden,

Conform afspraak bieden we u hierbij de begroting 2026 en het jaaroverzicht 2024 van de GGD Zuid-Limburg (GGDZL) aan. In deze brief schetsen we de procedure van het zienswijze traject en geven we een toelichting op de inhoud van de stukken.

Procedure zienswijze
Het vaststellen van de begroting 2026 is een verantwoordelijkheid van het Algemeen Bestuur (AB) van de GGD Zuid-Limburg. U heeft de mogelijkheid om voordat het AB een besluit neemt uw zienswijze kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur (DB). Graag ontvangen we uw zienwijze op 9 juni aanstaande, zodat het met de vergaderstukken mee kan. Indien dit voor uw gemeente niet haalbaar is dan kunt *tot* uiterlijk 1 juli aanstaande uw zienswijze indienen en nemen we uw zienswijze mondeling mee in de vergadering van het AB van 2 juli.

Begroting 2026
Deze begroting is tot stand gekomen na een langdurig en zorgvuldig proces met het Algemeen Bestuur van de GGDZL. Het was een gezamenlijke uitdaging om een begroting op te stellen met de financiële onzekerheden en taakstellingen waarmee gemeenten in de GGDZL te maken hebben, in een snel veranderende wereld om ons heen.

- Driedubbel bezuinigingsvraagstuk.
  De GGD Zuid-Limburg kent 3 grote financieringsstromen: gemeentelijke middelen, directe Rijksmiddelen en projectmiddelen. Het kabinet Schoof I kondigde in 2024 forse bezuinigingen aan op Rijksmiddelen en projectmiddelen die de GGDZL ontvangt. Deze bezuinigingen raken 20% van de totale GGD begroting.
- Taakstelling gemeenten.
  Gemeenten zien een ravijnjaar op zich afkomen en hebben te maken met grote financiële vraagstukken. In en na de ronde van zienswijzen over de begroting van 2025, liet een aantal Zuid-Limburgse gemeenten weten dat de GGDZL zich moet voorbereiden op het gemeentelijke ravijnjaar 2026. Er werd door verschillende gemeenten onder meer gevraagd om besparingsopties

Directie- en bestuursbureau
GGD Zuid Limburg | Geneeskundige Gezondheidsdienst

Postbus 33, 6400 AA Heerlen
T 088 - 880 50 00 | info@ggdzl.nl | www.ggdzl.nl

in kaart te brengen, om een kerntakengesprek in het bestuur te voeren en om te zoeken naar meer efficiëntie en doelmatigheid.

- Proces met gemeenten over inhoud en financiën.
  In september 2024 heeft het DB de directie dan ook de opdracht gegeven om aan de slag te gaan en een plan van aanpak op te zetten en uit te voeren om te komen tot een gedegen begroting 2026. Allereerst hebben er na de zomer van 2024 individuele gesprekken plaatsgevonden met alle portefeuillehouders waarbij op voorhand gevraagd is naar wensen en richting. Hierna heeft in november 2024 een beeldvormend AB plaatsgevonden waar bestuurlijke kaders, kerntaken en randvoorwaarden besproken zijn.
- Achtergrondinformatie.
  In dit beeldvormend AB, hebben bestuurders gevraagd om verhelderende informatie en achtergrondstukken. Onder meer over de specifieke wettelijke en aanvullende taken van de GGDZL; de consequenties van bezuinigingen en afbouw; inzicht in reservepositie van de GGDZL, benchmarkgegevens; het financiële effect van preventie enzovoort. Dit huiswerk is ook als bijlage bij deze begroting gevoegd.
- Urgente opgave.
  Op basis van alle beschikbare informatie is het bestuur van mening dat een aanvullende gemeentelijke bezuiniging, bovenop de Rijksbezuinigingen van 20% op de totale GGD begroting, niet verantwoord is. Daarnaast zou inhoudelijk, in het licht van de zeer grote en urgente opgave in onze regio met grote gezondheidsachterstanden en gezondheidsverschillen, een verdere taakstelling grote negatieve effecten hebben. Tenslotte kent de GGDZL, mede door taakstellingen in de afgelopen jaren, al een sobere en efficiënte financiële basis waarin geen aanvullende ruimte te vinden is.

Nadere toelichting begroting 2026

- Landelijke onzekerheden in voorjaarsnota.
  Het kabinet is momenteel bezig met het opstellen van de voorjaarsnota, waarin de aangekondigde bezuinigingen verder geconcretiseerd worden en voorstellen verder uitgewerkt. Mogelijk worden hier bezuinigingen teruggedraaid of anders vormgegeven. Tijdens het opstellen van dit stuk (maart 2025) is deze voorjaarsnota er nog niet en is in de begroting 2026 van de GGDZL alles verwerkt wat we nu (wel al) weten. Mogelijke veranderingen in de voorjaarsnota verwerken we te zijner tijd via een begrotingswijziging.
- Ingeboekte bezuinigingen in 2026.
  In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGDZL gedragen moeten worden.
- Aanbesteding forensische geneeskunde (FG).
  Begin maart heeft de GGDZL van de Politie vernomen dat de aanbesteding van de Medische Arrestantenzorg (MAZ) niet gegund is aan de GGDZL. De formele aanbestedingsprocedure is nog niet helemaal afgerond en de dienstverlening door GGDZL loopt hoogstwaarschijnlijk nog tenminste 1 jaar door. De financiële, juridische en organisatorische gevolgen hiervan zijn in dit stadium nog niet te overzien. Vandaar dat de kosten FG nog in zijn geheel zijn opgenomen in de begroting 2026.
- Structureel groot tekort aan artsen forensische geneeskunde.
  Vanwege krapte op de arbeidsmarkt van forensisch artsen en ziekteverzuim is het nu onmogelijk om een continu rooster gevuld te krijgen. Het is momenteel nog onduidelijk wat dit en het verliezen van de aanbesteding voor de huidige en toekomstige dienstverlening betekent.

- Zienswijze reizigersvaccinatie.
  Het voornemen is om vanaf 1 januari 2026 de reizigersvaccinatie bij de GGDZL onder te brengen en dit wordt momenteel nader uitgewerkt. Het is nu nog niet duidelijk om welk bedrag het zal gaan, waardoor deze dienstverlening nu niet in de begroting 2026 is verwerkt. Reizigersvaccins worden bekostigd door tarieven van derden. Hoewel het de rekening van gemeenten dus niet raakt impliceert het wel een uitbreiding van taken bij de Gemeenschappelijke Regeling. Daarom benoemen we dit in deze brief en menen er goed aan te doen toch de raden de gelegenheid te bieden een zienswijze te geven. Aanpassing van de begroting 2026 kan dan middels een technische begrotingswijziging.

De begroting 2026 is opgesteld conform de in 2024 vastgestelde kadernota 2026 en het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD Zuid-Limburg dat in juli 2023 door het AB is vastgesteld. Deze begroting is een concretisering van de kadernota 2026.

Jaaroverzicht 2024
Om u in de gelegenheid te stellen een onderbouwde zienswijze op de begroting 2026 te geven, ontvangt u ook het concept-jaaroverzicht 2024. Het jaaroverzicht 2024 biedt inzicht in de productiecijfers, prestaties en ontwikkelingen van het afgelopen jaar. De accountant heeft ingestemd met de concept-jaarrekening 2024. De jaarrekening is door de accountant echter nog niet voorzien van het verslag van bevindingen (accountantsverklaring). Dit wordt op korte termijn verwacht.

- Vaststellen jaarstukken.
  De jaarstukken worden formeel vastgesteld in de AB vergadering van 16 april aanstaande. Conform hetgeen is bepaald in de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling GGDZL is een zienswijze op de jaarstukken niet aan de orde.
- Achtergrond resultaat 2024.
  De jaarrekening van de GGDZL kent een positief resultaat. Binnen het onderdeel GGD is dit een resultante van incidentele meevallers die in het laatste kwartaal van het jaar gerealiseerd zijn. Binnen het programmaonderdeel Veilig Thuis is het positieve resultaat te verklaren vanwege het niet of niet tijdig kunnen invullen van vacatures. Er is sprake van een zeer krappe arbeidsmarkt, waardoor functies (medewerkers, vertrouwensartsen, ondersteuning en beleidsadviseurs) niet ingevuld konden worden. Mede hierdoor is er een forse wachtlijst ontstaat die tot risico's kan leiden. Vanzelfsprekend is er al in 2024 gestart met een actieplan om deze onwenselijke situatie op te lossen. In het jaaroverzicht is dit nader uitgewerkt.
- Concretisering resultaat 2024.
  Er is sprake van een resultaat 2024 van € 1.479.126 positief, dat als volgt is opgebouwd:
  - Resultaat programmalijn GGD: € 343.294 positief;
  - Resultaat programmalijn Jeugdgezondheidszorg (JGZ): € 47.156 positief;
  - Resultaat programmalijn VT: € 1.088.677 positief.

Nadere toelichting jaaroverzicht 2024
- Onzekerheden forensische geneeskunde.
  De onzekerheden rondom FG zorgen ervoor dat de GGD zich in 2025 moet voorbereiden op verschillende toekomstscenario's.
- Wachtlijst met risico's bij Veilig Thuis.
  Vanaf medio 2024 is, zoals eerder genoemd, sprake van een wachtlijst bij VT. Krapte op de arbeidsmarkt, een lange inwerkperiode, verzuim en de steeds complexere problematiek hebben

ervoor gezorgd dat er een andere aanpak, gericht op het voorkomen van een wachtlijst noodzakelijk is.

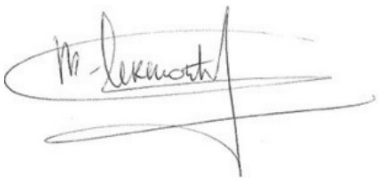
- Resultaatbestemming 2024.
  Het Dagelijks Bestuur heeft op 24 maart 2025 ingestemd met de volgende resultaatsbestemming 2024:
  - Het positieve resultaat van de programmalijn GGD € 343.294 te retourneren aan de deelnemende gemeenten;
  - Het positieve resultaat van de programmalijn JGZ € 47.156 te retourneren aan de deelnemende gemeenten;
  - Het positieve resultaat van de programmalijn VT € 1.088.677 als volgt te verdelen:
    - € 500.000 te storten in een bestemmingsreserve ten behoeve van het wegwerken van de wachtlijsten Veilig Thuis;
    - € 500.000 te storten in de bestemmingsreserve forensische geneeskunde in het kader van de risico's met betrekking tot actuele (landelijke) problematiek;
    - Het resterende positieve resultaat € 88.677 te retourneren aan de deelnemende gemeenten.
- Opmaak jaaroverzicht 2024.
  Het jaaroverzicht is nog niet definitief opgemaakt en ligt momenteel bij de vormgever. In de bijlage is een pdf te vinden. Vanaf week 15 wordt de interactieve en opgemaakte versie beschikbaar gesteld via: https://ggdzl-jaaroverzicht.nl.

Uw reactie
U kunt uw zienswijze op de begroting 2026 kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur. Wij zien uw reactie graag tegemoet.

U kunt uw schriftelijke zienswijze sturen naar:
GGD Zuid-Limburg
Directie- en bestuursbureau
Postbus 33
6400 AA Heerlen
Een reactie per mail kan gestuurd worden aan directieenbestuursbureau@ggdzl.nl

Het Dagelijks Bestuur zal de begroting 2026 samen met de ontvangen zienswijzen aanbieden aan het AB van 2 juli 2025.

Met vriendelijke groet,





M.A.H. Clermonts – Aretz F.C.W. Klaassen

Directie- en bestuursbureau
GGD Zuid Limburg | Geneeskundige Gezondheidsdienst

Postbus 33, 6400 AA Heerlen
T 088 - 880 50 00 | info@ggdzl.nl | www.ggdzl.nl

Bestuursvoorzitter GGD Zuid-Limburg

Ambtelijk secretaris

Directie- en bestuursbureau
GGD Zuid Limburg | Geneeskundige Gezondheidsdienst

Postbus 33, 6400 AA Heerlen
T 088 - 880 50 00 | info@ggdzl.nl | www.ggdzl.nl

Begroting 2026

GGD Zuid-Limburg

Heerlen,
maart 2025

Inleiding

Voor u ligt de begroting van de GGD Zuid-Limburg voor het jaar 2026. Deze begroting is tot stand gekomen na een langdurig en zorgvuldig proces met het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van de GGD Zuid-Limburg (GGDZL). Het was geen eenvoudige opgave om een begroting te formuleren met de financiële onzekerheden waarmee gemeenten te maken hebben, landelijke bezuinigingen en snel veranderende wereld om ons heen. Graag nemen we u mee in het proces dat we doorlopen hebben en schetsen we andere ontwikkelingen die van directe invloed zijn op onze begroting 2026. De GGDZL begroting bestaat uit drie programma's: Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis en GGD.

De GGD Zuid-Limburg kent 3 grote financieringsstromen: gemeentelijke middelen, directe Rijksmiddelen en projectmiddelen. Het kabinet Schoof I kondigde in 2024 forse bezuinigingen aan op Rijksmiddelen en projectmiddelen die de GGDZL ontvangt. Deze bezuinigingen raken 20% van de totale GGD begroting. Ook de gemeenten zien een ravijnjaar op zich afkomen en hebben te maken met grote financiële vraagstukken.

Forse Rijksbezuinigingen

De Rijksbezuinigingen raken het programma GGD in het hart. Op het gebied van infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid is een grote bezuiniging ingeboekt, waarbij eigenlijk alle investeringen die gedaan/aangekondigd zijn om beter voorbereid te zijn op dreigingen worden geschrapt. Hierdoor worden de gedane inspanningen teniet gedaan en moet ook de GGDZL een forse bezuiniging realiseren. De landelijke koepel GGD GHOR NL zegt hierover: *"bezuinigen op pandemische paraatheid is als het slopen van de dijken terwijl de storm op komst is."* Ook is er een generieke budgetkorting op diverse SPUK's afgekondigd van 10 % en staan overige middelen onder druk.

Projectfinanciering neemt af

De GGDZL heeft van oudsher veel derde geldstromen binnengehaald die ingezet worden om de forse gezondheidsachterstanden in deze regio op te pakken. Deze middelen worden ingezet voor innovatie en onderzoek, maar zijn ook vaak de aanjager geweest van grote bewegingen zoals de Trendbreukaanpak, Gezonde Basisschool van de Toekomst en Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst (JOGG). Deze landelijke middelen staan onder druk door de bezuinigen bij onder meer RIVM en ZonMW. Ook is er een forse bezuiniging ingeboekt op het hoger onderwijs en de academisering. Ook deze bezuinigingen raken het programma GGD in het hart.

Ravijnjaar gemeenten

In en na de ronde van zienswijzen over de begroting van 2025, lieten verschillende gemeenten weten dat we ons moesten voorbereiden op het gemeentelijke ravijnjaar 2026. Er werd door verschillende gemeenten onder meer gevraagd om besparingsopties

in kaart te brengen, om een kerntakengesprek in het bestuur te voeren en om te zoeken naar meer efficiëntie en doelmatigheid.

Proces tot nu toe

In september 2024 heeft het Dagelijks Bestuur de directie dan ook de opdracht gegeven om aan de slag te gaan en een plan van aanpak op te zetten en uit te voeren om te komen tot een gedegen begroting 2026. Allereerst hebben er na de zomer van 2024 individuele gesprekken plaatsgevonden met alle portefeuillehouders waarbij op voorhand gevraagd is naar wensen en richting. Hierna heeft in november 2024 een beeldvormend Algemeen Bestuur vergadering plaatsgevonden waar bestuurlijke kaders, kerntaken en randvoorwaarden besproken zijn. In dit beeldvormend AB, hebben bestuurders gevraagd om verhelderende informatie en achtergrondstukken. Onder meer over de specifieke wettelijke en aanvullende taken van de GGDZL; de consequenties van bezuinigingen en afbouw; inzicht in reservepositie van de GGDZL, benchmarkgegevens; het financiële effect van preventie enzovoort. Dit huiswerk is ook als bijlage bij deze begroting bijgevoegd.

Onzekerheden

Het kabinet is momenteel bezig met het opstellen van de voorjaarsnota, waarin de aangekondigde bezuinigingen verder geconcretiseerd worden en voorstellen verder uitgewerkt. Mogelijk worden hier bezuinigingen teruggedraaid of anders vormgegeven. Tijdens het opstellen van dit stuk (maart 2025) is deze voorjaarsnota er nog niet en is in de begroting 2026 van de GGDZL alles verwerkt wat we nu weten. Mochten er zich in de toekomst veranderingen voordoen dan verwerken we dat in een (technische) begrotingswijziging.

Begroting 2026

In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGDZL gedragen moeten worden. De bezuinigingen raken vooral het programma GGD. Recent heeft de JGZ al een structurele bezuiniging van 5 ton gerealiseerd. Uit een grondige analyse -die in de bijlage terug te vinden is- van de taken de GGDZL blijkt dat het echt onverantwoord is om zonder grote consequenties te bezuinigen. Onder meer vanwege de wachtlijst met risico’s bij Veilig Thuis, dalende vaccinatiegraad en arbeidsmarkttekorten.

Inhoudsopgave

Inhoud

Inleiding **2**

Inhoudsopgave **4**

1. Concern **7**

1.1 Over de GGD Zuid-Limburg 7

1.2 Kernwaarden 7

1.3 De organisatie 8

1.4 Interne organisatie 9

1.5 Basisprincipes GGD Zuid-Limburg 9

1.6 Trendbreuk 10

1.7 Data, monitors en gezondheidsbeleid 11

1.8 Ontwikkelingen 12

1.9 Toelichting op de begroting 2026 13

1.10 Meerjarenraming 15

1.11 Begroting per programma 16

2. Programma Jeugdgezondheidszorg **17**

Wat willen we bereiken? 17

2.1 Basisdienstverlening JGZ: zorg op maat 18

2.2 Basisdienstverlening JGZ: vaccineren en stimuleren 18

2.3 Basisdienstverlening JGZ: aanbod van extra ondersteuning 18

2.3.1 Kansrijke start 18

2.3.2 Prenataal huisbezoek 19

2.3.3 Stevig Ouderschap 19

2.3.4 Voorzorg 19

2.3.5 Meer Aandacht Voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL) voortgezet onderwijs 19

2.4 Centering Ouderschap 20

2.5 Ketenaanpak overgewicht en obesitas 20

2.6 Nieuwe domein-overstijgende samenwerkingen 20

2.7 Financien 21

3. Programma Veilig Thuis 22

Wat willen we bereiken? 22

3.1 Uitvoeren wettelijke taken 22

3.2 Expertisecentrum 22

3.3 Midden in de (netwerk) samenwerking 23

3.4 Handle with Care 23

3.5 Inspelen op landelijke en regionale ontwikkelingen 23

3.6 Financiën 25

4. Programma GGD 26

Wat willen we bereiken? 26

4.1 Infectieziektebestrijding (IZB) 27

4.1.1 Bestrijden van infectiezieken 27

4.1.2 Vaccineren 27

4.1.3 Tuberculosebestrijding (TBC) 28

4.2 Seksuele Gezondheid 30

4.2.1 Centrum Seksuele Gezondheid 30

4.2.2 Nu Niet Zwanger 30

4.3 Hygiëne en Inspectie (H&I) 32

4.4 Medische Milieukunde (MMK) 34

4.5 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg 36

4.5.1 Vangnet OGGZ 36

4.5.2 Wijk GGD'er 36

4.6 Publieke gezondheid, monitoring, onderzoek en beleid 38

4.6.1 Gezonde leefomgeving 38

4.6.2 Mentale gezondheid 39

4.6.3 Participatieve aanpak 40

4.6.4 Toekomstbestendige en inclusieve publieke gezondheid 40

4.6.5 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid 41

4.7 Forensische geneeskunde 43

4.8 Financien 45

Bijlagen 46

1. Concern

1.1 Over de GGD Zuid-Limburg

De GGD Zuid-Limburg is een Gemeenschappelijke Regeling (GR), die is ingesteld door de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. Gemeenten hebben de wettelijke taak om de lokale publieke belangen op het gebied van publieke gezondheid te behartigen. Gemeenten bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie. De GGD Zuid-Limburg adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en is aanjager van processen die moeten leiden tot een betere gezondheid van de Zuid-Limburgers. Ook zorgt de GGDZL voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid en aanvullende taken die door de gemeenten aan de GGDZL zijn opgedragen.

De taken van de GGDZL staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid, de Wet ambulancezorg en de Wet maatschappelijke ondersteuning.

Collectieve ambitie

- De gezondheid en veiligheid van mensen en de samenleving gaan ons aan het hart.
- We dragen daaraan bij op een manier die het verschil maakt, vandaag en morgen.
- We staan midden in de maatschappij en zijn er als het nodig is.

Missie

De GGD Zuid Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGDZL eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.

1.2 Kernwaarden

Professionaliteit

Dit komt binnen de GGD Zuid-Limburg tot uiting door het expertschap en de regierol op het gebied van Publieke gezondheid. Dit gaat gepaard met een grote verantwoordelijkheid, die men omwille van de aanwezige expertise zo laag mogelijk wil beleggen in de organisatie. Onderzoek en innovatie dragen bij aan de legitimiteit en duurzaamheid van de expertstatus.

Wendbaarheid

In een wereld die steeds verandert, staat het kernbegrip wendbaarheid voor flexibiliteit die dagelijks wordt gevraagd van de GGDZL én van de mensen die er werken. Schaalbaarheid is daarbij letterlijk en figuurlijk een rekbaar begrip. Men moet namelijk zowel fysiek als (denk)procesmatig in staat zijn om mee te bewegen met wat er in de samenleving speelt en daar voortdurend op anticiperen. Dit zorgt ervoor dat de GGDZL duurzame keuzes maakt, met aandacht voor mens en leefomgeving.

Vitaliteit

Binnen de GGD Zuid-Limburg is het kernbegrip vitaliteit gewaarborgd door de betrokkenheid en trots die medewerkers hebben als gevolg van het betekenisvolle werk dat zij doen. Een hoge mate van eigen inbreng, informeel contact en werkplezier wordt ondersteund en gestimuleerd door mogelijkheden op het gebied van persoonlijke (talent) ontwikkeling. Aangezien de GGDZL een afspiegeling wil zijn van een zo gezond mogelijke samenleving in de volle breedte is diversiteit vanzelfsprekend een onderdeel van de vitale organisatiestijl.

1.3 De organisatie

De GGD Zuid-Limburg kent drie grote programma's: Jeugdgezondheidszorg (JGZ), Veilig Thuis (VT) en GGD. Deze worden jaarlijks geactualiseerd en hebben een wettelijke grondslagen. Dit houdt in dat er soms taken of aandachtsgebieden bijkomen en er ook activiteiten afgestoten worden.



1.4 Interne organisatie

De wereld om ons heen verandert in hoog tempo en dat vraagt om een organisatie die niet alleen wendbaar is, maar die ook sterk intern en met de externe omgeving is verbonden. Daarmee kunnen we beter anticiperen op toekomstige externe ontwikkelingen. Alleen door onze krachten te bundelen kunnen we inspelen op de uitdagingen van vandaag en morgen en onze ambitie realiseren.

In 2026 wordt de nieuwe matrixstructuur geïmplementeerd met daarbij eveneens focus op cultuur en leiderschap. Minder verkokering; over afdelingen heen vraagstukken oppakken; beter kunnen voldoen aan wet- en regelgeving en beter voorbereid op nieuwe gezondheidscrises vanuit een organisatie die de basis op orde heeft. Want ook de GGDZL moet voldoen aan voortdurend wijzigende wet- en regelgeving. Thema's als informatiebeveiliging, cyberbeveiliging, digitale toegankelijkheid, databeheer en kunstmatige intelligentie (AI) zijn hierbij belangrijk en moeten voldoen aan de wettelijke kaders. Met name data gedreven werken en AI bieden kansen en zijn thema's die bijdragen aan een nieuwe werkwijze.

Het grootste kapitaal van de GGDZL zijn de medewerkers. Daarom is onze visie erop gericht om de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van alle medewerkers te stimuleren. De GGDZL creëert een positief en stimulerend werkklimaat met volop kansen voor flexibele professionals die zich willen ontwikkelen in een lerende organisatie. De krapte op de arbeidsmarkt is een urgent probleem en dat merkt ook onze organisatie. Acties zijn erop gericht om een eigentijdse en aantrekkelijke werkgever te zijn en te blijven, zodat de GGDZL kwalitatief en kwantitatief voldoende personeel heeft en houdt, strategische personeelsplanning is daarbij een hulpmiddel.

Duurzaamheid is een van de thema's waarop verdere doorontwikkeling plaatsvindt omdat de GGDZL graag haar bijdrage levert aan een betere toekomst en een veerkrachtige samenleving. De Rijksoverheid stuurt hier steeds meer op en via wet- en regelgeving kaders en richtlijnen zal de GGDZL in haar jaarrapportages en jaarrekening verantwoording afleggen over dit thema.

1.5 Basisprincipes GGD Zuid-Limburg

Wij hanteren de volgende basisprincipes in ons werk:

- De GGD maakt zich sterk voor de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Zuid-Limburg;
- De GGD staat midden in de samenleving;
- De GGD werkt in opdracht van de Zuid-Limburgse gemeenten;
- De GGD werkt vanuit een regionale opdracht en anticipeert op regionale ontwikkelingen;
- De GGD werkt vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid;
- De GGD gaat professioneel te werk en hecht waarde aan een duurzame inzet van het personeel;

- De GGD werkt minimaal op wettelijk basisniveau en respecteert landelijke richtlijnen en protocollen;
- De GGD is een betrouwbare en sterke (samenwerkings-)partner;
- De GGD bevordert de samenwerking en verbinding met de Euregio en maakt hiertoe de noodzakelijke afspraken;
- De GGD levert input voor het regionale en lokale gezondheidsbeleid en is kernpartner in de realisatie van de doelstellingen uit dit beleid.

1.6 Trendbreuk

Het programma Trendbreuk is een overkoepelend programma waarin vanaf 2018 in Zuid-Limburg de krachten gebundeld worden. Doel hiervan is om in 2030 een kwart van de achterstanden ten opzichte van de rest van Nederland ingelopen te hebben.

Het programmamanagement van Trendbreuk is ondergebracht bij de GGD Zuid-Limburg. Samen met de 16 gemeenten, Provincie, Rijk, maatschappelijke partners en professionals maken we langjarig werk van de trendbreuk-aanpak. De ambitie en de uitvoering van Trendbreuk ligt dus bij vele partijen in de regio. De GGDZL is echter ook een voorname uitvoeringspartner. Hier hebben we verschillende rollen: uitvoerder, adviseur of projectleider in onze programma's. De Trendbreuk-aanpak wordt de komende jaren gecontinueerd en versterkt. Ook willen we dat de volwassen generatie gezond blijft en ouderen zo vitaal en gezond mogelijk oud worden, met een goede kwaliteit van leven, zingeving en zelfregie. In 2025 wordt verkend hoe we dit via de Trendbreuk-aanpak kunnen realiseren, zodat we daar in 2026 daadwerkelijk uitvoering aan kunnen geven.

Uitvoering Werkplan Trendbreuk 2024-2026

De concrete acties, doelstellingen en randvoorwaarden staan benoemd in het *werkplan Trendbreuk 2024-2026.* In 2026 zijn alle acties zoals genoemd in het werkplan uitgevoerd, gemonitord en geëvalueerd en, indien succesvol, geborgd. In 2026 wordt de voortgangsrapportage voorbereid over de periode van dit werkplan en wordt tevens het nieuwe werkplan Trendbreuk opgesteld voor de periode vanaf 2027.

Programmamanagement

In 2026 is, conform het programmaplan Trendbreuk, het programmamanagement ingericht en toegerust voor de uitvoering van alle projecten, interventies en samenwerkingstrajecten zoals beschreven in het werkplan. Trendbreuk heeft niet alleen in Zuid-Limburg een domein overstijgend karakter, maar krijgt ook intern bij de GGDZL een meer afdelingsoverstijgend karakter zodat ook hier integraliteit wordt geborgd.

Versterken netwerk

Trendbreuk is een netwerkaanpak, waarbij de GGDZL verantwoordelijk is voor het programmamanagement en dus voor het realiseren en in stand houden van het netwerk door het:

- Versterken van netwerken en coalities rondom de Trendbreuk, zoals die van Kansrijke Start, om de aanpak duurzaam te maken;
- Intensiveren van de samenwerking met o.a. VT en JGZ om gezinnen in kwetsbare situaties te ondersteunen met integrale interventies;
- Betrekken van scholen, werkgevers en maatschappelijke organisaties om interventies zoals leefstijlprogramma's breder te implementeren;
- Samenwerken met gemeenten en regio-partners om "gezondheid in alle beleidsterreinen" verder te verankeren in (lokaal) beleid.

Uitbreiding Trendbreuk aanpak naar alle levensfasen
De Trendbreukaanpak wordt uitgebreid naar alle doelgroepen, zonder daarbij de focus voor jeugd los te laten. Vanaf adolescentie blijft aandacht voor gezondheid even belangrijk om mee te kunnen doen in de samenleving. Bestaande interventies gericht op kinderen en jongeren worden uitgebreid naar volwassenen en ouderen en nieuwe interventies worden toegevoegd. Dit betreft programma's die gezonde voeding, bewegen, mentale veerkracht en sociale participatie stimuleren. Daarnaast leggen we verbinding met de regionale uitvoeringsplannen en transformatieplannen in het kader van het Gezond Actief Leven akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA) in Zuid-Limburg om de overgang van jeugd naar volwassenheid naadloos te ondersteunen.

1.7 Data, monitors en gezondheidsbeleid

De meest recente monitors, cijfers en jeugdprofielen laten zien dat er in Zuid-Limburg sprake is van een forse opgave. We hebben te maken met een sterk dalende vaccinatiegraad; het eigen netwerk van ouders en jeugdigen staat steeds meer onder druk; is er sprake van een zorgelijke spraak-taal ontwikkeling; zijn er grote zorgen rondom problematisch alcohol- en middelengebruik en de verslechterde mentale gezondheid, specifiek eenzaamheid, suïcidale gedachten onder jongeren, stijgt het aantal soa's en neemt het gebruik van anticonceptie en condoomgebruik af.

Het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGDZL: "GGD Zuid-Limburg werkt aan gezond en actief leven", zet de koers uit voor de komende jaren en anticipeert op ontwikkelingen in de omgeving. Inhoudelijk gezien zijn de volgende speerpunten geformuleerd die leidend zijn in deze beleidsperiode:
- De levensloop van burgers is het uitgangspunt, dat gebeurt vanuit het concept van positieve gezondheid;
- De Trendbreukaanpak blijft leidend om te komen tot een gezonde generatie in 2030 en wordt uitgebreid naar andere levensfasen;
- De noodzaak voor een integrale benadering van onderzoek, beleid en praktijk;
- Een solide GGDZL die past bij herdefiniëring van de GGDZL;
- GGDZL pakt de rol van procesregisseur op zich in het kader van Trendbreuk 2.0, GALA en IZA. Waarbij opgemerkt wordt dat de regierol van de laatste twee genoemde akkoorden steeds meer bij de gemeenten belegd is.

De snelheid en dynamiek van de actuele ontwikkelingen creëren steeds een nieuw speelveld en vragen om wisselende rollen van de GGDZL. De omvang en impact van de toekomstige ontwikkelingen zijn moeilijk te voorspellen. Het meerjarenbeleidsplan geeft richting geeft voor de GGDZL. Samen met gemeenten is de afgelopen periode gewerkt aan nieuw gemeentelijk gezondheidsbeleid. Begin 2025 stellen de 16 Zuid-Limburgse gemeenten dit nieuw gemeentelijke gezondheidsbeleid: “Gezondheid nu, voor later”, vast dat voor de periode 2025 tot en met 2030 zal gelden. Dit zal ook een richtinggevend kader voor de uitvoering van het gezondheidsbeleid zijn.

1.8 Ontwikkelingen

Medio 2024 heeft Nederland een nieuw kabinet gekregen dat de urgentie en noodzaak van preventie onderschrijft, tegelijkertijd wordt rigoureus bezuinigd op belangrijke thema’s van de publieke gezondheid waardoor het moeilijker wordt om mensen gezond te laten leven. De basistaken van de GGD’en komen onder druk te staan en daarmee de gezondheid. Ook gemeenten zien het ravijnjaar op zich afkomen en hebben vaak te maken met flinke bezuinigingsopgaven. De huidige financiële realiteit voor de GGDZL houdt in dat sprake is van forse bezuinigingen op 2 van 3 financieringsstromen. De Rijksfinanciering en projectfinanciering laten zien dat we het de komende jaren met fors minder budget moeten doen.

De gezondheidsbeschermende taken van de GGD zijn van groot belang. De Covid 19-pandemie heeft aangetoond hoe belangrijk het is om te kunnen rekenen op die taak van de GGD. Momenteel kampen wij hier met forse Rijksbezuinigingen die een gat slaan in alle plannen en voornemens. De ‘geleerde lessen’ van de Covid-19 pandemie worden hiermee grotendeels naar de prullenbak verwezen en de infectieziektebestrijding komt weer op het te lage niveau van voor de coronapandemie terecht. Ook op het gebied van Seksuele Gezondheid en projecten zijn forse bezuinigingen ingeboekt die forse gevolgen hebben voor de uitvoering.

Preventie is en blijft iets van de lange adem en we houden hier ook aan vast. Vandaar dat we de ingezette koers van Trendbreuk vast houden: we behouden de focus op jeugd en verbreden naar andere doelgroepen. Tegelijkertijd blijven we een rol vervullen in het leggen van verbindingen, implementeren en uitvoeren van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorg Akkoord (IZA). Het kabinet werkt momenteel samen met partners aan het opstellen van het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (ASWA), ook hier vervult de GGDZL een rol in. Zodra dit meer vorm en richting krijgt, krijgen we ook meer zicht op de concrete acties die we in 2026 in dit kader zullen ondernemen.

De arbeidsmarkt is op verschillende terreinen een uitdaging. Met name het vinden van forensisch artsen en professionals voor Veilig Thuis lukt (bijna) niet meer, waardoor de dienstverlening en continuïteit onder druk staan. Daarnaast zijn ook bijvoorbeeld ICT-functies moeilijk in te vullen evenals die van financieel adviseur en control.

Al deze aspecten komen voor het voetlicht in deze begroting waarin we concreet gemaakt hebben wat we weten, en benoemen waar we rekening mee houden. Tot slot sluiten wij onze ogen niet voor geopolitieke veranderingen en zullen waar mogelijk hierop anticiperen.

1.9 Toelichting op de begroting 2026

De GGDZL stelt jaarlijks een zo realistisch mogelijke begroting op met daarin de baten en lasten voor het komend kalenderjaar. In deze begroting zijn de Rijks- en projectbezuinigingen verwerkt en ingeboekt. Dit houdt in dat er sprake is van een forse taakstelling, waarvan de gevolgen door de GGDZL gedragen moeten worden.

De algemene uitgangspunten bij de GGDZL voor de begroting zijn in de gemeenschappelijke regeling of besluiten van het Algemeen Bestuur vastgelegd. Voor de periode 2024-2027 hebben gemeenten de beleidsagenda middels een in juli 2023 vastgesteld meerjarenbeleidsplan bepaald. Het regionaal gezondheidsbeleid: 'Zuid springt eruit, Zuid-Limburg zet de nieuwe trend in gezondheid' én het nieuwe gezondheidsbeleid (in concept): 'Gezondheid nu, voor later 2025-20230' zijn hierbij leidende documenten.

Overeenkomstig de Gemeentewet dient de GGD Zuid-Limburg te beschikken over een structureel sluitende begroting, dan wel moet de meerjarenraming een financieel evenwicht laten zien. Indien hiervan geen sprake is, komt de GGDZL onder preventief toezicht te staan van de Provincie.

De algemene uitgangspunten van het te volgen financieel beleid die van toepassing zijn op de begroting 2026 luiden als volgt:

- Wij streven naar een evenwichtige financiële situatie. De financiële kengetallen, zoals in de begroting worden opgenomen, geven daarbij inzicht in de financiële ontwikkelingen;
- De GGD Zuid-Limburg streeft naar een begroting welke structureel en reëel in evenwicht is en waarbij elke jaarschijf tenminste sluitend is.

Concernbrede uitgangspunten die gelden voor alle onderdelen

- De GGDZL stelt jaarlijks een begroting op conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) gemeenten;
- Het begrotingsjaar loopt van 1 januari t/m 31 december;
- Er wordt jaarlijks een begroting opgesteld met daarin vermeld de inkomsten en uitgaven voor het komende boekjaar, welke is voorzien van een toelichting en de nodige specificaties, waaronder overzichten van de ramingen van bijdragen van de gemeenten en van de opbrengsten van de verrichtingen die op tariefbasis aan de gemeenten en derden in rekening worden gebracht.

- Een eventuele herrekening van de index zal plaatsvinden op basis van de septembercirculaire gebaseerd MEV september 2026 van het CPB per voor 15 oktober van het lopende jaar.
- De begroting wordt op hoofdproductniveau, conform het dienstverleningspakket, opgesteld.
- Vaststelling van de begroting door het Algemeen Bestuur gebeurt op programmaniveau waarbij de productbegroting ter informatie is toegevoegd.
- De GGDZL gebruikt voor de meerjarenraming de indexpercentages conform de septembercirculaire c.q. de dan geldende meerjaren economische verkenning (MEV) van het CPB.
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan het programma GGD is gebaseerd op het aantal inwoners per gemeenten (peildatum 1-1-2024).
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage aan het programma JGZ is gebaseerd op het aantal jeugdigen (peildatum 1-1-2024).
- De verdeelsleutel voor de gemeentelijk bijdrage aan het programma VT is gebaseerd op paramaters uit het cluster Jeugdigen en Wmo van het gemeentefonds (peildatum 1-1-2024).

Beleidsindicatoren

De beleidsindicatoren uit het besluit Begroting en Verantwoording - zoals u die voor de gemeente kent - zijn niet van toepassing op de inhoudelijke taken van de GGDZL. Over de belangrijkste indicatoren op dit gebied wordt periodiek verantwoording afgelegd aan het bestuur van de GGDZL en deze zijn ook onderdeel van het jaaroverzicht.

1.10 Meerjarenraming

Staat van Baten en Lasten	Oorspronkelijke begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	38.484.318	40.534.526	42.399.114	44.063.279	45.792.763
Tarieven gemeenten	3.904.000	3.854.000	4.031.284	4.189.512	4.353.950
Bijdragen centrumgemeenten	1.278.000	1.304.000	1.363.984	1.417.520	1.473.158
Bijdrage Rijk/Provincies	6.565.000	5.482.000	4.269.772	3.709.886	2.504.474
Overige bijdrage	4.118.367	3.532.000	3.694.472	3.839.480	3.990.180
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	110.000	112.000	117.152	121.750	126.529
Totaal opbrengsten	54.459.685	54.818.526	55.875.778	57.341.427	58.241.054
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	35.717.219	35.281.000	35.738.436	36.562.185	36.921.993
Huisvestingskosten	2.235.000	2.414.000	2.525.044	2.624.152	2.727.150
Afschrijvingskosten	57.000	130.000	135.980	141.317	146.864
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	602.800	675.000	706.050	733.762	762.563
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	1.359.000	1.497.000	1.565.862	1.627.322	1.691.194
Kosten medische middelen	607.000	563.000	588.898	612.012	636.034
Kosten uitvoering derden	1.039.000	1.109.000	1.160.014	1.205.545	1.252.862
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	111.000	113.000	118.198	122.837	127.659
Taakstelling	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	41.728.019	41.782.000	42.538.482	43.629.132	44.266.319
Algemene dekkingsmiddelen	1.454.673	1.454.673	1.521.588	1.581.310	1.643.377
Overhead	14.186.338	14.491.199	14.858.884	15.293.605	15.618.111
Heffing Vpb	-	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-	-

1.11 Begroting per programma

Staat van Baten en Lasten	GGD	Jeugd-gezondheidszorg	Veilig Thuis	Totaal
Opbrengsten				
Bijdragen gemeenten	10.446.214	22.150.444	7.937.868	40.534.526
Tarieven gemeenten	1.959.000	1.239.000	-	3.198.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	1.304.000	1.304.000
Bijdrage Rijk/Provincies	5.893.000	245.000	-	6.138.000
Overige bijdrage	2.598.000	909.000	25.000	3.532.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	112.000	-	-	112.000
Totaal opbrengsten	21.008.214	24.543.444	9.266.868	54.818.526
Exploitatiekosten				
Personeelskosten	12.262.000	15.944.000	7.075.000	35.281.000
Huisvestingskosten	427.000	1.587.000	400.000	2.414.000
Afschrijvingskosten	8.000	122.000	-	130.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	419.000	126.000	130.000	675.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-
Kosten automatisering	1.057.000	325.000	115.000	1.497.000
Kosten medische middelen	485.000	78.000	-	563.000
Kosten uitvoering derden	1.107.000	2.000	-	1.109.000
Onvoorzien	-	-	-	-
Incidentele lasten	113.000	-	-	113.000
Totaal exploitatiekosten	15.878.000	18.184.000	7.720.000	41.782.000
Algemene dekkingsmiddelen	1.454.673	-	-	1.454.673
Overhead	6.584.887	6.359.444	1.546.868	14.491.199
Heffing Vpb	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-
Saldo baten en lasten	-	-	-	-
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-

2. Programma Jeugdgezondheidszorg

Wat willen we bereiken?

Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is de publieke gezondheidszorg voor alle kinderen, jongeren en hun (aanstaande) ouders of opvoeders en heeft als primaire doelstelling het werken aan een gezonde generatie. De JGZ voert voor alle kinderen preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. De JGZ vervult een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's, het doen van preventieve interventies, het bieden van ondersteuning en waar nodig in het leggen van verbindingen met – of doorverwijzen naar - andere zorg. Binnen deze preventieve aanpak van de JGZ valt ook de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), gericht op de bescherming tegen ernstige infectieziekten.

Waar nodig werkt de JGZ aan de individuele relatie met het kind en gezin, anderzijds kennen we een collectief karakter waarbij we als adviseur van gemeenten en verbinder tussen het medische en sociale domein een centrale plek in het jeugddomein innemen. JGZ staat voor een preventieve aanpak - en stevig fundament - voor de juiste zorg, op het juiste moment, op de juiste plek die bijdraagt aan het betaalbaar houden van de zorg en handvatten biedt bij de vraagstukken van de huidige tijd.

In 2026 zet JGZ stevig in op het versterken van het eigen netwerk van ouders en kinderen en de sociale basis in buurten en wijken. Er worden structureel laagdrempelige activiteiten op buurtniveau georganiseerd die aansluiten op inhoudelijke thema's die spelen binnen de leeftijdsgroep, bij ouders en/of bij betrokkenen uit het eigen netwerk. Er komen meer inloopmogelijkheden, digitale spreekuren en trainingen voor bijvoorbeeld vrijwilligers die werken bij sportclubs en verenigingen. Kennis en expertise van JGZ komt daarmee breder beschikbaar, zodat meer mensen die op natuurlijke wijze in contact komen met kinderen en ouders in staat zijn om risico's te signaleren en zelf informele ondersteuning te bieden.

Bij het ontplooien van nieuwe activiteiten is domeinoverstijgende samenwerking in 2026 eerder regel dan uitzondering. Met het bieden van groepsgerichte dienstverlening en het aansluiten bij nieuwe vormen van samenwerking op brede thema's als spraak/taalontwikkeling, mentale gezondheid bij jongeren, wil JGZ actief bijdragen aan het vergroten van gelijke kansen op gezondheid. Hiermee is JGZ zichtbaarder, bereikbaarder en beter aangesloten op bestaande (externe) initiatieven die de gezondheid van jonge Zuid-Limburgers bevorderen. Voorts zullen steeds meer digitale innovaties hun weg vinden naar de JGZ praktijk. In 2026 neemt JGZ een nieuw systeem in gebruik waar planning door ouders en triage mogelijkheden onderdeel van uitmaken. Hiermee wordt een goede basis gelegd voor verdere digitale doorontwikkeling.

2.1 Basisdienstverlening JGZ: zorg op maat

JGZ voert voor alle kinderen systematische preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. Hierbij wordt gekeken naar de fysieke, psychosociale, cognitieve ontwikkeling, de opvoedingscontext en de interactie (hechting) tussen kind en opvoeders. Het dienstverleningspakket van JGZ wordt doorlopend doorontwikkeld volgens de Visie JGZ 2024-2027: *"Ongelijke inzet voor gelijke kansen: zorg op maat"*. In 2024 en 2025 lag de nadruk op doen wat nodig is en aansluiten bij waar behoefte aan is. Per kind wordt de juiste (professionele) afweging gemaakt. Dat gebeurt op basis van (wetenschappelijke) kennis en de eigen praktijkervaringen, gecombineerd met de wensen en behoefte van de jeugdige en ouder zelf. Zo beslis je samen, doe je wat werkt én kun je kinderen die een steuntje in de rug nodig hebben iets extra's bieden. In 2026 wordt de zorg op maat beweging binnen de basisdienstverlening gecontinueerd. JGZ levert, naast haar reguliere preventie inzet, een belangrijke bijdrage aan het keren van de ongezonde trend in Zuid-Limburg bij het inlopen van gezondheidsachterstanden. Dit is geheel in lijn met de Trendbreuk ambitie en het regionaal gezondheidsbeleid.

2.2 Basisdienstverlening JGZ: vaccineren en stimuleren

De uitvoering van het Rijks Vaccinatie Programma (RVP) bij zwangeren en kinderen van 0-18 jaar is gericht op de bescherming tegen ernstige infectieziekten. In 2026 vinden er wijzigingen plaats in het Rijksvaccinatieprogramma die door JGZ geïmplementeerd gaan worden. De cijfers laten zien dat de dalende vaccinatiegraad een wereldwijd, landelijk en lokaal probleem is voor de volksgezondheid. Ook in onze regio is door de jaren een vaccinatiekloof ontstaan bij alle vaccinaties. JGZ richt zich in 2026 op het verkrijgen van ondersteuning door het ministerie van VWS om met een fijnmazige, laagdrempelige en wijkgerichte aanpak de vaccinatiegraad te kunnen verhogen. Uit (eigen) onderzoek in samenwerking met AWPG Mosa weten we dat motiverende gespreksvoering (in eigen taal) en het optimaliseren van het proces en de samenwerking met geboortezorg hierbij helpend zijn.

2.3 Basisdienstverlening JGZ: aanbod van extra ondersteuning

Binnen de basisdienstverlening biedt JGZ ook in 2026 weer extra ondersteuning om vanaf de zwangerschap tot een leeftijd van 18 jaar kinderen een kansrijke start in het leven te geven. Dat doet de JGZ door onverminderd in te zetten op de volgende interventies.

2.3.1 Kansrijke start

JGZ is actief deelnemer van het landelijke actieprogramma Kansrijke Start (in Zuid-Limburg onderdeel van de aanpak-Trendbreuk). Door nu te investeren in de eerste 1000 dagen van de ontwikkeling van een kind, bouwen we aan een gezonde generatie in de maatschappij van morgen. In Zuid-Limburg zet de JGZ coördinatoren in ten behoeve van de basisstructuur Kansrijke Start en neemt deel aan de Knooppunten Kanrijke Start ter ondersteuning van zwangeren en jonge ouders in kwetsbare situaties. JGZ maakt deel uit van de keten waarin middels intensieve samenwerking een goede basis gelegd wordt voor pasgeborenen.

2.3.2 Prenataal huisbezoek

Met de wet 'Prenataal huisbezoek door de Jeugdgezondheidszorg' zijn alle gemeenten vanaf 1 juli 2022 verplicht om een prenataal huisbezoek door de JGZ aan de zwangere en/of hun gezin in een (potentieel) kwetsbare situatie te bieden. De JGZ zorgt voor voldoende aanbod van prenatale huisbezoeken om te voorzien in de ondersteuning na signalering van de verloskundig zorgverlener. Om het prenataal huisbezoek effectief te laten zijn, is samenwerking zoals hierboven beschreven onder "kansrijke start" van groot belang.

2.3.3 Stevig Ouderschap

Stevig Ouderschap is preventieve zorg die JGZ uitvoert voor gezinnen met een minder makkelijke start. Het programma gaat uit van eigen kracht, eigen behoeften en eigen invulling van het ouderschap van (aanstaande) ouders, waardoor er een passende individuele begeleiding tijdens huisbezoeken plaatsvindt door speciaal daarvoor opgeleide verpleegkundigen. Deze begeleiding wordt geboden totdat het kind 18 maanden oud is. Naar schatting behoort 5-7% van het aantal geboorten per gemeente tot de doelgroep. De JGZ zorgt voor aanbod van 150 nieuwe trajecten per kalenderjaar.

2.3.4 Voorzorg

Voorzorg is een preventief programma dat de gezondheid en ontwikkelingskansen van jonge kwetsbare moeders en hun kinderen bevordert en kindermishandeling en huiselijk geweld vermindert. Het intensieve huisbezoekprogramma richt zich op jonge vrouwen die zwanger zijn van hun eerste kind en te maken hebben met een opeenstapeling van (complexe) problemen. Speciaal opgeleide Voorzorg verpleegkundigen van de JGZ voeren dit zeer intensieve begeleidingstraject uit totdat het kind 2 jaar oud is. Naar schatting behoort 0,5-1% van het aantal geboorten per gemeente behoort tot de doelgroep. De JGZ zorgt voor aanbod van 25 nieuwe trajecten per kalenderjaar.

2.3.5 Meer Aandacht Voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL) voortgezet onderwijs

MAZL is een effectieve methodiek voor de aanpak van ziekteverzuim bij scholieren. School, JGZ (jeugdarts) en gemeente (leerplichtambtenaar) werken samen om problematiek vroegtijdig te herkennen en een passende oplossing te bieden. Het samenbrengen van al deze expertises binnen één traject zorgt voor een gezamenlijke verantwoordelijkheid waardoor de leerling uiteindelijk betere begeleiding krijgt. Dit vergroot de kans op minder schoolverzuim. MAZL optimaliseert daarmee het welbevinden en de onderwijskansen voor alle jeugdigen. JGZ zorgt voor voldoende aanbod MAZL-consulten, waarbij de jeugdarts in overleg met de leerling en ouders de gewenste begeleiding of zorg bepaald.

2.4 Centering Ouderschap

JGZ gaat in 2026 steviger bijdragen aan het uitbreiden van eigen netwerken van ouders. Dat doet JGZ door activiteiten te organiseren waar (jonge) ouders informatie kunnen opdoen en elkaar kunnen ontmoeten. In 2026 is de pilot Centering Ouderschap lopende. Bij Centering Ouderschap ontvangen ouders met kinderen tot een leeftijd van 14 maanden de zorg van de JGZ in groepsverband in plaats van individuele bezoeken aan het consultatiebureau. Bij een positieve evaluatie zal Centering Ouderschap ingebed worden in de basisdienstverlening van JGZ.

2.5 Ketenaanpak overgewicht en obesitas

Fysiek welbevinden is meer dan alleen afwezigheid van ziekte maar draait ook om het optimaliseren van de gezondheid en mogelijkheden van een kind. JGZ verwijst direct door bij medische klachten waarvoor een medisch specialist nodig is, maar kijkt ook zelf naar de gezondheid van het kind in het gezin. Zo lopen kinderen met overgewicht een verhoogd risico op gezondheidsproblemen, soms zelfs al op jeugdige of jongvolwassen leeftijd. Bij het groeiende aantal kinderen met overgewicht of obesitas is dat risico zelfs zeer groot. Als onderdeel van de basisdienstverlening signaleert en adviseert de JGZ deze gezinnen, maar daarnaast is het voor de juiste ondersteuning van belang domeinoverstijgende expertises binnen één traject samen te brengen. Dit zorgt voor een gezamenlijke verantwoordelijkheid waardoor het kind en het gezin uiteindelijk betere begeleiding krijgen.

Gemeenten zijn ook verplicht om een gezonde leefstijl interventie (GLI) voor jongeren aan te bieden vanuit het GALA en IZA. Eén van de programma's hiervoor, gestart in 2020 in Maastricht en inmiddels ook aangeboden in Sittard-Geleen, Heerlen en Kerkrade, is Keigezond Limburg, ketenaanpak overgewicht. In afwachting van de ervaringen die opgedaan worden in 2025, is Keigezond nog niet opgenomen in de begroting 2026, in september 2025 komt een vervolgvoorstel terug in de Gemeentelijke Regiegroep Gezond Zuid-Limburg.

2.6 Nieuwe domein-overstijgende samenwerkingen

Tot slot gaat de JGZ in 2026 naast het versterken van eigen netwerken van ouders door groepsgerichte basisdienstverlening aan te bieden en het bouwen van samenwerkingen om de vaccinatiegraad te verhogen, ook actief deelnemen aan andere nieuw te ontwikkelen samenwerkingen. De prioriteit ligt hierbij op onderwerpen die we als kansrijk beschouwen om gezondheidsverschillen te verkleinen of gezondheidsachterstanden in te lopen. Voorbeelden hiervan zijn spraak-/taalontwikkeling, mentale gezondheid (en eenzaamheid) bij jongeren en alcohol– en middelengebruik. JGZ werkt in de keten van scholen en specialistische zorg gezamenlijk aan een doorlopend aanbod gericht op preventie.

2.7 Financien

Staat van Baten en Lasten	Alle kinderen in beeld	Versterken kracht ouders en jongeren	Tijdig signaleren en hulp inschakelen	Samenwerken	Onderzoek, beleidsinformatie en advies	Totaal
Opbrengsten						
Bijdragen gemeenten	12.465.704	3.168.040	1.244.636	3.113.269	2.158.795	22.150.444
Tarieven gemeenten	1.239.000	-	-	-	-	1.239.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	51.000	-	194.000	-	-	245.000
Overige bijdrage	847.000	-	-	-	62.000	909.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	14.602.704	3.168.040	1.438.636	3.113.269	2.220.795	24.543.444
Exploitatiekosten						
Personeelskosten	9.220.000	2.000.000,0	1.230.000,0	2.090.000,0	1.404.000,0	15.944.000
Huisvestingskosten	924.000	196.000	124.000	204.000	139.000	1.587.000
Afschrijvingskosten	75.000	15.000	7.000	15.000	10.000	122.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	75.000	16.000	8.000	16.000	11.000	126.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	193.000	43.000	20.000	41.000	28.000	325.000
Kosten medische middelen	48.000	9.000	5.000	9.000	7.000	78.000
Kosten uitvoering derden	2.000	-	-	-	-	2.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	10.537.000	2.279.000	1.394.000	2.375.000	1.599.000	18.184.000
Saldo baten en lasten	4.065.704	889.040	44.636	738.269	621.795	6.359.444
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	4.065.704	889.040	44.636	738.269	621.795	6.359.444

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

3. Programma Veilig Thuis

Wat willen we bereiken?

Ieder mens heeft recht op een Veilig Thuis en een gezonde, stabiele leefomgeving. Door geweld in afhankelijkheidsrelaties is dit niet voor iedereen vanzelfsprekend. Denk hierbij onder andere aan huiselijk geweld, kindermishandeling, femicide, seksueel geweld, mensenhandel en ouderenmishandeling. Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) en biedt advies en ondersteuning aan iedereen die hiermee te maken heeft, aan burgers én aan professionals. Veilig Thuis heeft als kerntaak het duurzaam stoppen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. In samenwerking met ketenpartners doorbreken we onveilige situaties en creëren we de gewenste beweging naar een veilig thuis/naar een veilige leefomgeving/naar een veilige situatie. Veilig Thuis is 24 uur per dag en 7 dagen per week bereikbaar. Veilig Thuis werkt op het snijvlak van veiligheid en gezondheid.

Veilig Thuis functioneert op het snijvlak van zorgen en gezondheid. Naast het bestuur van de GGDZL, verhoudt VT zich ook tot de regionale commissie Zorg en Veiligheid. In dit overleg sluiten partijen vanuit de brede veiligheidsketen aan. De koers die uitgezet wordt in de Commissie Zorg & Veiligheid en het daarbij behorende werkplan is de basis voor de aanpak van personen met verward of onbegrepen gedrag in Zuid-Limburg.

3.1 Uitvoeren wettelijke taken

De wettelijke taken van Veilig Thuis zijn beschreven in de Wmo uit 2015. Dit omvat het geven van advies; het aannemen van meldingen; het doen van onderzoek of er daadwerkelijk sprake is van huiselijk geweld; kindermishandeling of andere bijzondere vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties; het stellen van veiligheidsvoorwaarden om de (acuut) onveilige situatie te stoppen; het in gang zetten van vervolgstappen (overdragen naar vrijwillige hulp, de Raad voor de Kinderbescherming informeren en/of melding doen bij de politie) en het monitoren van de veiligheid en de veiligheidsstappen. Jaarlijks ontvangt Veilig Thuis Zuid-Limburg ruim 10.000 signalen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Hieronder vallen zowel meldingen als adviezen. Het aantal meldingen neemt al enige jaren structureel en substantieel toe, evenals de ernst en complexiteit van de casuïstiek.

3.2 Expertisecentrum

Veilig Thuis is het expertisecentrum voor alle bijzondere vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties en wordt actief benaderd door ketenpartners. Naarmate de maatschappij verandert en er zich vraagstukken voordoen op het snijvlak van zorg en

veiligheid, worden we ook steeds vaker benaderd en gevraagd mee te denken, ook op vlak van bijvoorbeeld femicide, intiem terrorisme, stalking en mensenhandel.

3.3 Midden in de (netwerk) samenwerking

Veilig Thuis heeft te maken met een steeds complexere maatschappelijke opdracht, die vervuld wordt op het snijvlak van veiligheid en gezondheid. Het beleidskader voor het werk en de netwerksamenwerking van Veilig Thuis is gelegen in de Regiovisie Zuid-Limburg 2024-2031: “Samen sterk, iedereen veilig: Aanpak geweld in afhankelijkheidsrelaties”. Deze visie staat in het teken van verdere versterking van zowel de samenwerking als de aanpak om de spiraal van geweld te doorbreken. Het uitvoeren van de regiovisie vraagt om extra investering in tijd en capaciteit.

Veilig Thuis werkt -als onderdeel van en in het verlengde van onze wettelijke taak- intensief samen met 16 gemeenten, het lokale veld, politie, Openbaar Ministerie, reclassering, Zorg- en Veiligheidshuizen en andere ketenpartners in de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties. We werken tevens samen met partners in België en Duitsland in geval van grensoverschrijdende casuïstiek.

Er zijn vele overlegvormen waaraan Veilig Thuis deelneemt. Enkele voorbeelden: triagetafels met de gemeenten, diverse overleggen met de justitiële keten, het screeningsoverleg Mensenhandel en het screeningsoverleg Zeden. Het doel van deze overleggen is onder meer gericht op het herstellen van acute veiligheid en de regionale samenwerking.

3.4 Handle with Care

Handle with Care is een werkwijze om kinderen die thuis geweld meemaken waarbij de politie over de vloer kwam, de eerstvolgende schooldag steun te bieden op school. Door deze werkwijze krijgt de leerkracht een signaal zodat deze weet dat er bij een kind thuis iets aan de hand was. Deze werkwijze gold tot 2025 voor het basisonderwijs. Vanaf 2025 wordt deze werkwijze ook voor het voortgezet onderwijs toegepast. Handle with Care is een samenwerking tussen Veilig Thuis, Leerplicht en de scholen in het primair en voortgezet onderwijs. Voor VT is dit een maatwerktaak in opdracht van gemeenten. Het is tevens onderdeel van de Regiovisie GIA.

3.5 Inspelen op landelijke en regionale ontwikkelingen

Uitvoering Regiovisie GIA en Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming

De uitvoering van de Regiovisie GIA 2024 – 2031 is in onze regio in volle gang. Momenteel zijn er meerdere pilots waarbij Veilig Thuis betrokken is. Deze ontwikkeling vraagt extra inzet van Veilig Thuis. Op landelijk niveau wordt in opdracht van de VNG, de ministeries van J&V en VWS gekeken naar een mogelijk nieuwe inrichting voor de Nederlandse jeugd- en gezinsbescherming. Het huidige stelsel wordt gezien als te complex en te versnipperd. Er is een landelijk Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming opgesteld in concept

met een meerjarige aanpak en een implementatieplan. De bespreking in de Tweede en Eerste Kamer vindt plaats in 2025. Het is nog onduidelijk of en zo ja wat voor Veilig Thuis en andere partijen de (organisatorische) gevolgen zijn van dit proces. We volgen dit proces actief. In de Regiovisie GIA van onze regio wordt voorgesorteerd op het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming, meer concreet op de netwerkvariant die goed past bij de behoeften van en ontwikkelingen in onze regio.

Tijdelijk huisverbod

Landelijk wordt besproken of Veilig Thuis een wettelijke uitbreiding van haar kerntaak krijgt rond het tijdelijk huisverbod. Veilig Thuis zou dan samen met de politie meer mandaat krijgen om te adviseren over het wel of niet opleggen van een tijdelijk huisverbod. Een daadwerkelijke aanpassing van deze werkwijze vraagt om substantiële uitbreiding van de capaciteit bij Veilig Thuis. Er lopen vanaf 2025 meerdere pilots in het land om dit te toetsen in de praktijk, het is onduidelijk wanneer dit concreet van kracht zal zijn.

Integrale Aanpak ter Voorkoming van Escalatie

Op Limburgse schaal worden concrete stappen gezet om op dreigende escalerende situaties te voorkomen, beperken en te beëindigen. Hiervoor is een landelijk model ontwikkeld dat elders zijn waarde heeft bewezen. Dit heet het Actief Veiligheids Escalatiemodel (AVE-model). Via onder meer de Commissie zorg en Veiligheid wordt hier concreet aan gewerkt, waar de GGD ook een rol in heeft. Hier ligt de nadruk op zowel tijdige escalatie als gecontroleerde afschaling van casussen.

3.6 Financiën

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	7.937.868
Tarieven gemeenten	-
Bijdragen centrumgemeenten	1.304.000
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	25.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	9.266.868
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	7.075.000
Huisvestingskosten	400.000
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	130.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	115.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	-
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal exploitatiekosten	7.720.000
Saldo baten en lasten	1.546.868
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	1.546.868

*Het resultaat dient ter dekking van de overhead kosten en betreft geen “winst”.

4. Programma GGD

Wat willen we bereiken?

De dreiging van pandemieën vragen om een sterke infectieziektebestrijding. De steeds groter wordende gezondheidsverschillen vragen om langdurige preventiemaatregelen en innovaties. De gezondheidslast door een ongezonde leefomgeving vraagt om goed onderzoek en advies. De mentale gezondheid vraagt om vroege aandacht voor jongeren om te voorkomen dat ze de zorg in moeten. Allemaal werk van onze professionals binnen dit programmaonderdeel.

In dit programma blijft de GGD zich voorbereiden op mogelijke uiteenlopende dreigingen en crises, zoals infectieziekte-uitbraken, maar ook digitale verstoringen en de invloed van klimaatverandering op de gezondheid van burgers. Ondanks de bezuinigingen die op ons af komen, blijven we inzetten op veilige en veerkrachtige informatiesystemen, waarmee niet alleen pandemieën, maar ook mogelijke digitale problemen en cyberaanvallen beter kunnen worden opvangen. Deze systemen ondersteunen het versterken van onze paraatheid en dragen bij aan het beschermen van de gezondheid van burgers, zowel in crisissituaties als in de dagelijkse gezondheidszorg.

De focus ligt niet alleen op het voorbereiden op en reageren op crisissen, maar ook op het beschermen van de gezondheid van de burger, met name van kwetsbare groepen zoals jonge kinderen, ouderen en mensen met een chronische aandoening. Dit wordt bereikt door zowel *reactieve acties,* zoals het opstarten van projecten om de vaccinatiegraad in de regio te verhogen, als *preventieve acties,* zoals het formuleren van gezondheidsbeleid, bevorderen van bewustwording over het belang van vaccineren, het voorlichten van risicogroepen, het voorkomen van infectieziekten en het vergroten van de zichtbaarheid van onze preventieve maatregelen. Denk ook aan het toezicht bij kinderopvang en informatie over zorgen over een (on)gezonde leefomgeving.

Deze aanpak stelt de GGD in staat niet alleen adequaat te *reageren* op crises, maar ook *actief bij te dragen aan de preventie* van gezondheidsrisico's. Zo zorgt ze voor een gezonde en veilige leefomgeving voor alle inwoners van Zuid-Limburg.

Voor mensen in een kwetsbare positie is deelnemen aan de samenleving niet altijd vanzelfsprekend. Ze kampen vaak met meerdere problemen en de ervaring leert dat ze het moeilijk vinden om goed voor zichzelf te zorgen. Door hun gedrag veroorzaken ze regelmatig overlast en kunnen ze een gevaar vormen voor zichzelf en/of hun omgeving. Voor veel van deze mensen geldt dat zij niet makkelijk de weg naar hulp weten te vinden of daarom vragen en dus - al dan niet-professionele - zorg mijden. Dit valt onder de Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ).

4.1 Infectieziektebestrijding (IZB)

4.1.1 Bestrijden van infectiezieken

Verhoging van de vaccinatiegraad
De vaccinatiegraad in de regio vertoont een dalende trend, wat de noodzaak van extra maatregelen onderstreept. Ook binnen het programma JGZ is er aandacht voor de dalende vaccinatiegraad en wordt samengewerkt aan dit vraagstuk. Om de vaccinatiegraad in de regio te verhogen, worden bestaande programma's voortgezet, zoals de COVID-19 najaarscampagne, met extra aandacht voor moeilijk bereikbare doelgroepen. Daarnaast worden de rollen van de professionals binnen de unit IZB doorontwikkeld. Preventieactiviteiten worden uitgebreid met gerichte voorlichting op bijvoorbeeld kinderdagverblijven, scholen en andere organisaties, dichter bij de inwoners van Zuid-Limburg. Deze aanpak is gericht op het vergroten van de bewustwording over de voordelen van vaccineren en het voorkomen van infectieziekten. Een Vaccinatie Expertise Centrum (VEC) speelt hierin een sleutelrol door als kenniscentrum te fungeren.

Zichtbaarheid vergroten en betere afstemming preventie
Preventie gaat verder dan vaccineren alleen. Door intensiever samen te werken met lokale organisaties en directer in gesprek te gaan met burgers, worden preventieve maatregelen beter afgestemd op de doelgroep. Dit wordt gedaan door duidelijke, begrijpelijke en toegankelijke informatie te verstrekken over het belang van vaccineren en het voorkomen van infectieziekten. Op deze manier wordt de drempel voor vaccinaties verlaagd en wordt er een breder draagvlak voor preventieve gezondheidsmaatregelen gecreëerd.

4.1.2 Vaccineren

COVID-19 najaarscampagne
Hoogstwaarschijnlijk blijven de COVID-19-vaccinatiecampagnes een belangrijk onderdeel van de preventieve gezondheidszorg, aangezien COVID-19 zich heeft gemanifesteerd als onderdeel van onze 'nieuwe realiteit'. Jaarlijkse vaccinatiecampagnes voor risicogroepen worden daarom voortgezet, met extra aandacht voor efficiënte communicatie en uitvoering. Deze campagnes zijn essentieel om de gezondheid van kwetsbare groepen te beschermen en brede bescherming tegen verdere verspreiding van het virus te waarborgen.

Reizigersadvisering
In 2025 worden samen met het Maastricht UMC+ mogelijkheden onderzocht om reizigersvaccinatie en -advisering niet meer via Ease Travel Clinic aan te bieden maar onder te brengen bij de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg. Dit helpt niet alleen om de gezondheid van reizigers te waarborgen door hen te informeren over noodzakelijke vaccinaties, maar biedt ook een waardevolle kans om vaker met burgers in gesprek te gaan over het bredere belang van vaccineren. Persoonlijke gesprekken verlagen drempels, vergroten het bewustzijn en bevorderen een beter begrip van de

noodzaak van vaccinaties, zowel op individueel niveau als voor de volksgezondheid. Het is momenteel nog niet duidelijk hoe dit er concreet uit zal zien en wat dit zal kosten.

4.1.3 Tuberculosebestrijding (TBC)

Opsporing, behandeling en preventie
In de regio wordt actie ingezet op het vroegtijdig opsporen, behandelen en voorkomen van TBC. Door nauwe samenwerking met zorgverleners, gemeenten en andere relevante partners worden meldingen van TBC snel herkend en opgepakt. De focus ligt op het tijdig identificeren van risicogroepen (of risicopersonen) en het verstrekken van gerichte zorg, zodat de ziekte effectief kan worden behandeld en verdere verspreiding wordt voorkomen. Daarnaast blijft de nadruk liggen op het verstrekken van voorlichting aan risicogroepen (of risicopersonen) om TBC te voorkomen.

Zichtbaarheid vergroten
TBC blijft een gevaarlijke, besmettelijke ziekte die ook in Nederland voorkomt, dus het is van belang dat dit onderwerp actief op de agenda blijft. De expertise van de GGD op het gebied van TBC wordt daarom ook actief uitgedragen, waarbij zowel burgers als professionals bewust worden gemaakt van de risico's en het belang van tijdige signalering. Via allerlei activiteiten wordt de zichtbaarheid van TBC vergroot. Burgers worden bewust gemaakt van de symptomen en geïnformeerd over wanneer medische hulp nodig is. Het belang van vroegtijdige opsporing en behandeling blijft daarbij centraal staan, zodat de ziekte in een vroeg stadium kan worden aangepakt.

Staat van Baten en Lasten	24- uurs IZB	TBC	VIPP	COVID-19	Totaal
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	1.723.432	840.270	-	-	2.563.702
Tarieven gemeenten	63.000	-	-	-	63.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	137.000	-	3.400.000	-	3.537.000
Overige bijdrage	-	237.000	-	-	237.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	112.000	-	-	-	112.000
Totaal opbrengsten	2.035.432	1.077.270	3.400.000	-	6.512.702
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	1.219.000	690.000	1.500.000	-	3.409.000
Huisvestingskosten	23.000	12.000	-	-	35.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	26.000	11.000	188.000	-	225.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	162.000	71.000	-	-	233.000
Kosten medische middelen	18.000	12.000	-	-	30.000
Kosten uitvoering derden	-	-	1.018.000	-	1.018.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	113.000	-	-	-	113.000
Totaal exploitatiekosten	1.561.000	796.000	2.706.000	-	5.063.000
Saldo baten en lasten	474.432	281.270	694.000	-	1.449.702
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat*	474.432	281.270	694.000	-	1.449.702

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.2 Seksuele Gezondheid

4.2.1 Centrum Seksuele Gezondheid

Gerichtere voorlichting en scholing
Vanaf 2025 zet het Centrum Seksuele Gezondheid (CSG) samen met ketenpartners meer in op voorlichting en scholing over seksuele vorming. Voorlichting richt zich op jongeren onder de 25 jaar, terwijl scholing bedoeld is voor professionals die met jongeren werken. Scholen en jongerenorganisaties krijgen advies om seksuele vorming structureel in hun beleid te integreren. Het CSG coördineert het Preconceptie Project, onderdeel van Kansrijke Start, waarin workshops op mbo-scholen en anticonceptiespreekuren worden gerealiseerd. Samenwerking met sociale en medische partners in Zuid-Limburg is hierin essentieel.

Preventie en zorg beter laten aansluiten bij risicogroepen
Preventie blijft een belangrijke pijler binnen de seksuele gezondheid. Recente data laten zien dat het aantal soa's stijgt en het gebruik van anticonceptie en condoomgebruik afneemt. Dit baart ons zorgen, met name waar het gaat over de kwetsbare groepen. Een voorbeeld hiervan is het voorkomen van hiv bij mannen die seks hebben met mannen (msm) middels controles en medicatie (PrEP). Om te bepalen hoe zorg en preventie optimaal kunnen aansluiten bij de leefwereld van verschillende risicogroepen, zullen er behoeftepeilingen worden uitgevoerd. Ook worden projecten ontwikkeld, waaronder de uitbreiding van Limburg4Zero, waarmee kwetsbare groepen thuistestkits voor soa kunnen ontvangen. Momenteel is dit enkel beschikbaar een specifieke groep; onderzoek richt zich op uitbreiding naar andere doelgroepen.

4.2.2 Nu Niet Zwanger

Begeleiden van mensen in kwetsbare omstandigheden rondom hun kinderwens
Mensen in kwetsbare omstandigheden maken een bewuste en geïnformeerde keuze over het moment van hun kinderwens zodat zij niet overvallen worden door een onbedoelde zwangerschap. Drie inhoudelijke coördinatoren van Nu Niet Zwanger (NNZ) nemen de complexe casuïstiek over en begeleiden mensen in hun kinderwens. Indien er geen kinderwens is, helpen zij anticonceptie te realiseren. Dit wordt geëvalueerd en er wordt gezorgd voor een follow-up. Het programma Nu Niet Zwanger is een van de succesvolle interventies vanuit Trendbreuk Zuid-Limburg.

Verstevigen van het sociale en medische netwerk
Het sociale en medische netwerk wordt versterkt en uitgebreid, met focus op regio's die achterblijven, door contact te zoeken met nieuwe organisaties. Via presentaties wordt de bekendheid van de NNZ-methodiek vergroot en worden aandachtfunctionarissen geworven. Aandachtfunctionarissen worden in de NNZ-methodiek getraind om meer cliënten in kwetsbare omstandigheden te bereiken en gesprekken over kinderwens te voeren. Een verdiepende training ondersteunt de functionarissen bij de duurzame implementatie van NNZ binnen hun organisatie. Ook wordt een breder draagvlak binnen de organisaties waar reeds aandachtfunctionarissen actief zijn gecreëerd. Er is naast de uitvoering ook

betrokkenheid van het management, door evaluatiemomenten, scholingsaanbod, intervisies en persoonlijk contact.

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	1.119.019
Tarieven gemeenten	-
Bijdragen centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	1.700.000
Overige bijdrage	247.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	3.066.019
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	1.984.000
Huisvestingskosten	128.000
Afschrijvingskosten	8.000
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	38.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	57.000
Kosten medische middelen	455.000
Kosten uitvoering derden	87.000
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	2.757.000
Saldo baten en lasten	309.019
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	309.019

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.3 Hygiëne en Inspectie (H&I)

Toezicht voorschoolse educatie intensiveren

Het toezicht bij de kinderopvang wordt uitgevoerd volgens geldende wetgeving. Daarnaast wordt de invoering van nieuwe maatregelen met betrekking tot de kwaliteit van voorschoolse educatie (VE) voorbereid. Er wordt nauw samengewerkt met gemeenten, kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang en gastouders om ervoor te zorgen dat de voorschoolse educatie voldoet aan de hoge standaarden die voorop staan in het beleid en daarmee de gezondheid. Dit omvat onder andere gerichte inspecties en het monitoren van de pedagogische kwaliteit.

Toezicht Wmo-calamiteiten versterken

Het aantal meldingen van Wmo-calamiteiten blijft al jaren achter, zowel in Zuid-Limburg als landelijk. Dit wijst op een onderbenutting van het meldingssysteem. Om dit te verbeteren, wordt de samenwerking met gemeenten en zorgaanbieders geïntensiveerd, zodat het toezicht effectiever wordt. Het doel is de meldingsbereidheid te verhogen, zodat calamiteiten sneller worden opgemerkt en tijdig adequaat worden aangepakt. Gemeenten ontvangen de nodige kennis en ondersteuning om een cultuur van veiligheid en preventie te bevorderen. Door deze samenwerking wordt niet alleen het toezicht op Wmo-calamiteiten versterkt, maar ook de kwaliteit van zorg en ondersteuning voor kwetsbare burgers verbeterd.

Staat van Baten en Lasten	Hygiëne & Inspectie	Toezicht WMO	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	136.304	136.304
Tarieven gemeenten	894.000	-	894.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	894.000	136.304	1.030.304
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	557.000	81.000	638.000
Huisvestingskosten	67.000	10.000	77.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	1.000	1.000	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	56.000	8.000	64.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	681.000	100.000	781.000
Saldo baten en lasten	213.000	36.304	249.304
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	213.000	36.304	249.304

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.4 Medische Milieukunde (MMK)

Adviseren van burgers

Burgers, vooral van kwetsbare groepen zoals ouderen en mensen met een chronische aandoening, worden geïnformeerd over de gezondheidsrisico's die samenhangen met de woonomgeving. Dit omvat bijvoorbeeld de impact van slechte woningisolatie, slechte ventilatie en verouderde woningstructuren, die een negatieve invloed kunnen hebben op de gezondheid. Er wordt informatie en praktische tips gedeeld die helpen om de leefomstandigheden, en daarmee de gezondheid van de burger te verbeteren. Ook kunnen mensen zich bij de GGDZL melden met vragen.

Adviseren en samenwerken met gemeenten

Gemeenten worden actief geïnformeerd en geadviseerd over de invloed van het veranderende klimaat op de volksgezondheid. Ook worden gemeenten ondersteund bij het ontwikkelen van hitteplannen en andere klimaat gerelateerde maatregelen. Deze advisering speelt een cruciale rol in het versterken van gemeentelijk beleid. Dit gebeurt niet alleen door beleidsadvies, maar ook door deel te nemen aan projecten die bijdragen aan het realiseren van een gezonde, veilige en klimaatbestendige leefomgeving voor alle inwoners. Daarnaast wordt er ook geadviseerd in het kader van de omgevingswet en aanvragen die gemeenten binnenkrijgen op het gebied van gezondheid en milieu. Via deze weg kan de GGDZL invloed uitoefenen op inrichtingsvraagstukken en daarmee de gezondheid van de burger.

Staat van Baten en Lasten	Totaal
Opbrengsten	
Bijdragen gemeenten	649.700
Tarieven gemeenten	-
Bijdragen centrumgemeenten	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-
Overige bijdrage	69.000
Onvoorzien	-
Incidentele opbrengsten	-
Totaal opbrengsten	718.700
Exploitatiekosten	
Personeelskosten	413.000
Huisvestingskosten	-
Afschrijvingskosten	-
Rente- en bankkosten	-
Beheers- en adm. kosten	10.000
Kosten vervoermiddelen	-
Kosten automatisering	6.000
Kosten medische middelen	-
Kosten uitvoering derden	-
Onvoorzien	-
Incidentele lasten	-
Totaal exploitatiekosten	429.000
Saldo baten en lasten	289.700
Toevoeging aan reserve	-
Onttrekking aan reserve	-
Resultaat*	289.700

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.5 Openbare Geestelijke Gezondheidszorg

4.5.1 Vangnet OGGZ

Voor gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland verzorgt de GGDZL het Openbare Geestelijke Gezondheid (OGGZ) Vangnet. Het vangnet is een meldpunt speciaal voor mensen die zelf geen hulp zoeken en zorgwekkend gedrag vertonen. Jaarlijks worden gemiddeld 250 nieuwe meldingen in ontvangst genomen en 180 adviezen gegeven. De medewerkers schatten samen met de cliënt in op welke domeinen hulp nodig is. Omdat de GGDZL zelf geen zorgaanbieder is, zorgen de medewerkers vervolgens voor toeleiding naar passende zorg.

Het landelijk meldpunt zorgwekkend gedrag wordt door het Vangnet vormgegeven voor 7 gemeenten in Zuid-Limburg. Het Vangnet valt onder het takenpakket van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Zowel professionals als burgers kunnen er terecht.

De zorg voor personen met verward en onbegrepen gedrag wordt in de Westelijke Mijnstreek en Maastricht Heuvelland door de GGDZL georganiseerd en in Parkstad door het bemoeizorgteam van Mondriaan. Op basis van een analyse van overeenkomsten en verschillen ligt er een opdracht van de Commissie Zorg & Veiligheid om de samenwerking tussen Mondriaan en de GGD te versterken en de zorg in Zuid-Limburg te optimaliseren en tot een eenduidige aanpak te komen. In 2026 zal de ontwikkelrichting van de OGGZ duidelijk zijn. Onderdeel hiervan is een eenduidige aanpak op Zuid-Limburgs niveau en continuïteit in financiering middels meerjaren afspraken.

In 2026 zal naar verwachting het (nog op te richten) Crisis Interventie Team (CIT) in heel Zuid-Limburg actief zijn. In hoeverre het Vangnet OGGZ (en VT) hierbij betrokken zijn en in welke rol moet nog vorm krijgen. Waarschijnlijk zal het Vangnet OGGZ een samenwerkingspartner van het CIT-team worden.

In 2025 heeft de Commissie Zorg en Veilheid in haar werkplan opgenomen om te komen tot een integrale aanpak van een OGGZ in Zuid-Limburg. Mogelijk heeft dit gevolgen voor de manier van werken of financieren van deze taak.

4.5.2 Wijk GGD'er

Landelijk is beleid ingezet om de aanpak van personen met verward en onbegrepen gedrag te versterken en meer preventief te werken. De GGDZL heeft in het kader van het actieprogramma 'Grip op onbegrip' vanaf 2024 voor 4 jaar subsidie ontvangen om de vroegsignalering en opvolging in de wijk middels de WijkGGD'er vorm te geven in Zuid-Limburg. De WijkGGD'er is in 2026 actief in Maastricht (2 wijken), Valkenburg, Beek, Stein en Sittard-Geleen (1 wijk), Brunssum en Heerlen (1 wijk).

De WijkGGD'er legt in een vroegtijdig stadium contact met de doelgroep door zichtbaar aanwezig te zijn in de wijk. De WijkGGD'er draagt zorg voor een snelle inschatting van de problematiek die speelt en heeft korte lijnen met het netwerk van hulpverlening om een signaal snel door te leiden naar de juiste hulp. Daarnaast versterkt de WijkGGD'er de verbinding tussen de ketenpartners binnen Zorg en Veiligheid om onnodige politie-inzet, traumatisering en escalatie bij betrokkene te voorkomen. De WijkGGD'er functioneert op het snijvlak van zorg en veiligheid en werkt nauw samen met

ketenpartners. Het is één van de onderdelen om de aanpak voor mensen met verward en onbegrepen gedrag te verstevigen.

Staat van Baten en Lasten	Vangnet OGGZ	Psychosociale Hulp (PSH) en Scenarioteam*	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	121.617	121.617
Tarieven gemeenten	673.000	-	673.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-
Overige bijdrage	66.000	-	66.000
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	739.000	121.617	860.617
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	471.000	99.000	570.000
Huisvestingskosten	33.000	-	33.000
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	19.000	-	19.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	2.000	-	2.000
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	527.000	99.000	626.000
Saldo baten en lasten	212.000	22.617	234.617
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	212.000	22.617	234.617

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.6 Publieke gezondheid, monitoring, onderzoek en beleid

De Zuid-Limburgse gezondheidsopgave is onverminderd groot, met grote verschillen in gezondheid tussen wijken en groepen inwoners. De aanpak van Trendbreuk is succesvol gebleken, daarom blijft de focus op de jeugd bestaan en wordt deze verbreed naar andere levensfasen. De ongelijke kans op gezondheid stopt immers niet na de jeugd, maar de bestrijding daarvan vraagt ook aandacht bij de groep volwassen en ouderen.

De samenhang van gezondheidsproblemen vergt een integrale aanpak. Daarvoor stellen we op basis van monitoring en onderzoek een integrale probleemanalyse op en brengen integraal beleidsadvies uit om tot een integrale aanpak in gemeenten, wijken en buurten te komen. Hierbij sluiten we aan op de opgedane kennis en ervaring vanuit onze samenwerking binnen Zuid-Limburg gerelateerd aan het Gezond Actief Leven akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA).

Om een integrale aanpak te realiseren is kennis van de gezondheidssituatie in Zuid-Limburg nodig, gebaseerd op monitoring en onderzoek. Monitoring en onderzoek spelen een cruciale rol bij het onderbouwen en verbeteren van onze aanpak. Daarnaast is dit een wettelijke taak. We verzamelen data via gezondheidsmonitors (de kindmonitor, jongerenmonitor, inclusief mbo, en volwassenen/ouderenmonitor) en gesprekken met burgers. Deze inzichten geven een beeld van de trends in leefstijl en gezondheidsgerelateerde factoren. Samen met de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid MOSA (AWPG MOSA) gebruiken we deze gegevens om interventies en aanpakken te evalueren en verder te optimaliseren. Daarnaast blijft nader onderzoek naar de dieper liggende oorzaken van gezondheidsverschillen nodig om de juiste prioriteiten aan te geven in het (regionaal) gezondheidsbeleid. De GGD adviseert gemeenten en ketenpartners hoe in te spelen op deze nieuwe wetenschappelijke inzichten en maatschappelijke verandering.

Beleidsadvisering is een belangrijke schakel in de uitvoering van onze strategie. De resultaten van onderzoek en monitoring worden vertaald naar concrete aanbevelingen voor gemeenten en regionale partners. Door beleidsmakers te voorzien van actuele en op maat gemaakte inzichten, bevorderen we een integrale aanpak die inwoners beter ondersteunt en de effectiviteit van programma's vergroot. Gezondheidsbevordering is de praktische uitwerking van deze strategie. In samenwerking met scholen, werkgevers en gemeenten worden programma's geïmplementeerd die een gezonde leefstijl bevorderen, eenzaamheid verminderen en sociale netwerken versterken. In de Gezonde School-aanpak ontvangen scholen adviezen om via lessen en workshops de gezondheid van leerlingen en docenten te verbeteren. Deze combinatie van onderzoek, beleid en actie vormt de basis voor een gezonde samenleving.

4.6.1 Gezonde leefomgeving

We streven naar een leefomgeving die ontmoeting, beweging en gezondheid bevordert, met een belangrijke rol voor de Trendbreukaanpak. De Gezonde Leefomgeving is namelijk een cruciale pijler in de Trendbreukaanpak en biedt alle inwoners van Zuid-Limburg gelijke kansen op een gezonde en veilige leefomgeving, wat essentieel is om gezondheidsverschillen te verkleinen.

In samenwerking met gemeenten en ketenpartners verankeren we gezondheid in beleid, zoals ruimtelijke ordening, mobiliteit en milieubeheer. We adviseren over de inrichting van schoolpleinen,

aanleg en gebruik van groen- en speelvoorzieningen en watertappunten in de wijk. Een gezonde start staat centraal met programma's zoals Gezonde Kinderopvang, Gezonde School-aanpak, JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst) en Jong Leren Eten. Deze initiatieven bevorderen gezonde voeding, dagelijkse beweging en mentale veerkracht bij kinderen. Door een sterke basis in de jeugd te leggen, creëren we een doorgaande lijn naar volwassenheid en ouderdom.

We richten ons op het monitoren en verbeteren van de fysieke leefomgeving, bijvoorbeeld ten aanzien van luchtvervuiling en geluidsoverlast. Daarnaast wordt geadviseerd over de aanpassing van openbare ruimtes om beweging en sociale interactie van jong tot oud te stimuleren, zoals veilige fiets- en wandelpaden, beweegpleinen en meer groen in de wijk. We passen "Health in all policies" (gezondheid in alle beleidsterreinen) toe, door gezondheid een vaste plaats te geven in onze beleidsadviezen voor onderwijs, armoedebestrijding en economische ontwikkeling. Dit maakt het mogelijk om gezondheidswinst te boeken in domeinen buiten de traditionele zorg.

4.6.2 Mentale gezondheid

Mentale gezondheid is een essentiële pijler van de publieke gezondheid en een belangrijk onderdeel van de Trendbreukaanpak. We richten ons op het versterken van mentaal welbevinden door mentale gezondheid bespreekbaar te maken, de regio veerkrachtig te maken en te investeren in preventieprogramma's die mentale gezondheid bevorderen in verschillende levensfasen. Onderzoek en monitoring spelen een cruciale rol bij het onderbouwen en verbeteren van onze aanpak. We verzamelen data over mentale gezondheid via gezondheidsmonitors en gesprekken met burgers. Deze inzichten geven een beeld van trends, zoals het aantal jongeren met stressklachten en de impact van eenzaamheid op ouderen en jongeren.

Ook op het gebied van suïcidepreventie zetten we in op een proactieve en integrale benadering. Samen met gemeenten en partners Mondriaan en LevantoGroep verkennen we momenteel welke concrete acties we kunnen ondernemen om tijdig signalen op te vangen en interventies te ontwikkelen. Eén van de trajecten die samen opgepakt wordt is de mogelijkheid van het opzetten van een actienetwerk suïcidepreventie zoals dat in Midden-Limburg al bestaat. Dat is een regionale samenwerking om suïcide bespreekbaar te maken en gecoördineerd actie te ondernemen om de prevalentie van suïcide onder andere onder jongeren te verminderen. Hoewel de precieze invulling van dit actienetwerk nog in ontwikkeling is, onderstrepen we hiermee het belang van preventie en vroegtijdige ondersteuning als onderdeel van onze bredere strategie voor mentale gezondheid.
De resultaten van onderzoek en monitoring worden vertaald naar concrete aanbevelingen voor gemeenten en regionale partners. Deze aanbevelingen helpen beleidsmakers om mentale gezondheid structureel te integreren in lokaal beleid. Door beleidsmakers te voorzien van actuele en op maat gemaakte inzichten, bevorderen we een integrale aanpak die inwoners beter ondersteunt en de effectiviteit van programma's vergroot.

Gezondheidsbevordering is de praktische uitwerking van deze strategie. In samenwerking met scholen, werkgevers en gemeenten worden programma's geïmplementeerd die mentale gezondheid bespreekbaar maken, mentale weerbaarheid stimuleren, eenzaamheid verminderen en sociale netwerken versterken. In de Gezonde School-aanpak ontvangen scholen adviezen om via lessen en workshops de mentale gezondheid op school bespreekbaar te maken en de mentale gezondheid van

leerlingen en docenten te verbeteren. Werkgevers worden ondersteund met tools en trainingen om het mentaal welbevinden van hun medewerkers te bevorderen. Deze combinatie van onderzoek, beleid en actie vormt de basis voor een veerkrachtige samenleving.

4.6.3 Participatieve aanpak

Een participatieve aanpak is cruciaal voor een succesvolle aanpak van publieke gezondheid en vormt een onmisbare schakel tussen inwoners en beleid. De GGD speelt hierin een unieke en onafhankelijke rol: wij organiseren gezondheidspanels, interviews en bijeenkomsten – zowel op eigen initiatief als op verzoek van gemeenten – en werken nauw samen met ervaringsdeskundigen. Hierdoor worden inwoners vanaf het begin betrokken, wat leidt tot beleid dat aansluit op hun behoeften.

Via digitale platforms verzamelen we waardevolle feedback en versterken we de dialoog, waardoor we inzichten vertalen naar gedragen en effectief beleid. Onze onafhankelijke positie en inhoudelijke expertise bieden gemeenten concrete ondersteuning bij het optimaliseren van hun beleidsvoering en het efficiënter inzetten van middelen. Dit maakt onze samenwerking een waardevolle investering in toekomstbestendig, lokaal bestuur.

Ook in wijken en buurten maken wij het verschil. We stimuleren lokale initiatieven, zoals moestuinen, beweegprogramma's en sociale activiteiten, die de gezondheid van inwoners bevorderen. Hierbij krijgen burgers de kans als gezondheidsambassadeurs op te treden en de samenhang in hun buurt te versterken. Door inwoners centraal te stellen, bouwen we samen aan een duurzame, gezonde samenleving waarin iedereen zich verantwoordelijk voelt. We leveren daarmee een onvervangbare bijdrage aan zowel de publieke gezondheid als het gemeentelijk beleid.

4.6.4 Toekomstbestendige en inclusieve publieke gezondheid

Voor het versterken van de publieke gezondheid is innovatie een essentiële drijfveer. We richten ons niet alleen op technologische vooruitgang, maar ook op sociale innovatie, waarbij bijvoorbeeld nieuwe samenwerkingsvormen en participatieve benaderingen centraal staan. Onderzoek en data zijn de basis voor innovatie. Met digitale dashboards monitoren we gezondheidstrends en signaleren we risico's vroegtijdig. Deze inzichten helpen om interventies effectiever in te zetten. Nieuwe databronnen en onderzoeksmethodes worden ingezet om voorspellingen te doen over gezondheidsuitdagingen, zoals de impact van de leefomgeving op gezondheid.

Sociale innovatie richt zich op het versterken van samenwerking en participatie. We ontwikkelen nieuwe vormen van samenwerking met gemeenten, zorginstellingen en maatschappelijke organisaties, gericht op gezamenlijke doelen zoals het terugdringen van gezondheidsverschillen. Deze samenwerking en gezamenlijke ambitie wordt ondersteund vanuit de regionale preventie-infrastructuur, die in 2025 wordt ingeregeld onder coördinatie van de GGDZL in samenwerking met gemeenten en andere partners. Burgers spelen een actieve rol in deze aanpak. Via platforms en gezondheidspanels brengen we ideeën en ervaringen van inwoners samen, wat leidt tot beleid en interventies die beter aansluiten op lokale behoeften.

Innovatie komt ook tot uiting in het opschalen van succesvolle initiatieven. Door samen te werken met de AWPG Mosa en andere kennisinstituten borgen we dat nieuwe methoden wetenschappelijk onderbouwd zijn en hun impact wordt gemonitord. Hiervoor worden zoveel mogelijk derde geldstromen voor aangezocht en aangewend. Met een combinatie van technologische en sociale innovatie bouwen we aan een toekomstbestendige en inclusieve publieke gezondheidszorg.

4.6.5 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid

De Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG Mosa) is een samenwerking tussen GGD Zuid-Limburg en Maastricht University. Binnen de AWPG wordt samengewerkt op het snijvlak van beleid, onderzoek en praktijk binnen de publieke gezondheidszorg. Gezondheidsproblemen hebben vaak samenhangende oorzaken, wat vraagt om een integrale aanpak met een diepgaande probleemanalyse, strategisch beleidsadvies en uitvoering door meerdere disciplines. Voor effectief integraal beleid zijn professionals nodig die kunnen inspelen op veranderende maatschappelijke vraagstukken. Bewezen effectieve interventies blijven daarbij essentieel. Zijn we op de goede weg? Hebben de interventies daadwerkelijk het beoogde effect in de praktijk? Onderzoek en monitoring vormen het fundament van alle GGD-initiatieven, noodzakelijk om te weten of interventies effectief en efficiënt worden geïmplementeerd. Met de AWPG Mosa heeft de GGDZL een sterk samenwerkingsverband in huis. Deze werkplaats integreert onderzoek, beleid en praktijk, ondersteund door een slagkrachtige en solide (project)organisatie op de domeinen infectieziektebestrijding, integraal gezondheidsbeleid en gezonde jeugd en intergenerationele overdracht.

Praktijkgericht onderzoek naar vaccinatiebereidheid

De AWPG richt zich in 2026 onder andere op innovatieve strategieën om vaccinatiebereidheid te verhogen. We onderzoeken methoden om zorgzamer te vaccineren, met aandacht voor barrières zoals prikangst en lage gezondheidsvaardigheden. Daarbij analyseren we factoren die acceptatie belemmeren en ontwikkelen we interventies om doelgroepen gerichter te bereiken. Motiverende gespreksvoering wordt getest als aanpak om twijfelaars beter te informeren en te ondersteunen in hun besluitvorming. Ook verkennen we effectieve communicatie rondom vaccins, specifiek voor groepen die door desinformatie of praktische drempels worden bereikt. Dit onderzoek draagt bij aan een gerichter en effectiever vaccinatiebeleid binnen de GGD en gemeenten.

Praktijkgericht onderzoek in traject ongelijkheid ontgroeien in Zuid-Limburg

In 2026 richt de AWPG zich ook verder op het traject ‘ongelijkheid ontgroeien’ dat zich richt op het vergroten van kansengelijkheid in de jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg. In de praktijk is het zorgaanbod gelijk voor iedereen, maar bereiken we niet alle groepen even goed. Mensen met hoge gezondheidsvaardigheden maken vaker gebruik van jeugdgezondheidszorg, terwijl mensen met lage gezondheidsvaardigheden minder goed worden bereikt. Om hen beter te ondersteunen, is maatwerk en een aangepast aanbod nodig. We onderzoeken hoe maatwerk en differentiatie in zorg kunnen bijdragen aan een beter bereik van gezinnen met lage gezondheidsvaardigheden en chronische stress. Door praktijkgericht en participatief onderzoek brengen we verschillen in zorgbehoefte in kaart en ontwikkelen we methoden om zorgprofessionals beter toe te rusten voor deze doelgroep. We analyseren welke uitkomstmaten nodig zijn om de impact van investeringen in jeugdgezondheidszorg zichtbaar te maken. Dit onderzoek levert praktische handvatten op voor een effectievere en inclusievere jeugdgezondheidszorg in Zuid-Limburg en daarbuiten.

Staat van Baten en Lasten	Monitoring en onderzoek	Beleids-advisering	GALA/IZA	Gezondheids-bevordering	Totaal
Opbrengsten					
Bijdragen gemeenten	2.617.311	2.582.902	-	655.659	5.855.872
Tarieven gemeenten	-	-	-	-	-
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-	-	-	-
Overige bijdrage	475.000	103.000	1.133.000	268.000	1.979.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	3.092.311	2.685.902	1.133.000	923.659	7.834.872
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	1.768.000	1.604.000	803.000	456.000	4.631.000
Huisvestingskosten	75.000	73.000	-	6.000	154.000
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	13.000	13.000	100.000	14.000	140.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	460.000	153.000	-	32.000	645.000
Kosten medische middelen	-	-	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	2.316.000	1.843.000	903.000	508.000	5.570.000
Saldo baten en lasten	776.311	842.902	230.000	415.659	2.264.872
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-
Resultaat*	776.311	842.902	230.000	415.659	2.264.872

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.7 Forensische geneeskunde

Forensische geneeskunde (FG) zorgt voor een objectief medisch dossier over doodsoorzaken, letsels en de gezondheidstoestand van slachtoffers, verdachten en daders. De medische discipline staat voornamelijk ten dienste van politie en justitie. Het onderdeel lijkschouw wordt voor gemeenten uitgevoerd. De forensisch arts werkt uitsluitend in opdracht van deze partijen.

Organiseren van een solide Forensische Dienst in Limburg (FDL)
In de afgelopen jaren is veel energie gestoken in de samenvoeging van de twee forensische diensten in Limburg. In 2026 draagt de FDL zorg voor en solide en continue werkorganisatie die de aan haar opgedragen opdrachten volgens de landelijke kwalitatieve norm uitvoert. De FDL draagt zorg voor de arrestantenzorg, de forensisch medische expertise en de gemeentelijk lijkschouw. Om deze opdrachten te kunnen blijven uitvoeren investeert de FDL in het opleiden van forensisch artsen en voert de eerder ingezette taakherschikking/taakdifferentie waar dat kan, verder door de inzet van (forensisch) verpleegkundigen en (basis) artsen. Dit moet leiden tot een stabiele werkorganisatie voor de toekomst.

Wet bestemming lichamen van overledenen (Wblo).
De wet op de lijkbezorging vervangt de wet op de lijkbezorging. Gemeenten blijven verantwoordelijk voor het organiseren van de gemeentelijk lijkschouw bij overledenen waarbij er een vermoeden is van een niet natuurlijk oorzaak. De ingangsdatum van de nieuwe Wet bestemming lichamen van overledenen is bij her schrijven van deze beleidsbegroting nog niet helder. De forensisch arts krijgt in deze Wet meer onderzoeksbevoegdheden zoals bijvoorbeeld het zelf bepalen of er bloed- urine- en of oogbolvocht onderzoeken op toxische stoffen, almede ook forensisch radiologisch onderzoek. Hiervoor dienen afspraken gemaakt te worden met partners zoals laboratoria en ziekenhuizen waar de forensische radiologie kan plaatsvinden. Met gemeenten dient dan te worden afgestemd hoe de gemaakte onkosten worden doorbelast. Aan het einde van 2026 moet dit proces zijn afgerond.

Aanbesteding Medische Arrestanten Zorg (MAZ)
Begin maart 2025 heeft de GGDZL het bericht ontvangen dat de taak Medische Arrestantenzorg, die de GGDZL voor de Politie uitvoert na een Europese Aanbesteding niet meer aan de GGDZL gegund is. de GGDZL moet deze taak wel nog minimaal 1 jaar uitvoeren, waardoor in een gedeelte van 2026 deze taak uitgevoerd wordt. Hiermee valt een voorname pijler onder de Forensische dienstverlening uit, het is bij het opstellen van deze begroting onduidelijk wat de exacte gevolgen hiervan zijn voor de GGDZL.

Staat van Baten en Lasten	Forensische geneeskunde	Activiteiten t.b.v. politie en justitie	Totaal
Opbrengsten			
Bijdragen gemeenten	-	-	-
Tarieven gemeenten	329.000	-	985.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	656.000	-
Overige bijdrage	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele opbrengsten	-	-	-
Totaal opbrengsten	329.000	656.000	985.000
Exploitatiekosten			
Personeelskosten	186.000	431.000	617.000
Huisvestingskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Rente- en bankkosten	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	2.000	-	2.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-
Kosten automatisering	11.000	22.000	33.000
Kosten medische middelen	-	-	-
Kosten uitvoering derden	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal exploitatiekosten	199.000	453.000	652.000
Saldo baten en lasten	130.000	203.000	333.000
Toevoeging aan reserve	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-
Resultaat*	130.000	203.000	333.000

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

4.8 Financien

Staat van Baten en Lasten	Infectieziekte bestrijding	Seksuele gezondheid	Hygiëne en inspectie	Medische milieukunde	Publieke gezondheid	Openbare Geestelijke Gezondheids-zorg	Forensische geneeskunde	Totaal
Opbrengsten								
Bijdragen gemeenten	2.563.702	1.119.019	136.304	649.700	5.855.872	121.617	-	10.446.214
Tarieven gemeenten	63.000	-	894.000	-	-	673.000	329.000	1.959.000
Bijdragen centrumgemeenten	-	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	3.537.000	1.700.000	-	-	-	-	656.000	5.893.000
Overige bijdrage	237.000	247.000	-	69.000	1.979.000	66.000	-	2.598.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele opbrengsten	112.000	-	-	-	-	-	-	112.000
Totaal opbrengsten	6.512.702	3.066.019	1.030.304	718.700	7.834.872	860.617	985.000	21.008.214
Exploitatiekosten								
Personeelskosten	3.409.000	1.984.000	638.000	413.000	4.631.000	570.000	617.000	12.262.000
Huisvestingskosten	35.000	128.000	77.000	-	154.000	33.000	-	427.000
Afschrijvingskosten	-	8.000	-	-	-	-	-	8.000
Rente- en bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-
Beheers- en adm. kosten	225.000	38.000	2.000	10.000	140.000	2.000	2.000	419.000
Kosten vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten automatisering	233.000	57.000	64.000	6.000	645.000	19.000	33.000	1.057.000
Kosten medische middelen	30.000	455.000	-	-	-	-	-	485.000
Kosten uitvoering derden	1.018.000	87.000	-	-	-	2.000	-	1.107.000
Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	113.000	-	-	-	-	-	-	113.000
Totaal exploitatiekosten	5.063.000	2.757.000	781.000	429.000	5.570.000	626.000	652.000	15.878.000
Saldo baten en lasten	1.449.702	309.019	249.304	289.700	2.264.872	234.617	333.000	5.130.214
Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat*	1.449.702	309.019	249.304	289.700	2.264.872	234.617	333.000	5.130.214

*Het resultaat dient ter dekking van de overheadkosten en is geen “winst”.

Bijlagen

Bijlage	Actiepunt	Pagina
1	1. Concreet inzicht in de producten en taken van de GGD op basis van: wettelijk/niet wettelijke taken; financiën en gevolgen.	1
2	2. Benchmarkgegevens GGDZL ten aanzien van anderen.	33
3	3. & 4. Gezien het belang van en de consequenties voor de samenleving moet er meer oog en aandacht zijn voor communicatie over 'lange ademaanpak' preventie. & Voorbeelden van (financieel) belang van preventie.	36
4	5. Consequenties landelijke bezuinigingen.	43
5	6. Nader inzicht in thema reizigersvaccinatie.	47
6	7. Inzicht in achtergrond van reservepositie.	51
7	8. Inzicht in het arbeidsmarktperspectief van zorgpersoneel en de gevolgen voor de GGD.	56
8	9. Overzicht van maatwerk c.q. diverse werkwijze gemeenten inclusief samenwerking met gemeenten.	58
9	10. Huisvestingsvraagstukken inzichtelijk maken.	60

Bijlage 1

Actiepunt 1: Overzicht A,B en C taken GGDZL

Postadres: Postbus 33
Postcode: 6400 AA Heerlen
Telefoon: 088 - 880 50 00
E-mail: info@ggdzl.nl
Website: www.ggdzl.nl

Inhoud

Inleiding 4

Leeswijzer 5

Samenvatting 6

1. Programma Jeugdgezondheidszorg 10

1.1 Wat houdt het programma in? 10

1.2 Wat is het wettelijke kader? 10

1.3 Hoe ziet dit er schematisch uit? 11

1.4 Ontwikkelingen 12

1.5 Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 14

2. Programma Veilig Thuis 16

2.1 Wat houdt het programma in? 16

2.2 Wat is het wettelijke kader? 16

2.3 Hoe ziet dit er schematisch uit? 17

2.4 Ontwikkelingen 17

2.5 Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 18

3. Programma GGD 19

3.1 Wat houdt het programma in? 19

3.2 Wat is het wettelijke kader? 19

3.3 Infectiezieken, Tuberculosebestrijding en vaccineren 19

3.3 a. Infectieziektebestrijding (IZB) 19

3.3 b. Tuberculosebestrijding 19

3.3 c. Vaccineren 20

3.3 d. Hoe ziet dit er schematisch uit? 20

3.3 e. Ontwikkelingen 21

3.3 f. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 21

3.4 Seksuele gezondheid 21

3.4 a. Nu Niet Zwanger (NNZ) 21

3.4 b. Centrum Seksuele Gezondheid (CSG) 22

3.4 c. Hoe ziet dit er schematisch uit? 22

3.4 d. Ontwikkelingen 22

3.4 e. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 23
3.5 Hygiëne en Inspectie (H&I) 23
3.5 a. Hygiëne en Inspectie 23
3.5 b. Hoe ziet dit er schematisch uit? 24
3.5 c. Ontwikkelingen 24
3.6 d. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 24
3.7 Medische Milieukunde (MMK) en gezonde leefomgeving 24
3.7 a. Medische Milieukunde 24
3.7 b. Gezonde leefomgeving 25
3.7 c. Hoe ziet dit er schematisch uit? 25
3.7 d. Ontwikkelingen 25
3.7 e. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 26
3.8 Publieke gezondheid 26
3.8 a. Publieke gezondheid 26
3.8 b. Hoe ziet dit er schematisch uit? 27
3.8. c Ontwikkelingen 28
3.8 d. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw? 29
3.9 Openbare geestelijke gezondheid (OGGZ) 29
3.9.a Wat is OGGZ? 29
3.9.b Hoe ziet dit er schematisch uit? 29
3.9.c Ontwikkelingen 30
3.9.d Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw/overdracht? 30
3.10 Forensische Geneeskunde 31
3.10 a. Forensische Geneeskunde 31
3.10 b. Hoe ziet dit er schematisch uit? 31
3.9 c. Ontwikkelingen 31
3.9 d. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw/overdracht? 32

Inleiding

Vanaf het najaar van 2024 zijn er een aantal stappen gezet om te komen tot het opstellen van de begroting 2026. Om de contouren van de begroting helder te krijgen, hebben individuele gesprekken plaatsgevonden met alle portefeuillehouders waarbij op voorhand gevraagd is naar wensen en richting. Ook is hier steeds gesproken over de ambities en financiële situatie van alle gemeenten. Hierna heeft een beeldvormende AB vergadering plaatsgevonden op 28 november jl. waar de bestuurlijke kaders, kerntaken en randvoorwaarden nader besproken zijn.

Tijdens deze vergadering en bij het vaststellen van de kadernota 2026 in het AB van 18 december jl. is gevraagd om alle activiteiten/taken die de GGD uitvoert nader onder de loep te nemen. In deze notitie gaan we verder in op de verschillende soorten taken van de GGDZL, waarbij aangegeven wordt wat de taak inhoudt en wat ontwikkelingen zijn. Ook heeft het bestuur gevraagd om de consequenties in beeld te brengen wat er zou gebeuren als dit minder/anders georganiseerd zou worden.

Omdat we uitgaan van het 'hier en nu' is financieel gezien de oorspronkelijke begroting 2025 als uitgangspunt genomen. Hiermee is een compleet beeld ontstaan van taken, financiën, ontwikkelingen en consequenties die inzicht geven in de GGDZL. Middels zogenaamde A, B en C-taken zijn de (kern)taken van de GGD nader onder de loep genomen.

Veel van de taken die de GGDZL uitvoert, vinden hun oorsprong in een wettelijke verplichting, er zijn ook taken die in de loop van de tijd door gemeenten of anderen bij de GGD zijn belegd. In beginsel vervult de GGDZL haar taken vanuit 3 verschillende wetten:

<u>Wet publieke gezondheid (Wpg)</u>
- Infectieziektebestrijding
- Seksuele gezondheid
- Hygiëne en inspectie
- Medische milieukunde
- Publieke gezondheid
- Jeugdgezondheidszorg

<u>Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)</u>
- Openbare geestelijke gezondheidszorg
- Veilig Thuis

<u>Wet op de lijkbezorging</u>
- Forensische geneeskunde

Concreet voert de GGDZL wettelijke taken en vrij uitvoerbare taken uit voor met name de gemeenten. Dit is uitgesplitst in A-, B- en C-taken. De zogeheten A-taken zijn wettelijke taken voor gemeenten waarbij de uitvoering verplicht bij de GGD is belegd. B- taken zijn wettelijke taken voor gemeenten, waarbij de uitvoering niet verplicht bij een GGD belegd hoeft te worden. C- taken zijn taken waarbij gemeenten zelf hebben aangegeven deze bij de GGD te beleggen of taken die voor derden met goedkeuring van het AB worden uitgevoerd.

Naast de gemeentelijke bijdragen ontvangt de GGDZL ook zogenaamde derde geldstromen, dit zijn directe rijksmiddelen, projectgelden of bijdragen van derden/ overheidsinstanties. Veelal is sprake van een gecombineerde of hybride financiering van initiatieven en activiteiten.

Leeswijzer

In deze notitie wordt per onderdeel van de GGDZL nader ingegaan op deze verschillende taken, de wijze van financiering van deze taken en de context ervan. Hiermee ontstaat inzicht in de inhoud, financiën en worden de risico's en consequenties beschreven bij het niet/minder uitvoeren van een taak.

Samenvatting

Op verzoek van het Algemeen Bestuur is in deze notitie minutieus gekeken naar alle taken en activiteiten van de GGDZL. Er is inzichtelijk gemaakt wat wettelijke taken en vrij uitvoerbare taken zijn die uitgevoerd worden. Dit is uitgesplitst in A-, B- en C-taken.

A-taken	Wettelijke taken gemeenten, uitvoering is verplicht
B-taken	Wettelijke taken gemeenten, uitvoering is vrij
C-taken	Vrije uitvoering

Naast het beschrijven van deze taken is er ook een financiële vertaling gemaakt binnen de onderdelen. Omdat we uitgaan van het 'hier en nu' is financieel gezien de oorspronkelijke begroting 2025 als uitgangspunt genomen. Verder zijn de relevante ontwikkelingen in beeld gebracht en is per onderdeel in kaart gebracht wat de risico's en kansen zijn bij het afbouwen, stoppen of bezuinigen op een onderdeel.

In deze samenvatting zijn de belangrijkste conclusies opgenomen.

Algemeen
De forse Rijks- en projectbezuinigingen van 16% en 4% op het totale GGDZL budget slaan een groot gat in de begroting, uitvoering en continuïteit van de dienstverlening. De in kaart gebrachte consequenties van het niet meer/minder/anders uitvoeren van de A, B en C taken laten zien dat het niet verantwoord is om verder te bezuinigen op Veilig Thuis, Jeugdgezondheidszorg en de overige GGD onderdelen. Gezien de grote gezondheidsachterstanden en kwetsbaarheden in onze regio zijn er feitelijk nog meer investeringen nodig in preventie en gezondheid. Daarnaast leiden bezuinigingen tot (grote) kostenstijgingen in andere domeinen (bijvoorbeeld veiligheids- en sociaal domein).

Jeugdgezondheidszorg
JGZ levert middels haar preventieve inzet een directe bijdrage aan het ondersteunen van jeugdigen en hun systeem. Hiermee worden problemen vroegtijdig gesignaleerd en opgepakt. Ook wordt er – indien de JGZ dit zelf niet kan oplossen- tijdig doorverwezen worden naar passende ondersteuning. Mensen worden hierdoor snel geholpen, escalatie van problemen en maatschappelijk leed wordt voorkomen. Dit zorgt er direct voor dat wordt voorkomen dat er een beroep wordt gedaan op zwaardere en duurdere jeugdzorg.

Om de Trendbreuk aanpak door te zetten en de trend duurzaam te breken en is inzet van de JGZ essentieel in de kwetsbare fasen van burgers. Initiatieven als Stevig Ouderschap of Voorzorg hebben hun maatschappelijke en financiële meerwaarde voor de gezinnen bewezen (zie ook actiepunt 3&4).

De JGZ uitvoeringspraktijk is zeer krap afgesteld en hier is geen mogelijkheid om met minder middelen, passende zorg te kunnen leveren. Daarnaast heeft de JGZ onlangs een structurele bezuiniging van 5 ton gerealiseerd. Om de genoemde ontwikkelingen te kunnen tackelen is eigenlijk meer geld, inzet en effort nodig.

Veilig Thuis
Momenteel staat de dienstverlening enorm onder druk door het toenemend aantal meldingen. Er is sprake van een wachtlijst met risico's. Ook laat de VT praktijk een toenemende complexiteit in de casuïstiek zien. De huidige personele krapte en de intensieve inwerkperiode voor nieuwe medewerkers zorgen ervoor dat dat dienstverlening en uitvoering onder druk staan. Sterker nog: zoals ook in het inspectierapport is aangegeven lukt het nu nauwelijks om de taken waar wettelijke termijnen voor zijn vastgesteld tijdig uit te voeren. Door het Inspectierapport zijn ook dat de toezichthouder en media alert op dit onderwerp. Het bezuinigen op dit organisatieonderdeel zal leiden tot onverantwoorde risico's bij de wachtlijsten, overmatige druk bij personeel en ernstige gevolgen voor de veiligheid.

GGD
Het inboeken van de landelijke bezuinigingen leidt tot een verhoogde toename van risico's op bestaande infectieziekten en opkomst van nieuwe infectieziekten. Het nog verder bezuinigingen hierop zal leiden tot grote gezondheidsrisico's. Verder is er de laatste jaren sprake van een steeds lager wordende vaccinatiegraad met grote volksgezondheidsrisico's. De onderzoekspraktijk laat zien dat dit vraagt om extra inzet en een andere manier van werken in de wijken en om meer directe contacten met mensen die twijfelen. De middelen om te vaccineren nemen echter verder af. Als er geen extra inzet gepleegd wordt dan zal de vaccinatiegraad steeds verder dalen met alle gevolgen van dien.

24-uurs infectieziektebestrijding is een verplichting voor gemeenten volgens de Wet publieke gezondheid. Gemeenten moeten zorgen voor een juiste organisatie en coördinatie van de IZB, inclusief 24uurs beschikbaarheid van de GGD hierbij. De financiële basis valt deels weg als gevolg van de landelijke bezuinigingen, waardoor niet meer voldaan kan worden aan de 24-uurs IZB verplichting voor gemeenten met verstrekkende gevolgen.

Op het gebied van seksuele gezondheid ontstaan al risico's als gevolg van de landelijke bezuinigen. Het verhogen van de drempel voor deze doelgroep (op welke manier dan ook: frequente contact beperken, eigen bijdrage vragen locaties, centreren etc.) leidt tot afhaken van een deel van deze kwetsbare groep. Hiermee neemt het risico op soa's en andere kwetsbaarheden direct toe, wat leidt tot meer hulpvragen en hogere zorgkosten. Vanuit preventie-oogpunt zou er juist flink geïnvesteerd moeten worden in laagdrempelige informatie en ondersteuning van risicogroepen bij seksuele gezondheid.

Als sprake zou zijn van een bezuiniging op Medische Milieu Kunde (MMK) dan wordt niet voldaan aan de Wpg en de noodzakelijke adviesvraag van uit de Omgevingswet. Bovendien is voor burgers, overheden en maatschappelijke organisaties geen plek meer waar ze terecht kunnen voor specialistisch onafhankelijk advies en waar er samen onderzoek gedaan wordt en gezocht wordt naar een oplossing.

In het maatschappelijke debat steeds oog en oor voor het belang van een gezonde leefomgeving. Ook waar het gaat over de grote woningbouwopgave die landelijk geformuleerd is, in combinatie tot de grote zorgen over de 'staat van de gezondheid', is het inrichten van een leefomgeving die uitnodigt tot bewegen en ontmoeting essentieel. Doordat er vaker (om)gebouwd wordt naast wegen, industrie of andere potentiele overlastgevers, is het aan de voorkant goed nadenken over MMK zaken essentieel.

Bovendien toont onderzoek in de regio aan dat het inrichten van bijvoorbeeld attractieve en veilige fietspaden alle kinderen (en met name die uit de lagere SES wijken) stimuleert om met de fiets naar school te gaan. Dit zou meer onder de aandacht gebracht moeten worden. Er zou dus juist veel meer geïnvesteerd moeten worden in het thema gezonde leefomgeving en de expertise van de GGD zou nog meer aan de aan de voorkant ingezet moeten worden om problemen en extra kosten op het gebied van gezonde leefomgeving te voorkomen.

Bij publieke gezondheid is de noodzaak om (innovatief) aan te slag te gaan met preventie hoger dan ooit. Dit is echt iets van de lange adem en zou voortgezet moeten worden. Dit geldt voor geheel Nederland vanwege de grote druk op de zorg, maar voor Zuid-Limburg is de noodzaak nog hoger vanwege de achterstand in de gezondheidssituatie ten opzichte van Nederland. Verminderde inzet om actuele gezondheidsdata te verkrijgen tot op wijkniveau en verminderde inzet op adequate advisering belemmert effectieve (domeinoverstijgende) beleidsvorming, wat kan resulteren in slechtere gezondheidsuitkomsten en hogere kosten op lange termijn.

Een verminderde inzet op gebied van gezondheidsbevordering betekent dat er onvoldoende gezonde leefomgevingen gerealiseerd worden, extra inzet om inwoners in kwetsbare situaties te bereiken ontbreekt, waardoor de gezondheidsverschillen in Zuid-Limburg blijven bestaan of zelfs groter worden. Bijvoorbeeld JOGG- of gezonde schooladviseurs zouden dan moeten stoppen met hun werkzaamheden in kwetsbare buurten.

Voor het verder doorontwikkelen en verbreden van de Trendbreuk-aanpak is het noodzakelijk om de huidige inzet niet te verminderen. De aanjaag-, inspiratie- en innovatierol van de GGD binnen Trendbreuk is van groot belang om partners te verbinden aan de Trendbreuk-aanpak. Als hierop bezuinigd wordt is de kans groot dat de Trendbreuk aanpak verloren gaat en daarmee ook alle investeringen rondom de gezonde generatie. Terwijl we juist ten volle ingezet hebben op het regionaal massa maken, is het risico dat er weer versnipperd beleid ontstaat.

De vangnetfunctie en inzet van de Openbare Geestelijke Gezondheidszorg is essentieel om middels signalering en onconventionele oplossingen een persoonlijk en passend zorgaanbod voor mensen met verward gedrag te formuleren. De vangnetmedewerkers zijn gewend en opgeleid om zorgwekkende zorgmijders te bereiken en te helpen. Hiermee wordt maatschappelijke onrust in wijken en buurten en een verdere opeenstapeling en escalatie van problemen voorkomen en worden mensen met onbegrepen gedrag begeleid naar een passende vorm van hulp.

Als deze taak zou stopt of het vangnet beperkter functioneert dan zal dit leiden tot meer maatschappelijke onrust en overlast van mensen met onbegrepen gedrag. De expertise en de inzet van de vangnetmedewerkers maakt vaak het verschil in moeilijke casussen en leidt tot het oplossen van ongewenste situaties.

Gemeentelijke lijkschouw is een wettelijke verplichting voor gemeenten. Als de randvoorwaarden (zoals personeel, budget en organisatorische zaken) niet op orde zijn dan heeft dit directe gevolgen voor de ondersteunende diensten voor de gemeenten. Doordat er echter sprake is van een regievraagstuk kan nagedacht worden over overdracht aan een andere partij. Er zal dan wel een goed doordacht alternatief plan gemaakt moeten worden waardoor de continuïteit geborgd is voor dit onderdeel.

1. Programma Jeugdgezondheidszorg

1.1 Wat houdt het programma in?

De primaire doelstelling van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is werken aan een gezonde generatie. De maatschappelijke opdracht van de JGZ is meebewegen met en anticiperen op de snelle veranderingen in de samenleving ten aanzien van zwangerschap, opvoeden en opgroeien. De maatschappij en nieuwe generatie ouders en kinderen stellen steeds nieuwe eisen aan de taken en uitvoeringspraktijk van JGZ. De samenhang en synergie tussen het sociaal en medisch domein is van groot belang evenals de veranderingen in de Jeugdzorg. Gezond opgroeien van de kinderen en jongeren in Zuid-Limburg staat centraal, en is vooral gericht op het ondersteunen bij en het vergroten van gelijke kansen op gezondheid.

Er wordt steeds gezocht naar een passend aanbod dat aansluit bij de mate van kwetsbaarheid van kinderen en gezinnen. Er wordt continue gekeken naar de frequentie van het contact; wie het contact uitvoert (taakdifferentiatie) en de vorm van contact (individueel, groepsgericht of digitaal). Alleen zo kan passende zorg worden geleverd waar deze het hardste nodig is. Vanzelfsprekend wordt dit gedaan in dialoog tussen professional en gezin en steeds in samenwerking met het voorliggend veld.

JGZ levert inzet en kennis aan het programma Trendbreuk, GALA en IZA, gericht op het inlopen van de gezondheidsachterstanden en het toegankelijk houden van de zorg; het thema gezonde generatie is één van de inhoudelijke thema's uit het Regioplan Zuid-Limburg.

In 2026 zal de JGZ nadrukkelijker de beweging naar de wijk en de netwerken maken. Dan ziet de JGZ meer kinderen buiten de spreekkamer en de scholen, worden ouders meer met elkaar in contact gebracht en wordt de dienstverlening meer ontschot. Bijvoorbeeld door anders samen te werken met het sociaal domein. Hiermee streeft de JGZ ernaar om zichtbaarder te worden en beter aan te sluiten op externe initiatieven die de gezondheid van jonge Zuid-Limburgers bevorderen.

1.2 Wat is het wettelijke kader?

Wettelijke basis in Wet Publieke Gezondheid:
De JGZ als uitvoerder (zorgverlener)

- Preventieve medische zorg (Rijksvaccinatieprogramma): de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) bij zwangeren en kinderen van 0-18 jaar, gericht op de bescherming tegen 13 ernstige infectieziekten.
- Vroegsignaleren: uitvoeren van systematische preventieve screenings gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. Hierbij wordt gekeken naar de fysieke, psychosociale, cognitieve ontwikkeling, de opvoedingscontext en de interactie (hechting) tussen kind en opvoeders.
- Adviseren en ondersteunen: het geven van preventieve voorlichting, advies, instructie en begeleiding, individueel of in groepen, gericht op het versterken van de eigen kracht van ouders en jongeren. Waar

nodig wordt hier extra begeleiding op maat geleverd, onder meer: voorzorg, stevig ouderschap en aanpak kind naar gezonder gewicht (Keigezond).

De JGZ als verbinder en partner (midden in het netwerk)

- Samenwerken in de keten: met partners uit de geboorteketen, voorschoolse voorzieningen, onderwijs, buurtteams, wijkteams, jeugdhulp, curatieve gezondheidszorg, relevante partners en netwerken binnen het jeugd en sociaal domein. Het netwerk omvat ook organisaties zoals Veilig Thuis en het COA. Dit is zowel van belang voor het tijdig risico's signaleren als voor het kunnen bieden van goede en snelle zorg en ondersteuning.
- Versterking preventie-infrastructuur en gezonde generatie (Trendbreuk): Lokale en regionale coalities, basisstructuur Kansrijke Start, verstevigen interventie aanbod Kansrijke Start (0-2 jaar) en doorontwikkeling Trendbreuk aanpak en interventies voor oudere leeftijden.

De JGZ als adviseur (praktijkgericht) onderzoek en monitoring)

- Onderzoek, beleidsinformatie en advies: op basis van dataverzameling uit individuele contacten advisering over collectieve aanpak.
- De informatie wordt, naast overige databronnen, zowel gebruikt voor beleidsontwikkeling op lokaal (gemeenten en anderen zoals scholen) als ook landelijk niveau waar het gaat om inzet op gezondheid en preventie.

Daarnaast worden JGZ taken uitgevoerd die worden bekostigd door Rijk/derden. Denk hierbij aan o.a. hielprikscreening, Rota vaccinatie, opvoedondersteuning, HPV-inhaalcampagne. Het gaat in totaal om een bedrag van 3 ton.

1.3 Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financiering	Bedrag 2025	Toelichting
(vroeg) Signalering en reguliere uitvoering en dienstverlening	A	Reguliere bijdrage per jeugdige	19,9 mln.	JGZ voert voor alle kinderen systematische preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. Hierbij wordt gekeken naar de fysieke, psychosociale, cognitieve ontwikkeling, de opvoedingscontext en de interactie (hechting) tussen kind en opvoeders.
Vaccineren	B	P*Q	1,3 mln.	De uitvoering van het RVP bij zwangeren en kinderen van 0-18 jaar, gericht op de bescherming tegen 13 ernstige infectieziekten.
	B	P*Q	2 ton	De uitvoering van de rijks gefinancierde vaccinaties zoals inhaalcampagnes, hielprikken etc.
Voorzorg	C	Reguliere bijdrage per jeugdige	5 ton	Voorzorg is bewezen effectieve interventie. Het intensief huisbezoekprogramma richt zich op aanstaande moeders in een zeer kwetsbare situatie, die te maken hebben met een opeenstapeling van problemen.
Stevig Ouderschap	C	Reguliere bijdrage per jeugdige	3,5 ton	Stevig Ouderschap is een bewezen effectieve interventie. Deze preventieve interventie biedt door middel van

				huisbezoeken extra ondersteuning aan gezinnen waar de omstandigheden zwaarder zijn dan gemiddeld.
MAZL	C	Project	Vanaf 2025 gestopt	MAZL is een effectieve methodiek voor de aanpak van ziekteverzuim bij scholieren. Schoolmedewerkers, jeugdartsen en leerplichtambtenaren hebben samen aandacht en zorg voor leerlingen met ziekteverzuim: de problematiek komt vroegtijdig in beeld, waardoor de leerling geholpen kan worden en het ziekteverzuim afneemt. Artikel 2.1 Jeugdwet
Prenataal huisbezoek	A	Reguliere bijdrage per jeugdige	3 ton	Met de wet 'Prenataal huisbezoek door de Jeugdgezondheidszorg' (PHB JGZ) zijn alle gemeenten vanaf 1 juli 2022 verplicht om een prenataal huisbezoek door de JGZ aan de zwangere en/of hun gezin in een kwetsbare situatie te bieden. Om het PHB JGZ effectief te laten zijn, is samenwerking van groot belang.
PGA	C	Bijdreage via GGD GHOR Nederland	9,5 ton	De GGD voert verschillende taken uit binnen de publieke gezondheidszorgtaken binnen de COA-opvanglocaties. Binnen de JGZ volgen de verpleegkundigen en artsen de groei en ontwikkeling van asielzoekerskinderen tot 18 jaar tijdens periodieke contactmomenten. Zo signaleren en voorkomen ze gezondheidsproblemen. Daarnaast voert de JGZ zoals bij alle kinderen in Nederland het Rijksvaccinatieprogramma uit. NB: naast JGZ worden ook andere taken in het kader van PGA door de GGD uitgevoerd. Zie: https://ggdghor.nl/onderwerp/publieke-gezondheid-asielzoekers/.

1.4 Ontwikkelingen

In de recente onderzoeken, monitors, jeugdprofielen en dagdagelijkse praktijk zien we een aantal ontwikkelingen terugkomen die directe invloed hebben op de JGZ. Deze ontwikkelingen zijn hieronder genoemd en raken de uitvoering van de JGZ.

Dalende vaccinatiegraad

De dalende vaccinatiegraad is een wereldwijd, landelijk en lokaal probleem voor de volksgezondheid. Ook in onze regio daalt de vaccinatiegraad bij alle vaccinaties al enkele jaren. Het RIVM houdt dit bij en probeert dit te verklaren. Het lagere aantal vaccinaties kan slechts voor een klein deel verklaard worden uit het feit dat sommige jeugd de gegeven vaccinaties anoniem ontvangt. Dit gebeurt als de ouder geen toestemming geeft om hun gegevens met het RIVM te delen. JGZ is bezig om structureel inzicht te krijgen in verandering in vaccinatiedeelname. Naast geloofsovertuigingen, zijn ook groeiend wantrouwen in de overheid, groeiende desinformatie op social media, vergeten hoe verschrikkelijk de ziekten zijn waartegen we vaccineren en prikangst als redenen aangegeven. Deze inzichten en een veranderende maatschappij vragen om aanpassingen in de manier waarop we vaccineren. Er is door onderzoeken in samenwerking met Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG Mosa) kennis opgedaan hoe we kunnen bijdragen aan het verhogen van de vaccinatiegraad, en dit vraagt extra inspanningen (denk aan maatwerk). Hier is echter geen

(structureel) budget voor beschikbaar, waardoor deze doelgerichte interventies niet uitgevoerd kunnen worden.

Eigen netwerk van ouders en jeugdigen steeds meer onder druk
Onderzoek laat zien dat het informele netwerk van ouders de belangrijkste en de meest gewenste ondersteuning kan bieden bij vragen en stress. Dat eigen netwerk functioneert niet voor alle ouders optimaal, juist in situaties waar er vragen of problemen zijn. Het versterken van dit eigen netwerk werkt dus zowel preventief om problemen te voorkomen alsook om te helpen in het oplossen van de problemen. Om dat netwerk te versterken zet de JGZ steeds meer in op groepsgericht aanbod (centering). Hierdoor leren (jonge) ouders op een laagdrempelige manier andere gezinnen kennen die zich in eenzelfde levensfase bevinden.

Zorgelijke spraak-taal ontwikkeling
Binnen de reguliere dienstverlening vervult de JGZ een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's op spraak- en taalontwikkeling, en waar nodig in het doorverwijzen naar voor- en vroegschoolse educatie (VVE)- partners. De inzet van VVE kan verschillende redenen hebben. Enerzijds op vroege leeftijd (rond de 12 maanden) wanneer er door criteria langs de gezinssituatie te leggen een risico op onderwijsachterstand wordt vastgesteld (preventief). Anderzijds wanneer er al sprake van een taalachterstand is. VVE kan dan (onderdeel van) een passend aanbod zijn in overleg met ouders en/of gemeentelijk team. De praktijk laat zien dat er steeds meer zorgen zijn rondom de spraak- en taalontwikkeling en dat meer inzet echt vereist is. Kinderen met spraaktaalproblemen vertonen vaker sociale, emotionele, of gedrags-problemen. Denk bijvoorbeeld aan kinderen met een taalachterstand die begrijpen niet wat ze lezen en kunnen niet volgen wat de leraar vertelt, hierdoor stapelen de problemen zich in de klas snel op.

Zorgen rondom problematisch alcohol- en middelengebruik
Vroeg beginnen met preventie is noodzakelijk zo blijkt uit de cijfers over de leefstijl en gezondheid van jongeren. Zo zijn er nog steeds veel jongeren die op jonge leeftijd beginnen met alcohol drinken, drugs gebruiken of roken.

Verslechterde mentale gezondheid, specifiek eenzaamheid, suïcidale gedachten onder jongeren, toename schoolverzuim
Waar de nadruk vroeger misschien vooral lag op het terugdringen van roken, problematisch alcoholgebruik en overgewicht, is er momenteel nog een ander specifiek aandachtspunt bij gekomen Ook de geestelijke gezondheid vraagt onze aandacht. De recent gepubliceerde cijfers van de mentale gezondheid van de Zuid-Limburgse jeugd baren zorgen, evenals de suïcidale gedachten. Met de wachtlijsten in de ggz is dit een complex probleem, waar nu gelukkig vanuit alle kanten (o.a. via IZA en GALA) aan gewerkt wordt. Een duurzame oplossing is niet voor handen en vraagt om aandacht en maatwerk. Het is evident wat de consequenties zijn op langere termijn als hier onvoldoende in wordt geïnvesteerd in de voorkant.

Zorgen over hechting (ouder-kind relatie)
In een aantal gemeenten in Zuid-Limburg heeft JGZ door gespecialiseerde medewerkers onderzoek gedaan naar hechting, dit is een belangrijk en urgent probleem. Als dit niet adequaat opgepakt wordt dan is inzet van duurdere en gespecialiseerde jeugd- of GGZ hulp nodig. JGZ begeleiding kan middels een vroegtijdige – en laagdrempelige – ondersteuning/begeleiding voldoende zijn om een positieve ontwikkeling van het kind binnen een relationeel kader te bevorderen. De kwaliteit van de ouder-kindrelatie beschermt het kind tegen moeilijkheden in het leven en het ontwikkelen van psychopathologie. Hierbij moet gedacht worden aan positieve effecten op sociale vaardigheden, onderwijsniveau, arbeidsparticipatie en fysieke en mentale gezondheid. Dan hoeft slechts 1 van de 3 gesignaleerde kinderen doorverwezen te worden naar het sociaal domein, aangezien de JGZ dit zelf kan oppakken. Deze werkwijze zouden we graag in alle 16 gemeenten doorvoeren, maar hier is op dit moment geen budget voor beschikbaar.

Hervormingsagenda jeugd
Een preventieve aanpak - en stevig fundament – dat bijdraagt aan het betaalbaar houden van de zorg en handvatten biedt bij de vraagstukken van de huidige tijd, dit vormt ook onderdeel van de hervormingsagenda. De jeugdwet maakt het voor gemeenten mogelijk meer verbinding te zoeken tussen de (preventief werkende) JGZ en de Jeugdzorg. In plaats van inzetten op behandeling door jeugdzorg, is inzetten op preventie en eigen kracht van de jeugdige en zijn/haar omgeving een goedkopere optie. Dit vraagt tijd en expertise van de JGZ.

Doorontwikkeling Trendbreuk
JGZ levert, naast haar reguliere preventie inzet, een belangrijke bijdrage aan het keren van de ongezonde trend in Zuid-Limburg bij het inlopen van gezondheidsachterstanden. Primair de doelstelling van het programma Trendbreuk.

- Babyfase (Kansrijke Start): Prenataal huisbezoek; Stevig ouderschap; Voorzorg; Basisstructuur Kansrijke start, met JGZ coördinatoren die medisch en sociaal domein verbinden en Lokale en regionale coalities Kansrijke Start
- Adolescenten (Voortgezet Onderwijs)

Daarnaast wordt er ook over de leeftijdsfasen heen inzet geleverd middels onder andere: ouder-kind relatie (hechting); psychisch welzijn; (borst)voeding; zindelijkheid; kinderwens; spraak-taal ontwikkeling, VVE indicering, opvoedondersteuning en mondgezondheid.

Alles is erop gericht om de interventies en activiteiten die blijken te werken duurzaam in het aanbod van JGZ te borgen. Veel van deze projecten en activiteiten worden betaald uit incidentele projecten (GALA middelen, subsidies) en staan onder druk door de Rijks- en projectbezuinigingen vanuit Den Haag.

1.5 Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?

De JGZ voert verschillende soorten taken uit vanuit verschillende rollen. Er wordt steeds, in dialoog tussen professional en gezin gezocht naar passend aanbod dat aansluit bij de mate van kwetsbaarheid van

kinderen en gezinnen. Hierbij zijn 3 elementen van belang: frequentie van contact; vorm van contact en wie het contact uitvoert. Dit wordt steeds op de individuele situatie gefinetuned. Hiermee kan er tijd en ruimte vrijkomen bij de een die extra ingezet kan worden bij de ander.

JGZ levert middels haar preventieve inzet een directe bijdrage aan het ondersteunen van jeugdigen en hun systeem. Hiermee worden problemen vroegtijdig gesignaleerd en kan – indien de JGZ dit zelf niet kan oppakken- doorverwezen worden naar passende ondersteuning. Mensen worden hierdoor snel geholpen en maatschappelijk leed wordt voorkomen. Ook zorgt dit ervoor dat voorkomen wordt dat er een beroep wordt gedaan op zwaardere en mogelijk duurdere jeugdzorg.

Om de Trendbreuk aanpak door te zetten en de trend duurzaam te breken en is inzet van de JGZ essentieel in de kwetsbare fasen van burgers. Initiatieven als Stevig Ouderschap of Voorzorg hebben nu maatschappelijke en financiële meerwaarde voor de gezinnen bewezen (zie ook actiepunt 3&4).

De JGZ uitvoeringspraktijk is zeer krap afgesteld en hier is geen mogelijkheid om met minder middelen, passende zorg te kunnen leveren. Daarnaast heeft de JGZ onlangs een structurele bezuiniging van 5 ton gerealiseerd. Om de genoemde ontwikkelingen te kunnen tackelen is eigenlijk meer geld, inzet en effort nodig.

2. Programma Veilig Thuis

2.1 Wat houdt het programma in?

Veilig Thuis (VT) staat voor een veilige omgeving voor iedereen. Doelstelling van Veilig Thuis is om in samenwerking met ketenpartners te komen tot een effectieve aanpak die aantoonbaar leidt tot het voorkomen c.q. stoppen van acuut geweld, het realiseren van duurzaam herstel van veiligheid en het bevorderen van ontwikkelkansen van mensen die betrokken zijn bij Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA).

Dit onderdeel van de GGDZL is herkenbaar en inzetbaar op lokaal niveau en ondersteunend aan de lokale zorgstructuur. De professionals in het lokale veld maken gebruik van de expertise van Veilig Thuis ten behoeve van de inschatting van veiligheidsrisico's en kunnen desgevraagd op deskundig advies rekenen. De specialistische kennis en kunde van Veilig Thuis wordt laagdrempelig ter beschikking gesteld aan professionals in het lokale veld.

De 'systeemwereld' rond Veilig Thuis is volop in beweging en hier acteert VT proactief in. Op landelijk niveau wordt gekeken naar een mogelijk nieuwe inrichting voor de Nederlandse jeugd- en gezinsbescherming. Ook is er een landelijk gesprek gaande of Veilig Thuis een actieve rol krijgt bij het tijdelijk huisverbod, wat zal leiden tot uitbreiding van de werkzaamheden. In Limburg wordt momenteel de "Aanpak Voorkoming Escalatie" (AVE) bij huishoudens met oplopende problematiek door gemeenten verder ontwikkeld en vervolgens geïmplementeerd. Onderdeel hiervan is de inzet om de cirkel van geweld te doorbreken.

2.2 Wat is het wettelijke kader?

De wettelijke basis van Veilig Thuis bevindt zich in de Wmo. Hiermee is VT een 'echte B-taak'. In het land is te zien dat er per regio verschillende constructies mogelijk zijn. In meerdere regio's valt Veilig Thuis onder de GGD. Maar bijvoorbeeld in Limburg Noord en Midden is het een onderdeel van Bureau Jeugdzorg.

Wat staat er in de Wmo over Veilig Thuis?
Advies: het geven van advies en zo nodig het bieden van ondersteuning aan ieder die in verband met een vermoeden van huiselijk geweld of kindermishandeling om dit advies vraagt.
Meldingen in ontvangst nemen: het fungeren als meldpunt voor gevallen of vermoedens van huiselijk geweld of kindermishandeling.
Het beoordelen van de vraag of en zo ja tot welke stappen de melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan aanleiding geeft (risicotaxatie).
Het in kennis stellen van een instantie die passende professionele hulp kan verlenen bij huiselijk geweld of kindermishandeling, van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan, indien het belang van de betrokkene dan wel de ernst van de situatie waarop de melding betrekking heeft daartoe aanleiding geeft.
Onderzoeken: het naar aanleiding van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan, onderzoeken of daarvan daadwerkelijk sprake is;

Het in kennis stellen van de politie of de raad voor de kinderbescherming van een melding van huiselijk geweld of kindermishandeling of een vermoeden daarvan, indien het belang van de betrokkene dan wel de ernst van de situatie waarop de melding betrekking heeft daartoe aanleiding geeft.
Tijdelijk huisverbod: Veilig Thuis kan in overleg treden met de politie of de hulpofficier van justitie voor overleg over de mogelijkheden van het opleggen van een tijdelijk huisverbod of het (deels) uitvoeren hiervan.
Terug naar de melder: het op de hoogte stellen van degene die de melding heeft gedaan, van de stappen die naar aanleiding van de melding zijn genomen

2.3 Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financie-ring	Bedrag 2025	Toelichting
VT	B	Parameters gemeente fonds	7,5 mln.	bijdrage gemeenten voor uitvoering VT.
	B	Bijdrage centrumgemeenten	1,3 mln.	Centrum bijdrage
Handle with Care	C	Centrum bijdrage	25.000	Handle with Care is een werkwijze om kinderen die thuis geweld meemaken waarbij de politie over de vloer kwam, de eerstvolgende schooldag steun te bieden op school.

2.4 Ontwikkelingen

Een structurele toename van de instroom (en ernst) van meldingen
Het aantal meldingen neemt vanaf 2022 fors toe, met respectievelijk een toename van 8%, 6% en 5%. Mogelijk komt dit doordat Veilig Thuis beter gevonden wordt, maar de meeste meldingen krijgen we via de politie (80%). Deze toename levert een hoge werkdruk op en een wachtlijst met risico's voor alle betrokkenen. Daarnaast wordt gesignaleerd dat de complexiteit in de casuïstiek en in het zorg- en veiligheidsnetwerk toeneemt.

Mogelijk rol van VT bij tijdelijke huisverboden
Momenteel zijn er verkennende gesprekken gaande over de actievere rol van VT bij het tijdelijke huisverbod (THV), dit ligt nu bij de politie, de Burgemeester en de Zorg- en Veiligheidshuizen. Een verandering zal extra formatie vragen van VT.

Onvoldoende mensen kunnen het werk doen
Het almaar toenemende werk inclusief de ernst; mentale belasting encomplexiteit ervan, vraagt steeds meer formatie. Dit terwijl er sprake is van krapte op de arbeidsmarkt, waardoor vacatures moeilijk in te vullen zijn. Verder is er sprake van een inwerktraject van 1 jaar voor een nieuwe medewerker bij Veilig Thuis, hetgeen snel extra capaciteit bijzetten beperkt.

Onduidelijkheid over gevolgen landelijk toekomstscenario kind- en gezinsbescherming

Landelijk is geconcludeerd in het toekomstscenario dat de manier waarop de hulp en bescherming van kinderen en volwassenen in (mogelijk) onveilige thuissituaties, nu geregeld is, knelt. Dit is nader onderzocht en in 2021 is het toekomstscenario aangeboden aan de Tweede Kamer. Hierin staan twee doelen centraal: integraal systeem- en mensgericht werken en stelsel- en structuurveranderingen. De twee doelstellingen moeten uiterlijk in 2030, of eerder zijn gerealiseerd. Het toekomstscenario betekent dus een grote innovatie en verandering waarbij wordt overgestapt van een kind- naar een gezins-/systeemgerichte benadering en het gehele stelsel gaat op de schop. Dit heeft ook (grote) gevolgen voor het werk en de aansturing van Veilig Thuis. Immers: een stelselwijziging én nieuwe manier van werken vraagt om tijd, aandacht en zorgvuldigheid.

Inspectierapport Gezondheid en Jeugd
De Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd heeft in juni 2024 bij alle 25 Veilig Thuisorganisaties informatie opgevraagd over hoeveel wachtenden er zijn en hoelang zij moeten wachten. Hieruit blijkt dat het de Veilig Thuis-organisaties nog steeds nauwelijks lukt om de taken waar wettelijke termijnen voor zijn vastgesteld tijdig uit te voeren. Hierdoor is sprake van aanhoudende onveiligheid tijdens het wachten op Veilig Thuis. Veilig Thuis Zuid Limburg was echter al voor het rapport van de Inspectie verscheen bezig met een plan van aanpak om de wachtlijst terug te dringen.

AVE aanpak en uitvoering Beleidsnota GIA vragen aandacht.
De uitvoering van de recent ondertekende Regiovisie GIA is gericht op verdere verbinding, samenwerking tussen alle ketenpartners om nog efficiënter en effectiever GIA te voorkomen en stoppen. Deelname hieraan vanuit Veilig Thuis zal (tijdelijk) extra capaciteit vragen. Wil de spiraal van geweld duurzaam doorbroken worden, dan is een beweging naar de voorkant essentieel: voorkomen dat het uit de hand loopt, interventies kunnen plegen om escalatie te voorkomen en meer oog en aandacht voor geweld in afhankelijkheidsrelaties. De afgelopen jaren is dit stevig op de agenda gekomen: in de dagelijkse praktijk betekent dit echter een dubbele inzet: het uitvoeren van de wettelijke taken én het werken aan het verbeteren van het systeem. Daarmee is het helder dat op fte's niet bezuinigd kan worden.

2.5 Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?

Momenteel staat de dienstverlening stevig onder druk door het toenemend aantal meldingen. Er is al een aantal jaren sprake van dienstverlening met een gelijkblijvend budget, waardoor er een wachtlijst met risico's ontstaat. Verder is er sprake van toenemende complexiteit in de casuïstiek. Momenteel wordt er alles op alles gezet om de wachtlijst in de lopen en continu te blijven scannen op risico's.

Financiën zijn belangrijk, echter ook de personele krapte en meebewegen met alle (stelsel)veranderingen zorgen ervoor dat dat dienstverlening en uitvoering onder druk staan. Sterker nog: zoals ook in het inspectierapport is aangegeven lukt het nu nauwelijks om de taken waar wettelijke termijnen voor zijn vastgesteld tijdig uit te voeren. Het Inspectierapport zorgt ook dat de toezichthouder en media alert zijn op dit onderwerp.

Het bezuinigen op dit organisatieonderdeel zal leiden tot onverantwoorde risico's bij de wachtlijsten, nog hogere werkdruk bij personeel en ernstige gevolgen voor de veiligheid.

3. Programma GGD

3.1 Wat houdt het programma in?

Het onderdeel GGD is divers samengesteld en heeft haar oorsprong in alle drie de genoemde wetten en kent verschillende soorten taken. De inhoudelijke koers is uitgewerkt in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027: "GGD Zuid-Limburg werkt aan gezond en actief leven".

3.2 Wat is het wettelijke kader?

De Wet publieke gezondheid regelt de organisatie van de openbare gezondheidszorg, de bestrijding van infectieziektecrises en de isolatie van personen/vervoermiddelen die internationaal gezondheidsgevaren kunnen opleveren. De meldingsplichtige ziekten zijn verdeeld over de groepen A1, A2, B1, B2 en C. Deze indeling is gebaseerd op de mate waarin dwingende maatregelen opgelegd kunnen worden om de bevolking te beschermen. Ook is in de Wpg opgenomen dat het verwerven van, op epidemiologische analyse gebaseerd, inzicht in de gezondheidssituatie van de bevolking moet gebeuren evenals het elke vier jaar opleveren van een gemeentelijke nota gezondheidsbeleid. Daarnaast moet er landelijk gelijkvormige, gegevens verzameld en geanalyseerd worden over de gezondheidssituatie en moet er bijgedragen worden aan de opzet, uitvoering en afstemming van preventieprogramma's, met inbegrip van programma's voor de gezondheidsbevordering. Ook het bevorderen van medisch milieukundige zorg, technische hygiënezorg, psychosociale hulp bij rampen valt onder de Wpg.

3.3 Infectiezieken, Tuberculosebestrijding en vaccineren

3.3 a. Infectieziektebestrijding (IZB)

De COVID-19 pandemie heeft laten zien dat een infectieziekte grote impact kan hebben op individuele gezondheid, de publieke gezondheid én op de maatschappij. De GGDZL heeft een centrale rol in de preventie van infectieziekten en in de bestrijding hiervan. Infectieziekten zijn ziekten die worden veroorzaakt door bacteriën, virussen, parasieten of schimmels. De GGD heeft met name een rol bij die infectieziekten die vanwege hun verspreidingskans een risico vormen voor de volksgezondheid. Bij IZB is een 24/7 aanwezigheid vereist. De middelen voor de Landelijke Functie Opschaling Infectieziektebestrijding (LFI) zouden voor 2024-2025 en 2026 ter beschikking gesteld worden om ook daadwerkelijk pandemisch paraat te kunnen staan, de landelijke bezuinigingen maken dit lastig. We moeten ons ervan bewust zijn dat als er een nieuwe infectieziekte uitbraak aankomt, het is namelijk niet de vraag of hij komt maar wanneer. IZB kent een diverse financiering: een algemene bijdrage vanuit gemeenten, individuele bijdragen van gemeenten , Rijksfinanciering en projectfinanciering.

3.3 b. Tuberculosebestrijding

Tuberculose is een besmettelijke ziekte. Behandeling van de ziekte én het beperken van verspreiding zijn strikt noodzakelijk. De behandeling van tuberculose is tijdsintensief en daarmee kostbaar. In Zuid-Limburg komt tuberculose relatief vaak voor. De bestrijding van tuberculose is vaak complex. Bij steeds meer patienten is sprake van multiproblematiek, hetgeen veel afstemming met andere zorgprofessionals vraagt. Ook

is sprake van meer resistentie tegen de huidige medicatie voor tuberculose. De behandeling wordt daardoor moeilijker. Patiënten met een niet-westerse achtergrond zijn bovendien slechter bereikbaar en hebben vaak een taalbarrière. De TBC financiering is tweeledig: gemeentelijk en overige bijdrage.

3.3 c. Vaccineren

Dit onderdeel wordt samen met de JGZ uitgevoerd, het liefst zo dichtbij de burgen als mogelijk is. Het deel van de kinderen dat is gevaccineerd binnen het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) lijkt al een aantal jaren op rij te dalen. De GGDZL maakt zich, net als het RIVM, zorgen om deze daling. Een hoge vaccinatiegraad is belangrijk om mensen tegen ernstige ziekten te kunnen blijven beschermen en om uitbraken van deze ziektes te voorkomen. Momenteel wordt middels praktijkonderzoek gekeken hoe de vaccinatiegraad verhoogd kan worden. Dit kan leiden tot een andere manier van werken, waar momenteel nog geen financiële ruimte voor is. Ook wordt er gewerkt aan een Vaccinatie Expertise Centrum (VEC). Dit kan de centrale plek zijn voor burger, professional en partners in de regio op het gebied van informatie, advies en uitvoering van vaccineren. Binnen een VEC zou ook de reizigersvaccinatie geplaatst kunnen worden. Ten slotte is, en blijft er aandacht voor COVID. Dit onderdeel kent een versnipperde financiering: een algemene bijdrage van het Rijk en projectfinanciering. Al deze financieringsstromen staan sterk onder druk en zorgen voor directe gezondheidsrisico's.

3.3 d. Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financie-ring	Bedrag 2025	Toelichting
24-uurs IZB	A	Bijdrage per inwoner. Basispakket van de deelnemende gemeenten	1,6 mln.	De Wpg schrijft voor dat artsen en medisch microbiologische laboratoria en hoofden van instellingen onderstaande infectieziekten moeten melden aan de GGD. De meldingsplichtige ziekten zijn verdeeld over de groepen A1, A2, B1, B2 en C. Afhankelijk van de indeling moeten ziekten direct, binnen 24 uur of binnen een werkdag worden gemeld. De Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) ziet toe op de kwaliteit en veiligheid van de infectieziektenbestrijding als toezichthouder. De inspectie onderzoekt de kwaliteit op basis van de WPG. Wet publieke gezondheid, artikel 2, lid 2 onder c en d en artikel 6, lid 1 onder c. Besluit publieke gezondheid, artikel 11.
	B	P*Q	62.000	Aanvullende taken vanuit gemeenten
	C	Divers	250.000	Projectgelden
TBC	A	Bijdrage per inwoner. Basispakket van de deelnemende gemeenten	8 ton	Tot het taakgebied behoren: 1.. Opsporen van tuberculose-infectie door het screenen van risicogroepen en door bron- en contactonderzoek. 2. Voorlichten, begeleiden en monitoren van tuberculose- patiënten en recent besmette patiënten. 3. Surveillance, onderzoek en monitoring. 4. Preventie bij risicogroepen. 5. Informeren en adviseren over tuberculose aan individuen en groepen.

				Wet publieke gezondheid, artikel 2, lid 2 onder c en artikel 6, lid 1, onder b en c.
	C	Divers	2,5 ton	Projectgelden
VIPP	C	SPUK	3,2 mln.	VIPP richt zich op het voldoende toerusten van GGD'en om hun rol in de IZB kwalitatief goed uit te voeren, en goed voorbereid te zijn op een mogelijke lauwe en warme fase bij een infectieziekte-uitbraak met (potentieel) landelijke impact.
COVID	C	SPUK	2,3 mln.	Voor de financiering COVID-19-vaccinatie activiteiten wordt aan de 25 landelijke GGD'en een SPUK. Artikel 14 van de Wet publieke gezondheid beschrijft dit.

3.3 e. Ontwikkelingen

- Er is sprake van een toename van bestaande infectieziekten en opkomst van nieuwe infectieziekten door onder meer nieuwkomers, globalisatie, klimaatverandering.
- Toename antivaccinatie bewegingen en toename hoeveelheid onbetrouwbare informatie.
- Dalende vaccinatiegraad (RVP en 18+).
- Verlies van vertrouwen in overheid en gezondheidszorg (door desinformatie).
- Binnen dit onderdeel van de GGD is sprake van een driedubbele bezuiniging. Rijksmiddelen ter versterking van de infectieziektebestrijding/PP worden afgebouwd richting 2029. Extra middelen die sinds 2020 zijn ingezet worden stopgezet.
- We moeten ons ervan bewust zijn dát als er een nieuwe infectieziekte uitbraak aankomt, het is niet de vraag of hij komt maar wanneer.

3.3 f. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?

- Directe gezondheidsrisico's: minder inzet en/of financiering voor dit taakveld leidt tot een directe toename van bestaande infectieziekten en opkomst nieuwe infectieziekten.
- Onderzoek laat zien dat vaccineren op maat een directe bijdrage levert aan het verhogen van de vaccinatiegraad: dichtbij de burger, fijnmazig in de wijk en met oog en aandacht voor pijn en/of angst. Dit vraagt echter om extra inzet en een andere manier van werken en past niet zomaar in de reguliere financiering. Als er geen aanvullende middelen beschikbaar komen, is dit ook zeer beperkt mogelijk.
- 24uurs infectieziektebestrijding is een verplichting voor gemeenten volgens de Wet publieke gezondheid. Gemeenten moeten zorgen voor een juiste organisatie en coördinatie van de IZB, inclusief 24uurs beschikbaarheid van de GGD hierbij. Hieronder valt surveillance, signalering, en bestrijding van infectieziekten. Als de financiële basis onder deze taak wegvalt, of deels wegvalt kan niet meer voldaan worden aan de 24-uurs IZB verplichting voor gemeenten met verstrekkende gevolgen.

3.4 Seksuele gezondheid

3.4 a. Nu Niet Zwanger (NNZ)

Dit landelijk project dat door vrijwel alle GGD-en wordt uitgevoerd en is gericht om het gesprek over kinderwens te voeren met mensen die (tijdelijk) in een kwetsbare situatie zitten. De kern van NNZ is eenvoudig:

praat met mensen over de kinderwens en of dit nu speelt. Hierdoor kan iemand geholpen worden om een weloverwogen keuze maken of ze nu, wel of geen zwangerschap wil laten ontstaan. Door dit te bespreken en ondersteuning te bieden worden onbedoelde zwangerschappen voorkomen. NNZ maakt onderdeel uit van het basispakket en daarmee van de basisfinanciering van de GGDZL. Vanuit de tijdelijke GALA middelen wordt ook een deel gefinancierd.

3.4 b. Centrum Seksuele Gezondheid (CSG)

Jongeren tot 25 jaar, maar ook andere risicogroepen, kunnen bij het Centrum voor Seksuele Gezondheid terecht voor een soa-test en met hun vragen over seksualiteit. Via de landelijke Sense-website kunnen jongeren bovendien gebruik maken van digitale hulpverlening. Daarnaast wordt via Outreach activiteiten op onder meer scholen en festivals preventief gewerkt aan het voorkomen van soa's. Daarnaast richt het CSG zich op adequate seksuele vorming van jongeren door het geven van docententraining op scholen/ voorlichting tijdens ouderavonden/ verzorgen voorlichtingsmaterialen voor scholen.

Naast de soa-zorg die op de drie polilocaties (Heerlen, Sittard en Maastricht) geboden wordt, gaan verpleegkundigen naar scholen, jongerenhulpverleningsorganisaties, AZC's, sauna's en seksclubs om voorlichting/informatie en soa-testen of Hepatitis-B-vaccinaties aan te bieden. Het CSG wordt grotendeels bekostigd uit een aanvullende landelijk subsidieregeling (ASG). De preventie- en voorlichtingsactiviteiten worden gefinancierd door de regionale gemeenten en SASG/Spuk.

3.4 c. Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financiering	Bedrag 2025	Toelichting
Nu Niet Zwanger	C	Bijdrage per inwoner. Basispakket van de deelnemende gemeenten	3 ton	Het programma Nu Niet Zwanger (NNZ) heeft als doel mensen in kwetsbare omstandigheden bewust na te laten denken over hun kinderwens, seksualiteit en anticonceptie. Het programma traint aandacht functionarissen van zorg- en welzijnsorganisaties in de NNZ-methodiek.
ASG	A	Bijdrage per inwoner. Basispakket van de deelnemende gemeenten	7 ton	Subsidie voor de regeling Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG). Vanuit deze regeling kunnen risicogroepen zich bij de GGD melden voor gratis en, indien gewenst, anonieme - aanvullende seksuele gezondheidszorg.
	A	SPUK	2,2 mln.	Rijkfinanciering van Ministie VWS
	C	Divers	3 ton	Projectgelden
PrEP	C	Algemene reserve	25.000	AB besluit van 28.11.2024: Bestemmingsreserve preventie te belasten met de kosten samenhangen met het vergoeden van de 1-jarige pilot van de PrEp-medicatie.

3.4 d. Ontwikkelingen

Zorgen over seksuele gezondheid van Zuid-Limburgse jongeren.
Uit de recent gepubliceerde factsheet blijkt onder meer dat het condoom- en pil gebruik onder jongeren sterk afneemt en er meer seksuele grensoverschrijding wordt ervaren.

Regeling Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg staat onder druk
Naast de beschikbare zorg vanuit de Wpg en curatieve zorg is er aanvullende seksuele gezondheidszorg. Hiervoor is gekozen omdat risicogroepen een drempel kunnen ervaren om naar de huisarts te gaan. Vanuit de regeling Aanvullende Seksuele Gezondheidszorg (ASG) krijgen hoogrisicogroepen gratis, en eventueel anoniem , soa-zorg en krijgen jongeren tot 25 jaar hulp via de CSG's van de GGD. De ASG-regeling is dus aanvullend op zowel curatieve zorg als collectieve preventie. Het ministerie van VWS financiert de CSG's vanaf 2023 via een specifieke uitkering (SPUK). Wanneer hier een korting wordt gehanteerd en/of deze middelen niet meer rechtstreeks naar de GGD overgemaakt worden maar naar alle individuele gemeenten en dan zorgt dit voor administratieve druk/onzekerheden.

Meer financiële vragen aan gemeenten en GGD-en
Een recent voorbeeld hiervan is de PrEP medicatie. Sinds 2019 ontving de GGDZL financiële middelen van het Ministerie van VWS om naast de hulpverlening ook de PrEP medicatie te kunnen verstrekken aan een kwetsbare groep mannen die seks heeft met mannen (MSM) en transgender personen. Deze HIV PrEP-pilot is gestopt per 1 augustus 2024. In Zuid-Limburg is afgesproken dat dit in pilot vorm in 2025 via de algemene reserve van de GGD gefinancierd zal worden. Gedachte is dat dit geen overheidstaak is, maar een taak voor de zorgverzekeraars. Het is echter de vraag hoe dit in 2026 zal zijn.

3.4 e. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?
De GGDZL ziet de meeste risicogroepen en biedt laagdrempelige hulpverlening aan. Waar het kan worden mensen naar de reguliere hulpverlening verwezen en/of moet er zelf betaald worden voor de inzet. Het verhogen van deze drempel (op welke manier dan ook: frequente contact beperken, eigen bijdrage vragen locaties, centreren etc.) zal direct leiden tot het afhaken van een deel van deze kwetsbare groep. Hiermee neemt het risico op soa's en andere kwetsbaarheden direct toe, wat leidt tot meer hulpvragen en hogere zorgkosten. Vanuit preventie-oogpunt zou juist flink geïnvesteerd moeten worden in laagdrempelige informatie en ondersteuning van risicogroepen.

3.5 Hygiëne en Inspectie (H&I)

3.5 a. Hygiëne en Inspectie
De Wet Kinderopvang en de Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK) regelen dat alle kindercentra minimaal jaarlijks door de GGD gecontroleerd moeten worden. Ook het toezicht op de gastouderopvang ligt bij de GGD. De inspecteurs van Hygiëne en Inspectie bezoeken naast deze kinderopvangcentra en gastouders ook schoonheidssalons, tattoo- en piercingstudio's, seksinrichtingen, kinderboerderijen, dak- en thuislozenopvang en asielzoekerscentra (PGA). Ook advisering bij publieksevenementen en het toezicht Wmo maken deel uit van het takenpakket. De inspecties bij tattoo- en piercingstudio's, seksinrichtingen en asielzoekerscentra hebben ook andere wettelijke gronden en worden niet door gemeenten gefinancierd.

In het kader van de Wmo houdt de GGDZL toezicht na calamiteiten. Dit is calamiteiten toezicht en gebeurt naar aanleiding van calamiteiten die gemeld zijn door de zorgaanbieder. Na afronding ontvangen de zorg-aanbieder en de gemeente hiervan een verslag en advies

3.5 b. Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financie-ring	Bedrag 2025	Toelichting
Hygiëne en Inspectie	A	P*Q Basispakket van de deel-nemende ge-meenten	900.000	De Wet Kinderopvang en de Wet Innovatie en Kwaliteit Kinderopvang (IKK) schrijven voor dat minimaal 1 keer per jaar alle kindercentra door de GGD gecontroleerd worden. Ook het toezicht op de gastouderopvang ligt bij de GGD. De inspecteurs bezoeken ook schoonheidssalons, tattoo- en piercingstudio's, seksinrichtingen, kinderboerderijen, dak- en thuislozenopvang en asielzoekerscentra.
Toezicht Wmo	B	Bijdrage per inwoner. Ba-sispakket van de deelne-mende ge-meenten	130.000	De Wmo schrijft voor dat gemeenten verantwoordelijk voor de kwaliteit van de uitvoering van de Wmo en het toezicht daarop. Bij calamiteiten schakelt de Wmo aanbie-der de GGDZL in om onderzoek te doen.

3.5 c. Ontwikkelingen

Er vindt een verschuiving naar de 'voorkant' plaats bij het toezicht bij de kinderopvang. Hierdoor is het mo-gelijk geworden om gerichter en effectiever te controleren. Ook is de methode 'herstelaanbod' gebruikt. Dit is het aanbod van de toezichthouder om binnen de tijd van het opstellen van het concept-inspectierapport een geconstateerde overtreding te herstellen. Dit werkt positief, er was/is minder handhaving nodig.

Het is opmerkelijk dat er relatief weinig calamiteiten Wmo gemeld worden bij de GGDZL. Ook valt op dat slechts door een kleine groep zorgaanbieders gemeld wordt.

3.6 d. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?

Beide zijn wettelijke taken vanuit Wpg en Wmo. Als dit wordt afgebouwd dan wordt niet meer voldaan aan de wettelijke verplichting rondom toezicht. Daarnaast leidt het niet- of onvoldoende uitvoeren van onder-zoeken bij Wmo calamiteiten tot risico's in de uitvoering van de Wmo en het bieden van passende onder-steuning aan mensen die dit nodig hebben.

3.7 Medische Milieukunde (MMK) en gezonde leefomgeving

3.7 a. Medische Milieukunde

De specialisten op het gebied van Medische Milieukunde (MMK) proberen te voorkomen dat mensen ziek worden door invloeden uit de omgeving. Bij kwetsbare burgers met specifieke gezondheidsklachten kunnen ze meedenken in het vinden van oorzaken en oplossingen voor klachten. Zij adviseren gemeenten, scholen,

woningbouwverenigingen en burgers over mogelijke gezondheidsrisico's als gevolg van milieufactoren. MMK denkt ook mee bij nieuwe ontwikkelingen zoals hitte stress of de locatie van een school. Ook wordt er geadviseerd maatregelen bij risico's voor de gezondheid als er gevaarlijke stoffen vrij (kunnen) komen.

3.7 b. Gezonde leefomgeving

De GGDZL zet haar expertise in om bij te dragen aan een gezonde, groene en veilige leefomgeving en ondersteunt het gemeenten bij het realiseren daarvan. Gezonde leefomgeving is ook een thema in het Regioplan Zuid-Limburg. Dit onderwerp staat steeds hoger op de maatschappelijke agenda komt terug in het nieuwe gemeentelijke gezondheidsbeleid (2025-2030). Momenteel wordt dit grotendeels gefinancierd door tijdelijke GALA-middelen.

3.7 c. Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financie-ring	Bedrag 2025	Toelichting
MMK	B	Bijdrage per inwoner	620.000	Medische milieukunde (MMK) is een specialisme dat zich bezighoudt met de interactie tussen milieufactoren en gezondheid.
	C	Per advies-aanvraag	75.000	Daarnaast worden taken uitgevoerd voor een enkele gemeente. Dit betreft extra inzet van een MMK adviseur en advisering in het kader van de leefomgeving en Omgevingswet.

3.7 d. Ontwikkelingen

Dit onderwerp staat steeds hoger op de maatschappelijke agenda en komt terug in het nieuwe gemeentelijke gezondheidsbeleid (2025-2030). Momenteel wordt dit grotendeels gefinancierd door tijdelijke GALA-middelen. Ook in de omgevingswet heeft gezondheid een prominente plek gekregen. Hier kunnen gemeenten eigen gezondheidsambities vastleggen en uitwerken. Een groene en beweegvriendelijke omgeving kan goed zijn voor de gezondheid. MMK kan meedenken over hoe de gezondheid van met name kwetsbare bewoners wordt meegewogen.

De vergrijzing en de wens om langer thuis te blijven wonen, hebben invloed op de voorraad en inrichting van woningen. Als woningen toegankelijk zijn voor alle levensfasen, met minimale fysieke inspanning en een lage kans op ongevallen stelt dat ouderen en mensen met een beperking instaat om hier prettiger en langer te wonen. Dit kan de zelfredzaamheid in het dagelijks leven bevorderen. Mensen die de mogelijkheid krijgen om goed om te kunnen gaan met gezondheidsproblemen, blijven actief deelnemen aan de samenleving.

Er zijn nog vele kansen die verzilverd kunnen worden op dit werkterrein waar het gaat over de beweging naar de voorkant en preventie. Nog te vaak wordt MMK betrokken als de plannen "af" zijn en er sprake is van een onwenselijke situatie (overlast door geluid of geur bijvoorbeeld). Als de expertise van de GGDZL aan de voorkant geraadpleegd zou worden dan is er meer oog voor een duurzame gezonde leefomgeving.

3.7 e. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?

Dan wordt er niet voldaan aan de Wpg en de noodzakelijke adviesvraag van uit de Omgevingswet. Bovendien hebben vele burgers, overheden en maatschappelijke organisaties geen plek meer waar ze terecht kunnen voor specialistisch advies en er samen onderzoek gedaan wordt en gezocht naar een oplossing. In het maatschappelijke debat is er steeds meer ruimte voor het belang van een gezonde leefomgeving en het realiseren hiervan. Ook waar het gaat over de grote woningbouwopgave die landelijk geformuleerd is, in combinatie tot de grote zorgen over de 'staat van de gezondheid', is het inrichten van een leefomgeving die uitnodigt tot bewegen en ontmoeting essentieel. Doordat vaker (om)gebouwd wordt naast wegen, industrie of andere potentiële overlastgevers, is het aan de voorkant goed nadenken over MMK zaken essentieel. Onderzoek in de regio toont aan (zie ook actiepunt 4) dat het inrichten van bijvoorbeeld attractieve en veilige fietspaden alle kinderen (en met name die uit de lagere SES wijken) meer stimuleert om met de fiets naar school te gaan. Dit zou meer onder de aandacht gebracht moeten worden.

Er zou dus juist veel meer geïnvesteerd moeten worden in het thema gezonde leefomgeving en de expertise van de GGDZL zou nog meer aan de aan de voorkant ingezet moeten worden om problemen en extra kosten op het gebied van gezonde leefomgeving te voorkomen.

3.8 Publieke gezondheid

3.8 a. Publieke gezondheid

De Zuid-Limburgse gezondheidsopgave is onverminderd groot, met grote verschillen in gezondheid tussen wijken en inwoners. Vandaar dat de GGD een actieve én proactieve rol vervult in de netwerken in de regio, vanuit de expertise op het gebied van (een integrale aanpak) van preventie. De Trendbreuk-aanpak is succesvol gebleken. Naast de inzet in de fase van Kansrijke Start, wordt nu samen met vele partners ook extra inzet gepleegd binnen de andere fasen, zoals peuterfase, basisonderwijs, voortgezet onderwijs en het MBO. En vindt er een verbreding plaats naar andere levensfasen: ongelijke kans op gezondheid stopt immers niet bij de jeugd, maar de bestrijding daarvan vraagt ook aandacht bij de groep volwassen en ouderen. Ook in het GALA en IZA, regiobeeld en -plan vervult de GGDZL (vaak op verzoek van gemeenten) een actieve rol. Dit kan als expert zijn, maar kan ook een coördinerende of projectleidersrol zijn. Deels gebeurt dit vanuit de reguliere financiering en deels via de aanvullende SPUK-GALA en SPUK-IZA middelen. Vanaf 2025 zal er een nieuwe fase aanbreken waarbij het enerzijds belangrijk is om zaken te borgen en anderzijds door te ontwikkelen (onder meer via het aanvullende zorg- en welzijnsakkoord). Preventie is en blijft echter iets van de lange adem waar ook langjarige investering noodzakelijk is.

Ook gezondheidsbevordering is van belang. Hierbij draait het om het bevorderen én beschermen van de gezondheid. Adviseurs Gezondheidsbevordering adviseren kinderopvang, scholen, verenigingen om te komen tot een gezonde aanpak in een doorgaande lijn. Scholen die een Gezonde basisschool van de toekomst willen worden, worden hierbij begeleidt. Met de extra SPUK-GALA wordt er samen met de JGZ een doorlopende JOGG-preventielijn gerealiseerd: een set praktische tools om gezondheidsthema's bij ouders en verzorgers onder de aandacht te brengen. In de AZC's en voor statushouders wordt gezondheidsvoorlichting verzorgd.

In diverse wijken en buurten in Zuid-Limburg levert de GGD een directe bijdrage aan het ombuigen van de gezondheidsverschillen middels expertise, verbinding en activiteit. Het gaat hierbij veelal om in die wijken en buurten een gezonde leefomgeving te creëren, die uitnodigt tot ontmoeten en gezonde leefstijl.

Ook wordt er structureel gegevens verzameld over de gezondheidssituatie van de bevolking in regio Zuid-Limburg. Dit is een wettelijke verplichting. Doordat de onderzoeken periodiek (regulier om de vier jaar) worden uitgevoerd is het mogelijk om trends in de tijd te detecteren en de gezondheid van de bevolking te monitoren. Door het systematisch en eenduidig verzamelen van gezondheidsinformatie voor alle gemeenten maakt dit een vergelijking met landelijke cijfers, regionale cijfers en met andere gemeenten mogelijk. Op verzoek van partners (bijvoorbeeld gemeenten en het MBO) zijn er de afgelopen jaren ook extra monitors bijgekomen om de gezondheidssituatie te duiden en te volgen, zoals de kindmonitor en de jeugdmonitor op het MBO.

Naast de gezondheidsmonitors worden er ook interventies gemonitord, praktijkgericht onderzoek gedaan en vinden er burger- en jongerenpanelonderzoeken plaats. Onderzoeksresultaten en de gezondheidsmonitors vormen de basis voor het (preventief) gezondheidsbeleid van gemeenten. De GGD adviseert gemeenten hierbij.

Psychosociale Hulpverlening (PSH) en scenarioteam: Soms vraagt een risico op maatschappelijke onrust een aangepaste aanpak; een aanpak waarin moet worden opgeschaald en deskundigen snel kunnen schakelen. Dit is aan de orde als er iets gebeurt dat niet alleen de direct betrokkenen raakt, maar ook grote impact op de omgeving heeft of kan hebben. Dan wordt het scenarioteam ingeschakeld. Hoewel de gemeenten, OM en politie in dergelijke situaties in de lead zijn, ondersteunt een speciaal team (scenarioteam). De coordinatie hiervan ligt de GGDZL die dit in het verlengde van het procesleiderschap van Psychosociale hulpverlening bij rampen en incidenten uitvoert. Het scenarioteam werkt diverse scenario's uit en adviseert gemeente, OM en politie over strategie en de te nemen stappen. De verbinding van en communicatie tussen partijen is daarbij van cruciaal belang.

3.8 b. Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financiering	Bedrag 2025	Toelichting
Monitoring en Onderzoek	A	Bijdrage per inwoner Basispakket van de deelnemende gemeenten	2,5 mln.	Adviseren over gezondheidsbeleid en monitoren van interventies. Wet publieke gezondheid, artikel 2, lid 2 onder a, b en c en artikel 16. Besluit publieke gezondheid, artikel 2, lid 1.
	C	Divers	5 ton	Projectgelden voor verdiepend onderzoek, dat bijdraagt aan meer kennis over werkzame elementen in nieuwe interventies en aanpakken en effectiviteit.
Beleidsadvisering	A	Bijdrage per inwoner Basispakket van de deelnemende gemeenten	2,4 mln.	De GGD Zuid-Limburg ondersteunt gemeenten op diverse manieren bij het ontwikkelen en uitvoeren van een effectief gezondheidsbeleid. De aandacht gaat vooral uit

				naar kwetsbare groepen en naar het verkleinen van gezondheidsverschillen.
	C	Divers	1 ton	Diverse projecten
GALA/IZA opdracht	C	SPUK	1,1 mln.	Opdracht aan GGDZL door Gemeentelijke Regiegroep Gezond Zuid-Limburg om vanuit de SPUK IZA: inhoudelijke coördinatie, monitoring en ondersteuning; administratieve en secretariële ondersteuning uit te voeren voor 2025 en 2026.
Gezondheidsbevordering	A	Bijdrage per inwoner Basispakket van de deelnemende gemeenten	6,3 ton	Hierbij draait het om het bevorderen én beschermen van de gezondheid. Dit gebeurt vooral op scholen, bij kinderdagverblijven en in (kwetsbare) wijken Wpg, Artikel 2 lid d
	C	Divers	3 ton	Projectgelden voor uitvoering projectleiderschap en regionale coördinatie gezondheidsbevorderingsprogramma's, zoals JOGG, Keigezond en Gezond leren eten. Vanuit het COA wordt de gezondheidsvoorlichting voor asielzoekers en statushouders gefinancierd.
PSH	C	Bijdrage per inwoner. Basispakket van de deelnemende gemeenten	1 ton	Hoewel de gemeenten in dergelijke situaties in de lead zijn, ondersteunt een dit speciaal team (scenarioteam) , waarvan de coördinatie bij de GGD ligt.

3.8. c Ontwikkelingen

De noodzaak en urgentie om in te zetten op preventie zijn hoog. Het regiobeeld laat wederom zien dat er in Zuid- Limburg forse gezondheids- achterstanden zijn. Zowel fysieke gezondheid (chronische aandoeningen en ongezondere leefstijl) als mentale gezondheid (hoge ervaren stress, hoger risico op angststoornis of depressie, weinig regie over eigen leven, meer eenzaamheid, minder veerkracht, verminderd zelfredzaam en lage gezondheidsvaardigheden). Dit heeft een direct effect op zorgkosten en vraag naar zorg. De beweging van zorg naar preventie kunnen we alleen maken als we uitgaan van 'Health in and for all policies'. De GGD heeft een belangrijke rol om de verbinding te maken tussen de verschillende domeinen die bijdragen aan preventie.

De huidige Rijks- en projectbezuinigingen raken het onderdeel publieke gezondheid in de kern: Overall kan gesteld worden dat de driedubbele bezuinigingsslag ook dit onderdeel fors raakt. 40% van het totaal aan inkomsten voor Publieke Gezondheid komt vanuit incidentele bijdragen van gemeenten, Provincie, Rijk, ZonMw, COA etc .Veel van de projecten en 'extra meters' die de GGDZL momenteel maakt om de Trend te breken en versnelling aan te brengen in projecten op het gebied van preventie worden uit incidentele middelen bekostigd. Denk hierbij aan de SKUK GALA, SPUK IZA maar ook aan middelen voor onderzoek vanuit ZonMW, Kankerfonds, JOGG-Nederland, Gezonde School enzovoorts.
Momenteel vinden er in de regio verkennende gesprekken plaats over de invulling en de taak van de GGDZL in het scenarioteam. Dit zou kunnen leiden tot een heroriëntatie op deze taak.

3.8 d. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw?

Het overgrote deel van de PG taken zijn wettelijk opgedragen aan de GGD. Bovendien is de noodzaak om (innovatief) aan te slag te gaan met preventie hoger dan ooit, dit is echt iets van de lange adem en zou voortgezet moeten worden. Dit geldt voor geheel Nederland vanwege de grote druk op de zorg, maar voor Zuid-Limburg is de noodzaak nog hoger vanwege de achterstand in de gezondheidssituatie ten opzichte van Nederland.

Verminderde inzet om actuele gezondheidsdata te verkrijgen tot op wijkniveau en verminderde inzet op adequate advisering belemmert effectieve (domeinoverstijgende) beleidsvorming, wat kan resulteren in slechtere gezondheidsuitkomsten en hogere kosten op lange termijn. Ook een verminderde inzet op gebied van gezondheidsbevordering betekent dat er onvoldoende gezonde leefomgevingen gerealiseerd worden, extra inzet om inwoners in kwetsbare situaties te bereiken ontbreekt, waardoor de gezondheidsverschillen in Zuid-Limburg blijven bestaan of zelfs groter worden.

Voor het verder doorontwikkelen en verbreden van de Trendbreuk-aanpak is het noodzakelijk om de huidige inzet niet te verminderen. De aanjaag-, inspiratie- en innovatierol van de GGD binnen Trendbreuk is van groot belang om partners te verbinden aan de Trendbreuk-aanpak. Als hierop bezuinigd wordt is de kans groot dat de Trendbreuk aanpak verloren gaat en daarmee ook alle investeringen rondom de gezonde generatie. Terwijl we juist ten volle ingezet hebben op het regionaal massa maken, is het risico dat er weer versnipperd beleid ontstaat.

3.9 Openbare geestelijke gezondheid (OGGZ)

3.9.a Wat is OGGZ?

Deze vangnetfunctie richt zich op mensen in een kwetsbare positie, voor wie deelname aan de samenleving geen vanzelfsprekendheid is. Ze hebben vaak meerdere problemen en vinden het moeilijk om goed voor zichzelf te zorgen. Door hun gedrag veroorzaken ze vaak overlast en kunnen ze een gevaar vormen voor zichzelf en/of hun omgeving. Voor veel van deze mensen geldt dat zij niet makkelijk de weg naar hulp weten te vinden of daarom vragen en dus - al dan niet-professionele - zorg mijden.

De term OGGZ ontbreekt in de Wmo. De taak hoort wel tot de verantwoordelijkheid en reikwijdte van de Wmo 2015 en dus onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. OGGZ is echter geen verplichte GGD taak en kan ook door anderen uitgevoerd worden.

3.9.b Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financiering	Bedrag 2025	Gemeenten	Toelichting
OGGZ	B	Divers door 10 gemeenten	7 ton	10	Deze vangnetfunctie richt zich op mensen in een kwetsbare positie, voor wie deelname aan de samenleving geen vanzelfsprekendheid is.

3.9.c Ontwikkelingen

Gezondheid en veiligheid zijn nauw met elkaar verbonden in deze taak. De GGDZL ontvangt al jaren een subsidie van de gemeenten uit de Westelijke Mijnstreek en Maastricht-Heuvelland om deze taak uit te voeren. Zoals afgesproken vraagt de GGDZL subsidie aan bij de centrumgemeenten Maastricht en Sittard-Geleen en stuurt facturen naar de andere gemeenten. Deze financiering staat onder druk door gemeentelijke bezuiniging en ter discussie stellen van financiële verdeelsleutel.

Doordat er geen sprake is van een uniforme uitvoering in de hele regio ontstaan er organisatorische en samenwerkingsrisico's. In Parkstad voert Mondriaan dit uit en in de andere regio's doet de GGDZL dit. Gesprekken onderling lopen wel maar concrete voortgang ontbreekt. Dit is ook een onderwerp in de commissie Zorg en Veiligheid.

Naast de vraag wie de uitvoering op welk schaalniveau in de regio uitvoert, kan ook de vraag gesteld worden welke organisatie expertise drager is van dit onderwerp. Zou er gezocht moeten worden naar maatwerk inzet per gemeente door aansluiting te zoeken bij wijk- en buurtteams of juist regionaal of op Zuid-Limburgse schaal door dit bij een ggz-instelling te beleggen of een welzijnsorganisatie.

Daarnaast zijn er inhoudelijke raakvlakken met de Wijk GGD-er die via tijdelijke middelen is gefinancierd (via tijdelijke ZonMW-middelen). De wijk-GGD'er is een professional met kennis van de ggz en psychiatrie en voorziet door snelle signalering een persoonlijk en passend zorgaanbod voor mensen met onbegrepen gedrag. Hiermee wordt maatschappelijke onrust en een verdere opeenstapeling en escalatie van problemen voorkomen. Deze pilot loopt nu in een aantal Zuid-Limburgse gemeenten. Hiervan is de toekomstige financiering nog onzeker vanwege de landelijke bezuinigingen op projectmiddelen, waardoor ook de borging en de continuïteit onder druk staat.

3.9.d Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw/overdracht?

De vangnetfunctie en inzet van de OGGZ is essentieel om middels signalering en onconventionele oplossingen een persoonlijk en passend zorgaanbod voor mensen met onbegrepen gedrag te formuleren. De vangnetmedewerkers zijn gewend en opgeleid om zorgwekkende zorgmijders te bereiken en te helpen. Hiermee wordt maatschappelijke onrust in wijken en buurten en een verdere opeenstapeling en escalatie van problemen voorkomen en worden mensen met onbegrepen gedrag begeleid naar een passende vorm van hulp.

In de regio wordt nagedacht en gesproken over een andere manier van het organiseren van deze taak, zowel qua schaal als qua uitvoerder. Dit ligt bestuurlijk bij de Commissie Zorg en Veiligheid. Hoe dan ook moeten er middelen beschikbaar zijn en blijven om deze taak uit te kunnen voeren en is een bezuiniging niet verantwoord.

De inzet van de Wijk GGD-er is nog meer gericht op preventie en zou in de hele regio uitgebouwd kunnen worden, hiervan zijn de middelen echter onzeker.

3.10 Forensische Geneeskunde

3.10 a. Forensische Geneeskunde

Forensische of gerechtelijke geneeskunde (FG) betreft vooral de tak van geneeskunde die medische kennis toepast ten behoeve van rechtszaken en justitieel onderzoek. Het overgrote deel van de uitvoering van de taken van FG vindt dan ook plaats in opdracht van politie en justitie: medische zorg aan arrestanten in opdracht van politie en ondersteuning aan het opsporingsapparaat (politie en justitie) bij waarheidsvinding middels medische forensische expertise. Daarnaast zorgen de forensisch artsen van de GGDZL in opdracht van gemeenten voor de lijkschouw bij lijkvinding of vermoeden van niet-natuurlijk overlijden en de uitwendige lijkschouw bij euthanasie.

3.10 b. Hoe ziet dit er schematisch uit?

Taak		Financiering	Bedrag 2025	Toelichting
Arrestantenzorg	C	Politie via aanbesteding	650.000	Wanneer arrestanten ziek zijn levert de forensisch arts of verpleegkundige medische zorg: bijvoorbeeld het voortzetten van medische zorg die al was ingezet vóór de arrestatie. Uitvoering van de medische arrestantenzorg vindt plaats in opdracht van politie.
Forensisch medische expertise bij kinderen (FMEK)	A			FMEK richt zich op het opsporen en duiden van letsels bij kinderen (<18 jaar) waarbij een vermoeden bestaat van lichamelijke mishandeling of seksueel misbruik. Forensisch artsen en verpleegkundigen met deze expertise spelen een belangrijke rol o.a. bij het vaststellen of lichamelijk letsel bij een kind het gevolg kan zijn van mishandeling.
Lijkschouw	B	P*Q	320.000	De forensisch artsen van de GGDZL zorgen in opdracht van gemeenten voor de lijkschouw bij lijkvinding of vermoeden van niet-natuurlijk overlijden en de uitwendige lijkschouw bij euthanasie.

3.9 c. Ontwikkelingen

De gemeentelijke uitvoering van de lijkschouw heeft een grondslag in de Wet op de lijkbezorging, dit betreft een klein deel. Voor de overige forensische geneeskunde heeft de Gezondheidsraad geconstateerd dat maar een beperkt deel van de taken een wettelijke grondslag heeft, het opdrachtgeverschap van die taken ligt voornamelijk bij politie en justitie.

Landelijk is de toekomst van de forensische geneeskunde al enkele jaren onderwerp van gesprek. Momenteel is de FG samenwerking georganiseerd op de schaal van de politieregio's. Dit houdt in dat de GGDZL dit samen met de GGD Limburg-Noord uitvoert in de regio Limburg uitvoert.

Momenteel loopt opnieuw een landelijke aanbesteding voor de Medische Arrestantenzorg. Dit zorgt voor kwetsbaarheden. Het risico bestaat namelijk dat dit in de toekomst aan een andere partij gegund wordt.

Zoals beschreven kent FG verschillende vormen van financiering en meerdere opdrachtgevers. Ook de landelijke stelseldiscussie heeft invloed op de uitvoerbaarheid van deze taak. Specifiek voor gemeenten heeft dit mogelijke consequenties voor de beschikbaarheid en betaalbaarheid van gemeentelijke lijkschouw.

De tarieven die gehanteerd worden staan onder druk.

Ten slotte is het in de praktijk heel erg ingewikkeld om voldoende gekwalificeerd personeel te vinden en te behouden. Door de krapte op de arbeidsmarkt (vergrijzig en ontgroening), staat de dienstverlening erg onder druk en is het moeilijk om roosters rond te krijgen. Hierop is deels door de GGDZL geanticipeerd door onder andere te streven naar taakdifferentiatie (een verpleegkundige neemt taken over van een arts) en versterken van de instroom. In de praktijk blijkt echter dat verpleegkundigen niet alle bevoegdheden van een arts kunnen overnemen waardoor er een krapte blijft ontstaan.

3.9 d. Wat zijn de risico's en consequenties bij afbouw/overdracht?

Gemeentelijke lijkschouw is een wettelijke verplichting voor gemeenten. Als de randvoorwaarden (zoals personeel, budget en organisatorische zaken) niet op orde zijn dan heeft dit directe gevolgen voor de ondersteunende diensten voor de gemeenten. Verder is sprake van een regievraagstuk, waardoor het nadenken over overdracht aan een andere partij een optie kan zijn. Wat ons betreft is het afbouwen of bezuinigingen op deze taak door de GGDZL is niet aan de orde, zonder dat er een goed doordacht alternatief plan ligt waardoor de continuïteit structureel geborgd is voor dit onderdeel.

Bijlage 2

Actiepunt 2: Benchmarkgegevens GGDZL

Introductie
In het beeldvormend AB van 28 november is de vraag gesteld of er cijfers zijn waarbij GGDZL vergeleken zou kunnen worden met andere organisaties. Er is gekeken naar mogelijke benchmarkgegevens van de GGDZL en vergelijkbare organisaties. Er zijn geen actuele breed samengestelde benchmarkcijfers van GGD'en. De landelijke benchmark van GGD GHOR Nederland is sinds 2021 niet meer uitgevoerd. Dit had te o.a. te maken met verschillen in dataverzameling bij en verschillen tussen de GGD'en. Een aantal bedrijfsvoering gegevens zijn wel te vergelijken. Deze staan uitgewerkt in deze memo.
Uit deze vergelijking komt een drietal aspecten naar voren. De overhead van onze GGD is efficiënt georganiseerd. Daarnaast kennen we een lager aandeel van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de totale omzet. Dit komt vooral doordat we er in slagen om via een derde geldstroom meer additionele middelen te verwerven. Tenslotte blijkt o.a. uit de in verhouding lage hoogte van de gevraagde financiering voor de Covid organisatie dat de GGD Zuid-Limburg op een efficiënte en effectieve wijze haar aanpak vorm geeft.

Achtergrond
De GGD-regio Zuid-Limburg kenmerkt zich door een hoge mate van ongezondheid en gezondheidsverschillen. Nog steeds zorgen factoren als armoede, lage opleiding, vergrijzende populatie, slechte arbeidsparticipatie, psychosociale problemen et cetera voor een meer dan gemiddeld ongezonde populatie. Dat zien we sterk terug in de resultaten van de jeugdmonitor waaruit blijkt dat de gezondheid van jongeren kwetsbaar blijft, er sprake is van meer overgewicht, jongeren meer roken en alcohol drinken dan gemiddeld en meer Zuid-Limburgse jongeren psychische klachten hebben. De vergrijsde populatie met een lagere sociaaleconomische positie en meer chronische aandoeningen laat zich gelden in de hogere consumptie van zorg en dus hogere zorgkosten. Ook vanuit gezondheidsbescherming zien we dat de vaccinatiegraad in Zuid-Limburg dalend is en lager is dan in grote delen van Nederland, merken we dat de luchtkwaliteit onvoldoende is en dat groen in de buurt onvoldoende aanwezig is en wordt gebruikt om te bewegen.

Uit alle bronnen blijkt dat de volksgezondheid in Zuid-Limburg achterloopt en dat de gewenste trend omhoog nog niet is ingezet. Dat baart zorgen en zorgt ervoor dat de inspanningen van de GGDZL om gelijke kansen op gezondheid te creëren, gezondheidsrisico's te verminderen, de vaccinatiegraad te verhogen en een gezonde leefomgeving te stimuleren onverminderd hoog blijven.

GGD in breder perspectief
De taken die de GGD'en voor gemeenten in hun regio's uitvoeren – collectief en/of op basis van maatwerk – zijn breed en voortdurend in ontwikkeling. Naast de basistaken variëren deze taken per regio en per gemeente, omdat zij inspelen op de staat van de volksgezondheid en de lokale en regionale behoeften in gemeenten. De GGDZL is niet makkelijk te vergelijken met een andere GGD vanwege de verschillen in

maatschappelijke opgave en omdat iedere GGD in het land een andere oorsprong, samenstelling en opgave kent en ook anders georganiseerd is.

Als organisatie willen we ons graag verhouden tot vergelijkbare organisaties om hiervan te leren.
Vandaar dat we gezocht hebben naar benchmarkgegevens. Bij benchmarking worden de prestaties van verschillende organisaties met elkaar vergeleken. De landelijke benchmark van de GGD GHOR is sinds 2021 niet meer uitgevoerd vanwege de onvergelijkbaarheid van de benchmarkgegevens. Dat betekent dat er geen actuele informatie van andere GGD'en voorhanden is. Benchmarken is meer dan cijfers verzamelen. De waarde van de benchmark zit in het proces van samen leren en ophalen van sturingsinformatie om de kwaliteit te toetsen, te vergelijken en te verbeteren. Daarnaast moet deze informatie steeds worden afgezet tegen de opgave die de GGD heeft in de regio. Dat is de reden dat we een aantal kerngegevens hebben verzameld en geduid in dit memo. Dit geeft inzicht in de organisatie van de GGDZL en de efficiëntie van een aantal processen in de bedrijfsvoering.

Kerngegevens GGD-organisatie
De GGD heeft als taak om gezondheid te beschermen, te bevorderen en te bewaken – in het licht van de opgave die Zuid-Limburg kent – met altijd in het achterhoofd dat dit gebeurt met publiek geld dat effectief en efficiënt ingezet moet worden. De GGDZL en haar professionals gaan zuinig om met geld wat inhoudt dat we strak georganiseerd zijn en met beperkte middelen streven naar een zo efficiënt mogelijk organisatie met zo min mogelijk overheadkosten.

- Aandeel overhead:
  Het percentage overhead ten opzichte van de totale lasten bedraagt bij de GGDZL 19,63%. Dit is vergelijkbaar met bijvoorbeeld de GGD'en in Zuid-Nederland, die respectievelijk 15,80% (Hart voor Brabant), 22,73% (West-Brabant) en 23,13% (Brabant Zuid-Oost) aandeel hebben. Dit beeld laat zien dat de overhead lager is dan bij GGD-en die vergelijkbaar zijn. De GGD Hart van Brabant is bijna dubbel zo groot is als de GGDZL en heeft dus ook meer mogelijkheden heeft om efficiënt te organiseren.
- Bijdrage gemeenten:
  Het aandeel bijdrage gemeenten ten opzichte van de totale omzet bedraagt 46,79%. Dit ligt beduidend lager vergeleken met dezelfde groep GGD'en in Zuid-Nederland, met percentages als 47,35% (GGD HvB), 51,29% (GGD WB) en 56,30% (BZO). Zeker als ook de omvang van de GGDZL (de kleinste) wordt meegenomen. Een grotere GGD geeft namelijk schaalvoordelen.
- Covid-organisatie:
  De COVID-pandemie had een enorme maatschappelijke impact, die ervoor zorgde dat de GGD als regionale gezondheidsdienst in heel korte tijd moest opschalen naar een regionale crisisorganisatie. Dit was een nog niet eerder vertoonde operatie, die met veel onzekerheid en onduidelijkheid gepaard ging. Daarvoor moest de GGD een crisisorganisatie opzetten om de gehele bevolking in Zuid-Limburg te informeren en te vaccineren. Uit evaluatiegegevens van het ministerie van VWS is gebleken dat de GGDZL één van de goedkoopste GGD'en was.
- Aandeel derde geldstromen/projecten:

De GGDZL heeft de reguliere financiering steeds aangevuld met derde geldstromen om projecten en onderzoek te kunnen financieren. GGDZL bezit een Academische Werkplaats Publieke Gezondheid en een Kenniswerkplaats Jeugd, waarbinnen de effectiviteit van het GGD-werk kritisch wordt onderzocht en nieuwe interventies en methoden worden getoetst. Werken aan effectieve interventies vanuit een wetenschappelijke basis staat hoog in het vaandel, maar altijd met een nadrukkelijke relatie met de praktijk. Het aandeel van de derde geldstroom is 45% wat gezien de omvang van GGD, vergeleken met bijvoorbeeld de GGD Hart voor Brabant die twee keer zo groot is, flink hoger is (GGD HvB: 40%). Met deze financieringsbron voegen we meerwaarde toe aan ons werk en financieren we extra inzet. De voorgenomen korting op deze financiering door de landelijke overheid zal de GGDZl extra hard raken, is de verwachting.

Uit bovenstaande mag blijken dat de GGD Zuid-Limburg kostenbewust is en sober en doelmatig georganiseerd op bovengenoemde aspecten.

Bijlage 3

Actiepunt 3 & 4: Inzicht in preventie

Introductie
In de gesprekken met individuele portefeuillehouders en in het Beeldvormend AB is gevraagd of er voorbeelden zijn van wat preventie nu daadwerkelijk (financieel) oplevert. In deze notitie is enerzijds uiteengezet welke vormen van preventie er allemaal zijn. Ook is er gezocht naar concrete voorbeelden van besparingen, deze zijn bijvoorbeeld gevonden in het project Nu Niet Zwanger, Stevig Ouderschap en Voorzorg.

Waarom is preventie belangrijk?
Preventie is problemen voorkomen, beginnende problemen in goede banen leiden en voorkomen dat problemen terugkomen. In Zuid-Limburg is de noodzaak om preventie hoog op de agenda te zetten nog groter dan in de rest van Nederland. De (gezonde) levensverwachting is hier lager en onze regio kampt met een breed scala aan gezondheidsproblemen. Het Regiobeeld Zuid-Limburg (2023) schetst een onderbouwd beeld van de uitdagingen voor Zuid-Limburg, namelijk:

- Zuid-Limburg kampt al decennia met flinke gezondheidsachterstanden en het is nog niet gelukt om die achterstand ten opzichte van de rest van Nederland in te lopen.
- Er zijn grote gezondheidsverschillen tussen wijken, gemeenten en tussen mensen met verschillende sociaaleconomische achtergronden.
- Zuid-Limburg kent een hoog zorggebruik in vergelijking met de rest van Nederland, mede verklaart door de slechtere gezondheidssituatie en sociaaleconomische achterstanden.
- Door een toenemende vraag aan (complexe) zorg en ondersteuning en krapte op de arbeidsmarkt wordt de kloof tussen zorgvraag en zorgaanbod steeds groter.
- De complexe vraagstukken worden nog onvoldoende vanuit een (regionale) integrale domein overstijgende samenwerking aangepakt en afgestemd op de behoeften en mogelijkheden van burgers.

Wat is preventie eigenlijk?
Om dit goed te kunnen doen is het belangrijk dat de partijen die betrokken zijn bij deze onderwerpen goed samenwerken, denk hierbij aan scholen, jeugdgezondheidszorg, kinderopvang, jongerenwerk en het medisch domein.

Er zijn meerdere definities van preventie met een verschillend onderscheid. Dit onderscheid kan gemaakt worden in doelgroep, in fase van de ziekte, in doel of in pijlers. Voor dit advies is het onderscheid in doelgroep het meest relevant:

1. Universele preventie: dit is gericht op de hele populatie.
2. Selectieve preventie: is gericht op groepen met een verhoogd risico op problemen.
3. Geïndiceerde preventie: voor individuen met een verhoogd risico op problemen en/of een beginnend probleem.

In de recent verschenen Volksgezondheid Toekomst Verkenning wordt vooruitgeblikt op de ontwikkelingen op het gebied van volksgezondheid en zorg tot 2025. Hierin is ook beschreven dat preventie een zaak van de lange adem en vraagt om een domein overstijgende, integrale en langjarige aanpak. GGD GHOR Nederland geeft hierbij aan dat focus nu nog te veel ligt op zorg voor mensen die ziek zijn, in plaats van op

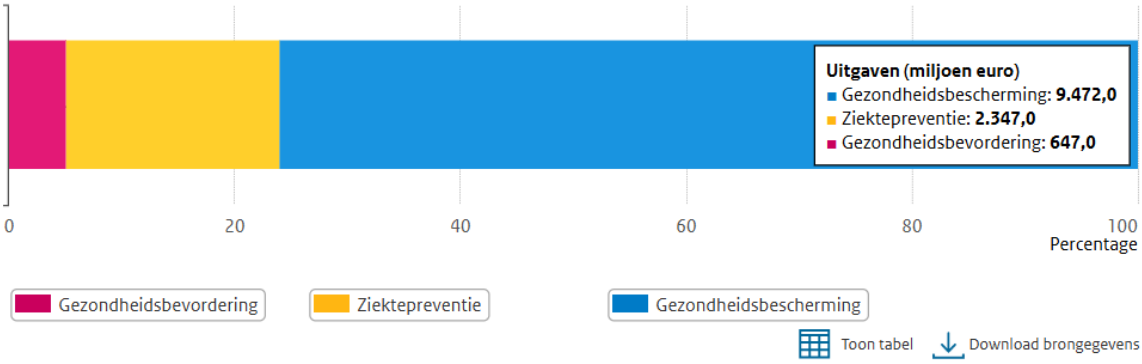
voorkómen dat mensen ziek worden. Hierbij stellen ze dat er momenteel maar liefst bijna 50 keer meer aan zorg wordt uitgegeven dan aan de preventie van ziekte en de verwachting is dat de uitgaven aan zorg richting 2050 bijna zullen verdubbelen. En dat terwijl ongezond gedrag zorgt voor 14 procent van de ziektelast en onze leefomgeving voor ruim 4 procent.

Landelijk beeld van preventie(uitgaven)
De landelijke uitgaven aan preventie bepalen is complex omdat preventie op verschillende manieren wordt gedefinieerd en is meegenomen in diverse beleidsterreinen. Op de begroting van het ministerie van VWS wordt bijvoorbeeld de volgende drieledige definitie van preventie gehanteerd: ziektepreventie, gezondheidsbevordering en gezondheidsbescherming.

Daarbij kunnen preventie uitgaven betrekking hebben op onderzoek en monitoring om nieuw beleid mogelijk te maken of voor te bereiden, de uitvoering van preventief gezondheidsbeleid en gezondheidsbeschermende maatregelen die in andere domeinen (arbeid, langdurige zorg, sociaal beleid, wonen, verkeer, leefomgeving e.d.) plaatsvinden en dus op andere begrotingen staan. De uitgaven aan preventie op de VWS-begroting richten zich op volksgezondheid en sport en bewegen. De uitgaven op volksgezondheid zijn grotendeels gericht op gezondheidsbescherming.

In algemene zin zien we dat de kosten voor zorg elk jaar stijgen (tot 108 miljard in 2025, oplopend naar 135 miljard in 2029) en voor preventie dalen. In een onderzoek door het RIVM uit 2015 wordt een overzicht gevisualiseerd van de uitgaven aan preventie op de begroting van VWS (andere departementen zijn buiten beschouwing gelaten). In 2015 bedroegen de uitgaven aan preventie 12,5 miljard, dat is 1,8% van het BBP van dat jaar. Gezondheidsbevordering had daarin het kleinste aandeel: 647 miljoen.

Totale uitgaven aan preventie in 2015



Bron: *Van Gils et al., 2020*

In een recent overzicht van VWS over preventie uitgaven is er sprake van een stevige daling, behalve bij sport en bewegen.

Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gezondheidsbeleid uitgaven	558.178	538.081	434.329	292.973	295.767	291.845
Ziektepreventie	1.123.598	1.032.527	786.728	649.603	604.914	543.473
Gezondheids-bevordering	105.439	99.176	61.403	61.132	61.147	60.784
Sport en bewegen	23.462	25.319	11.828	78.724	78.873	78.917

Financiering
Primair is het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport beleidsverantwoordelijk voor preventie. De uitvoering hiervan is belegd bij Zorgverzekeraars, zorgkantoren en gemeenten. Zorgverzekeraars: op grond van de preventieve aanspraken in de Zorgverzekeringswet (Zvw). Zorgkantoren: op grond van de Wet langdurige zorg (Wlz). Gemeenten: op grond van de Wet publieke gezondheid (Wpg), de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo 2015) en de Jeugdwet. Er zijn op hoofdlijnen twee redenen voor deze uitvoerders om preventieve activiteiten te vergoeden of te organiseren: een wettelijke verantwoordelijkheid en of een financieel belang.

Concrete voorbeelden
De GGD richt zich namens de gemeenten op het onderzoeken en uitvoeren van deze preventie. De werkzaamheden van de GGD zijn divers en gericht op alle drie de vormen van preventie. Wij schetsen in deze memo een aantal voorbeelden en onderzoeksresultaten van preventie en de financiële vertaling hiervan. In het algemeen kan opgemerkt worden dat bij niet alles wat we doen op het gebied van preventie de effecten aangetoond kunnen worden, omdat het niet altijd zo onderzocht kan worden.

1. Universele preventie
Gezond opgroeien
Verkleinen gezondheidsverschillen: de JGZ zet zich in om gezondheidsverschillen in onze maatschappij te verkleinen. Deze gezondheidsverschillen ontstaan vaak al in de kindertijd en vroege jeugd. JGZ investeert daarom ook in 2026 in het zichtbaar en bereikbaar zijn voor ouders, jeugdigen en samenwerkingspartners in de geboortezorg, kinderopvang en onderwijs. Zo kunnen we onze rol als sparringpartner bij het gezond opgroeien en opvoeden beter vervullen. Door ongelijk te investeren voor het creëren van gelijke kansen, dragen we bij aan het verkleinen van gezondheidsverschillen.

Trendbreuk ambitie: Zuid-Limburg kent een zeer hardnekkige gezondheidsachterstand. Inwoners van onze regio leven korter en minder jaren in goede gezondheid. Vaak ontstaat de achterstand al aan het begin van het leven. Deze achterstand wordt van generatie op generatie doorgegeven. Het programma Trendbreuk is erop gericht om samen met alle Zuid-Limburgse gemeenten, de GGDZL, de Provincie Limburg en vele partners samen deze trend te doorbreken. In 2030 willen we de gezondheidsachterstand van Zuid-Limburg met een kwart hebben ingelopen ten opzichte van de rest van Nederland. Het programma Trendbreuk is erop gericht om echt langjarig, middels bewezen interventies, overal hetzelfde aanbod in de regio, doorgaande lijn samen alles in het werk te stellen om de gezondheidssituatie te doorbreken.

Verhogen vaccinatiegraad: dit is cruciaal voor het voorkomen van allerlei infectieziekten. De afgelopen jaren zien we dat de vaccinatiegraad daalt, waardoor de groepsimmuniteit afneemt en voorkombare ziekten weer een kans krijgen in Nederland. Naast campagnes en educatieve programma's om ouders en jeugdigen te informeren over het belang van vaccineren, de veiligheid ervan en de mogelijke consequenties van het niet vaccineren, wordt vooral ook ingezet op het bereiken van specifieke groepen die minder gevaccineerd zijn. We weten dat een doelgroepgerichte aanpak en fijnmazig vaccineren helpt om de vaccinatiegraad te verhogen. Dit kost echter meer tijd en geld.

Bijdragen aan toekomstbestendig jeugdstelsel: de toenemende vraag naar zorg, waaronder jeugdzorg, in combinatie met het groeiende tekort aan arbeidskrachten en de oplopende kosten zijn, is niet houdbaar. De JGZ levert een bijdrage aan dit proces door meer advies en ondersteuning te bieden bij lichtere

problematiek. Hierdoor kan voorkomen worden dat kinderen en jongeren zwaardere hulp nodig hebben en op wachtlijsten terecht komen, terwijl hun problemen intussen verergeren. Ook werkt de JGZ aan de Hervormingsagenda Jeugd.

GALA en IZA: gaan uit van een stevige, brede samenwerking tussen zorg-, preventie- en sociale partijen in een regio. Dankzij de Trendbreuk-aanpak ligt er in Zuid-Limburg een solide basis voor die samenwerking. De gemeenten hebben de inhoudelijke coördinatie en ondersteuning van GALA en (deels) IZA bij de GGD belegd. Zo wordt er gezamenlijk doorgebouwd aan het versterken van de regionale preventie infrastructuur.

Gezonde leefomgeving
Een ander voorbeeld is een desktopstudie die de GGD in 2024 heeft uitgevoerd in het kader van GALA. Hier is ingezoomd op de gezondheidsverschillen tussen mensen met lage en hoge sociaaleconomische posities (SEP). Er is gebleken dat kinderen met een lage SEP minder bewegen en minder sporten, wat hun gezondheid op latere leeftijd kan beïnvloeden. Actieve mobiliteit, zoals lopen of fietsen naar school, biedt de mogelijkheid om het beweeggedrag van deze kinderen te bevorderen.

De fysieke omgeving is van invloed op de actieve mobiliteit bij kinderen, maar het is nog onduidelijk welke factoren het meeste meewegen. In de desktopstudie is literatuur verzameld om te begrijpen welke factoren in de fysieke leefomgeving invloed hebben op actieve mobiliteit bij basisschoolkinderen in lage-SEP wijken. Korte afstanden kunnen kansen bieden voor beweging.

Wat blijkt is dat in grote steden, kinderen uit lage-SEP wijken vaker naar school lopen en minder vaak fietsen dan kinderen uit hoge-SEP wijken. Zorgen over verkeersveiligheid, gebrek aan veilige fietspaden en druk verkeer beperken dit. Kinderen in lage-SEP wijken lopen vaker risico op ongevallen door onveilige situaties en relatief minder goede infrastructuur, waardoor ouders hen minder zelfstandig laten reizen.

Groene, veilige en goed onderhouden schoolomgevingen kunnen actieve mobiliteit stimuleren en vragen om maatwerk om aan de specifieke behoeften van deze wijken te voldoen. Verbeteringen in loop- en fietsvoorzieningen en verkeersveiligheid zijn essentieel om actieve mobiliteit van en naar school te stimuleren en daarmee de gezondheid te stimuleren.

Conclusies: De integratie van maatregelen om de fysieke leefomgeving toegankelijker, aantrekkelijker en veiliger te maken, kan helpen om zowel lopen als fietsen te stimuleren bij kinderen in lage-SEP-wijken.

Gezonde Basisschool van de Toekomst (GBT)
De GBT biedt gelijke kansen voor elk kind, ontwikkeld om kinderen op school gezonde gewoontes aan te leren. Doormiddel van: het dagelijks aanbieden van voeding op school; schooldagen met genoeg bewegen en sport en cultuur en talentontwikkeling voor ieder kind, wordt integraal in het schoolprogramma kinderen een gezonde leefstijl aangeleerd. Op relatief korte termijn is gebleken dat kinderen meer bewegen en hun overgewicht afneemt. Neveneffect is dat er minder gepest wordt op school. De interventie is toegankelijk voor ieder kind op school en de kosten worden betaald uit subsidies van de Provincie, gemeenten en eigen bijdrage van de ouders. Totale kosten bij een landelijke invoering zijn door het RIVM begroot op 1 miljard euro, 1% van het totale zorgbudget. De opbrengsten van een gezonde leefstijl overstijgt de kosten van deze effectieve interventie waarschijnlijk vele malen.

Geweld in afhankelijkheidsrelaties

Veilig Thuis is er voor iedereen die te maken heeft met huiselijk geweld, het is bereikbaar en beschikbaar voor iedereen die vragen, zorgen of advies vraagt. Daarnaast heeft Veilig Thuis een expertiserol op specifieke onderwerpen (mensenhandel, kind- en ouderenmishandeling, femicide).

2. Selectieve preventie

Nu Niet Zwanger (NNZ)
Dit landelijk project dat door vrijwel alle GGD-en wordt uitgevoerd en is gericht om het gesprek over kinderwens te voeren met mensen die (tijdelijk) in een kwetsbare situatie zitten. De kern van NNZ is eenvoudig: praat met mensen over de kinderwens en of dit nu speelt. Hierdoor kan iemand geholpen worden om een weloverwogen keuze maken of ze nu, wel of geen zwangerschap wil laten ontstaan. Door dit te bespreken en ondersteuning te bieden worden onbedoelde zwangerschappen voorkomen.

Maatschappelijke kosten/batenanalyse van NNZ	
Kosten	*Maatschappelijke baten*
Circa €322 per deelnemer Circa 80% van de deelnemers stelt kinderwens uit	Besparing kosten in de volgende scenario's: Opvoedondersteuning: €6.820 Pleegzorgkosten als kind moet worden afgestaan: €17.570 Moeder kind opvoedt in een begeleid-wonen instelling €52.070
Per deelnemer die deze keuze maakt zijn de programmakosten: €403,- per deelnemer.	Totaal: Ongeveer €75.000 per deelnemer
Besparing persoonlijk leed + versterken eigen regie is de kern van NNZ	

Stevig Ouderschap
Stevig Ouderschap is een preventieve interventie en biedt door middel van huisbezoeken extra ondersteuning aan gezinnen waar de omstandigheden zwaarder zijn dan gemiddeld. Deze bewezen effectieve interventie wordt in heel Zuid-Limburg binnen Trendbreuk door de JGZ ingezet. Onderzoek laat zien dat kinderen, waarvan de ouders hebben meegedaan aan Stevig Ouderschap, zich lichamelijk en sociaal-emotioneel beter ontwikkelen. Ouders geven aan dat zij door Stevig Ouderschap de ontwikkeling van hun kind beter begrijpen en hun gezin daardoor meer in balans is. Ook hebben ze meer vertrouwen in zichzelf als ouder. Vijf jaar nadat de huisbezoeken zijn afgesloten, zeggen ze dit nog steeds. Organisaties die deelnemen aan Stevig Ouderschap leveren een bijdrage aan het voorkomen van ernstige opvoedingsproblemen, waaronder ook kindermishandeling.

Per gemeente kan via deze link: https://www.stevigouderschap.nl/infographic bekeken worden wat de inzet van deze interventie oplevert.

VoorZorg
VoorZorg is een intensief huisbezoekprogramma voor aanstaande moeders in een zeer kwetsbare situatie, die te maken hebben met een opeenstapeling van problemen. Zij krijgen ondersteuning van een gespecialiseerd VoorZorgverpleegkundige van de JGZ die ondersteunt bij de zwangerschap, het ouderschap, de

verzorging en opvoeding, gezondheid en levensloopontwikkeling en bij het krijgen van betere toegang tot hulp. Dit is onderdeel van Trendbreuk.

De belangrijkste doelstellingen van VoorZorg zijn: verbetering van het zwangerschaps- en geboorteproces voor moeder en kind; verbetering van de gezondheid en ontwikkeling van het kind en verbetering van de persoonlijke ontwikkeling van de moeder en haar mogelijkheden voor opleiding en werk, zodat zij meer kan betekenen voor haar kind.

Per gemeente kan via deze link: https://voorzorginfographic.ncj.nl/?birth-rate=702&county=Heerlen bekeken worden wat de inzet van deze interventie oplevert.

Bijvoorbeeld voor de gemeente Brunssum:



3. Geïndiceerde preventie:
Binnen de verschillende GGD onderdelen kan er ook sprake zijn van geïndiceerde preventie. Denk hierbij aan een melding van Veilig Thuis of een consult van het Centrum Seksuele Gezondheid. Hieronder worden een aantal andere concrete GGD projecten uitgewerkt.

Keigezond
Het GALA benoemt vijf ketenaanpakken die in gemeenten worden ingericht, en daarvan is de Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI) voor volwassenen en jeugd is er een van. Een ketenaanpak is een samenwerkingsverband waarin verschillende partners uit in elk geval sociaal en medisch domein samenwerken om risicogroepen te signaleren en interventies te bieden.

In het kader van Trendbreuk is de pilot Keigezond Limburg gestart waarbij de verzekeraar en de gemeente samen de doelgroep een traject aanbieden en de ondersteuning financieren. Middels een verwijzing kunnen kinderen en hun omgeving gebruik maken van deze interventie. Kinderen met een hoog risico/aandeel overgewicht en obesitas (hoog-GGR genoemd) worden betaald door de zorgverzekeraar (ongeveer 70% van de doelgroep) en de begeleiding van de anderen is de zogenaamde laag-GGR groep, wordt betaald door de

gemeenten. JGZ van de GGD is een belangrijke vindplek en uitvoerder van deze aanpak. De pilot is inmiddels overgegaan in Keigezond fase 2 die in Heerlen, Kerkrade, Maastricht en Sittard-Geleen loopt. De eerste resultaten worden in de loop van 2025 verwacht

Steeds meer aandacht voor preventie
In vele publicaties worden nut en noodzaak van preventie belicht. Monitoring en onderzoek is steeds van belang om te weten waar de belangrijkste aangrijpingspunten liggen voor preventiebeleid van gemeenten en welk effect de nieuwe aanpakken/interventies hebben.

Aangetoond is dat dat preventie meer oplevert dan gedacht. Langer levende mensen of fittere personen kosten gedurende hun levensloop niet alleen meer geld door de zorg die ze gedurende hun langere leven spenderen, maar leveren de samenleving meer op door de maatschappelijke baten van preventie. Kort gezegd: 'Een goede gezondheid gaat gepaard met meer kans op werk, minder (ziekte) verzuim en een hogere productiviteit. En wie na zijn of haar pensioen nog gezond is, kan zich inzetten voor maatschappelijk relevante zaken zoals vrijwilligerswerk en mantelzorg.' Toegevoegd kan worden dat de samenleving als geheel gebaat is bij een zorgzame maatschappij waarin ieder mens telt en meedoet. Bij preventie kijken we alleen naar kosten en niet naar kosteneffectiviteit zoals bij zorg. Bij preventie zou het niet alleen moeten gaan om vermindering van zorgkosten, maar ook om een oriëntatie op de brede maatschappelijke baten. Elke geïnvesteerde euro in preventie levert doorgaans meer gezondheidswinst op dan in zorg.
Gezondheid wordt door meer dan alleen biologische of leefstijlfactoren bepaald, veel factoren zijn sociale factoren of liggen buiten de directe invloedsfeer. Een samenhang van oorzaken, vereist ook een samenhangende aanpak – een integrale benadering.

Deze integrale benadering wordt 'Health in and for all policies' genoemd. Daarom is het van belang dat er domeinoverstijgend wordt samengewerkt van GGDZL met gemeenten, kinderopvang en onderwijs, sociaal werk, woningcorporaties, werkgeversorganisaties en zorgpartners.

De samenhang en de complexiteit van gezondheid vergen een lange adem, langdurig en vasthoudend investeren in preventie. Samengevat: voorwaarden voor preventie:
1. Programmatische en planmatige aanpak;
2. Het inzetten van verschillende typen preventie tegelijkertijd en in samenhang bekijken;
3. Fysieke, economische en sociale omgeving vormen belangrijke aangrijpingspunten voor preventie;
4. Gerichte inzet van preventieactiviteiten voor specifieke kwetsbare doelgroepen (ongelijk investeren voor gelijke kansen);
5. Preventie is in alle levensfasen belangrijk en kan in elke fase van de levensloop tot gezondheidswinst leiden;
6. Vraagt actieve betrokkenheid van de doelgroep;
7. Vereist concrete doelen; deze zijn daardoor nu veelal te vrijblijvend.

Bronnen:
Uit: De potentie van preventie: Nederlands Jeugdinstituut Meisters et al., 2022a en 2022b
Uit: https://www.trimbos.nl/docs/bf92622f-b31d-4412-b33b-c21ffb496717.pdf
Uit: https://extranet-ggdzl.viadesk.com/do/document?id=150637-646f63756d656e74
Bron: de Erasmus School of Health Policy and Management

Bijlage 4

Actiepunt 5: Effecten landelijke bezuinigingen

Introductie
In het bestuur is gesproken over de wijze waarop de GGDZL: gefinancierd is. Dit valt uiteen in 3 grote stukken: Rijks,- project en gemeentelijke financiering. Er is sprake van een forse taakstelling als gevolg van de landelijke bezuinigingen op de eerste twee inkosten stromen. Dit loopt op tot 20% van de totale GGD begroting. In het Algemeen Bestuur is gevraagd om een nadere duiding te geven van de consequenties en gevolgen hiervan. Dit is in deze memo uiteengezet.

Ten eerste
De GGDZL is er de afgelopen jaren goed in geslaagd om veel derde geldstromen binnen te halen. Deze aanvullende middelen zijn in de regio ingezet om extra stappen te zetten op het gebied van preventie en publieke gezondheid. Immers: de urgentie en noodzaak om hiermee aan de slag te gaan is hoog. Er is sprake van aanzienlijke kortingen en bezuinigingen op deze geldstromen. Dit loopt op tot 20%. Daarnaast worden de meeste derde geldstromen niet meer geïndexeerd. Hierdoor ontstaat er een financieel probleem. Dit zal leidt uiteindelijk tot reductie van personeel (formatie). Dit gaat niet van vandaag op morgen en zal gepaard gaan met gefaseerde frictiekosten.

De budgetbijstelling op Rijksniveau op basis van de rijksbegrotingsstukken 2025 hebben impact op alle GGD'en en/of GGDGHOR Nederland. In deze memo zijn per thema de gevolgen voor de GGDZL, voor zover nu bekend, inzichtelijk gemaakt.

Programmalijn JGZ
Het landelijk beleid inzake preventie legt de nadruk op de Jeugd. Hierbij is echter niet zichtbaar welke middelen hiervoor beschikbaar komen.

Rijksvaccinatieprogramma (RVP)
Er is aandacht voor de dalende vaccinatiegraad, juist in Zuid-Limburg waar die in nagenoeg alle gemeenten onder 90% zakt en in sommige gemeenten zelfs onder 80%, waar de norm voor groepsimmuniteit door RIVM minstens 95% is. Daarmee wordt duidelijk dat extra inzet op een fijnmazige aanpak, vooral in wijken waar de vaccinatiegraad achterblijft via begrijpelijke en doelgroepgerichte voorlichting (vergroten van vertrouwen) en tegengaan van onjuiste medische informatie over vaccinaties, noodzakelijk is. Hiervoor worden echter geen extra middelen beschikbaar gesteld. Feitelijk betekent dit meer werk met dezelfde middelen uitvoeren en dus moet er ergens op worden bezuinigd. De uiteindelijke impact is nog niet duidelijk, maar wel dat het een negatief effect zal zijn.

Financieringssystematiek RVP
Gemeenten ontvangen voor alle jeugdigen een bedrag voor vaccinaties, de GGDZL declareert bij gemeenten alleen de gezette vaccinaties. Door de dalende vaccinatiegraad wordt het verschil tussen deze twee groter.

Programmalijn VT
De doeluitkering Vrouwenopvang (DUVO) is naar beneden bijgesteld. Nu ontvangen de gemeenten middelen retour omdat deze middelen niet volledig worden ingezet. Hiermee wordt een deel van de financiering van VT gedekt. Dit zal komen te vervallen. Voor de begroting van VT heeft dit geen gevolgen maar wel voor de financiering van de gemeenten.

Programmalijn GGD

Infectieziekte bestrijding
Bij het onderdeel infectieziektebestrijding gaat het om een aantal dienstverleningen die vanuit de landelijke budgetbijstellingen in zwaar weer komen.
Het betreft de onderdelen:
- Pandemische paraatheid
- Covid
- Seksuele gezondheid

De consequenties van korting op deze onderdelen werken ook door op de 24-uurs infectieziektebestrijding. Door de grootte van het bedrijfsonderdeel SIM (seksuele gezondheid, infectieziektebestrijding en medische Milieukunde) konden synergie voordelen worden gerealiseerd. Met name op het gebied van bereikbaarheid en beschikbaarheid van de 24-uurs infectieziektebestrijding. Door de vermindering van de landelijke budgetten zal ook de totale formatie naar beneden gaan en zal het invullen van een 7/24 uurs rooster lastig worden, waardoor de beschikbaarheid onder druk staat.

Pandemische paraatheid
Oorspronkelijk zou het budget landelijk in 2025 groeien met € 50 mln. Deze groei gaat niet door. Daarnaast is er een afbouw van het gehele budget (landelijk € 300 mln.) gedurende 2026/2029. Dit budget is in 1e instantie middels een Spuk-regeling beschikbaar gesteld maar zou per 2026 structureel worden opgenomen in de begroting van VWS. Dit gaat dus niet door. Voor de GGD ZL betekent dit:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijdrage Rijk	€3,4 mln.	€ 3,4mln.	€3,4 mln.	€2 mln.	€1,3 mln.	€ 0
% t.o.v. 2025 oorspronkelijk		-16,67%	-16,67%	-50%	-66,67%	-100%

Kosten zullen stijgen met gemiddeld 5 %. Hetgeen betekent dat voor het uitvoeren van de pandemische paraatheid de kosten nog sterker moet bezuinigingen dan de verlaging van de inkomsten nu aangegeven.

We zijn dus minder goed voorbereid bij een nieuwe pandemie en leren niet van de lessen uit de covid pandemie.

COVID

In de begroting 2025 zijn voor Covid alleen nog middelen opgenomen voor een najaarscampagne. Het opgenomen bedrag is landelijk 10% lager dan het begrote bedrag in 2024. Daarnaast zijn er geen middelen opgenomen voor het in stand houden van een structuur inzake de bestrijding van Covid.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijdrage Rijk	€ 3,6mln.	€ 2,6mln.	PM	PM	PM	PM
% t.o.v. 2025 oorspronkelijk		-27%				

Kosten zullen stijgen met gemiddeld 5 %. Hetgeen betekent dat het uitvoeren van de najaarscampagne een bezuiniging inzake Covid van ruim 32% betekent. Daarmee kan een succesvolle invulling niet gegarandeerd worden.

Seksuele gezondheid

Landelijke zal de bijdrage van het rijk met 10% verminderen. Daarnaast speelt er nog een herverdeling van de middelen zowel landelijk als op provinciaal niveau. De verwachting is dat dit voor de GGDZL zal leiden tot een bezuiniging op de inkomsten van 30%.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bijdrage Rijk	€ 2,4mln.	€ 2 mln.	€1,7 mln.			
% t.o.v. 2025 oorspronkelijk		-15%	-30%			

De kosten voor de uitvoering zullen gemiddeld stijging met 5%. Over de indexering van deze middelen is nog geen uitspraak gedaan. Mocht er geen indexering plaatsvinden dan zal er in de uitvoering **35% tot 40%** bezuinigd moeten worden.

Preventie

Veel projectgelden komen te vervallen of worden verlaagd. Zo is er een aangekondigde bezuiniging op de middelen Gezonde School (meer concreet: gezonde leefstijl en gezond gewicht) hetgeen ten koste zal gaan van inzet Gezonde-school adviseurs bij de GGD. (Gezonde School blijft onderdeel van de opdracht aan RIVM). Ook de bijdrage aan de Gezonde Basisschool van de Toekomst die geleverd wordt vanuit het reguliere budget van de GGD, zal onder druk komen te staan.

De *health in all policies* gedachte blijft voor het onderdeel MMK nagenoeg gelijk, echter het onderdeel gezondheidsbevordering is verder uitgekleed en alleen gekoppeld aan bewegen/beweegvriendelijke omgeving. Voor de GGDZL betekent dit dus dat er geen extra middelen meer beschikbaar zijn voor gezondheidsbevordering.

Omdat ook de kennisinstituten (RIVM, ZonMW etc.) worden getroffen door de landelijke bezuinigingen is de verwachting dat de projectgelden zullen opdrogen. Er zijn nog geen concrete percentage te benoemen.

GALA/IZA
Hoewel het zorgakkoord (IZA) wordt uitgebreid is nog onduidelijk wat dit betekent voor de GALA middelen en het aandeel voor de gemeenten in de IZA middelen. Wel is duidelijk als deze middelen overgaan naar het gemeentefonds dat dit gepaard gaat met een bezuiniging van 10%.

Overige thema's
PGA: Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers
Vanaf 2027 wordt een flinke bezuiniging verwacht voor COA en daarmee ook voor de PG. Budgetten 2025 en 2026 zijn naar verwachting vergelijkbaar. (9% van de COA begroting is voor volksgezondheid, daarvan is 10% voor PG). Onduidelijk is nog om welk percentage dit zal gaan.

Arbeidsmarktbeleid
De STAP middelen van het ministerie van SZW worden in 2025 ingezet voor scholing gericht op maatschappelijke cruciale sectoren te subsidiëren. GGD'en zijn bij SZW bekend als een maatschappelijke cruciale sector. In samenwerking met de bestuurscommissie Arbeidsmarkt en bedrijfsvoering zet GGD GHOR Nederland zet zich momenteel in om te voldoen aan de voorwaarden voor deze subsidiering.

Forensische geneeskunde
Voor de financiering van de opleiding voor forensische artsen is in 2025 €8,6 mln. beschikbaar. Dit is inclusief de uitbreiding van de opleiding voor de komende jaren als gevolg van een acuut tekort aan forensisch artsen. Daarnaast is €0,5 mln. beschikbaar om het toezichthouden op de lijkschouw zoals deze uitgevoerd wordt door gemeentelijk lijkschouwers en behandelend artsen, wettelijk te borgen. In 2024 was het budget voor de opleiding €5,9 mln. Dit heeft verder geen invloed op de begroting.

Bijlage 5

Actiepunt 6: Reizigersvaccinatie

Introductie
In het AB van 7 oktober is gesproken over het onderwerp EASE en is aangegeven dat de huidige samenwerkingsvorm onder de loep genomen wordt. Samen met het MUMC zijn een viertal toekomstscenario's verkend. Een kansrijk scenario is het wederom onderbrengen van de taak reizigersvaccinatie bij de GGDZL. In de beeldvormende AB vergadering van 28 november jl. was een brede erkenning van het belang van dit onderwerp en de mogelijkheden om reizigersvaccinatie opnieuw onder te brengen bij de GGDZL. In deze vergadering is gevraagd naar meer achtergrondinformatie over dit onderwerp en de gevolgen hiervan voor de GGD. Dit is in deze memo verwerkt.

Landschap van reizigersvaccinatie in Nederland
Reizigersvaccinaties beschermen tegen ernstige infectieziekten die in sommige landen veel voorkomen. Momenteel dienen 23 van de 25 Nederlandse GGD-en deze vaccinaties toe, hiermee bedient de GGD landelijk al een groot deel van de 'markt'. Daarnaast blijkt dit een rendabele taak te zijn. In Zuid-Limburg is deze taak belegd bij Ease Travel Clinic & Health Support waarvan de GGD ZL voor 49% aandeelhouder is.

Risico's voor reizigers en alle burgers in Zuid-Limburg
Reizigersvaccinaties beschermen niet alleen de individuele reiziger tegen ernstige infectieziekten, maar beschermen daarmee ook de burgers in Zuid-Limburg. Het infectieziekterisico is namelijk tweeledig. Enerzijds loopt een ongevaccineerde reiziger een groter risico een infectie op te lopen door o.a. slechtere hygiënische omstandigheden en het zich begeven onder grote groepen in het buitenland. Hij kan daardoor als bron dienen en een infectie in Zuid-Limburg introduceren. Anderzijds kan door de dalende vaccinatiegraad in de regio deze introductie leiden tot meerdere infecties, een uitbraak. Denk hierbij aan de dalende vaccinatiegraad onder kinderen tegen mazelen (BMR-vaccin) waardoor het zeer besmettelijke mazelenvirus door introductie van een reiziger zich kan verspreiden in de regio.

GGD Zuid-Limburg als de vaccinatie expert
Infectieziektebestrijding is een wettelijke taak die valt onder de Wet Publieke Gezondheid. Vaccineren is bij uitstek een vorm van infectieziektebestrijding. De GGDZL voert al vaccinaties uit in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), de COVID-19 campagne.. Het zelf uitvoeren van reizigersvaccinaties past daarom goed in het dienstenpakket van de GGDZL. Onderstaand wordt dit gemotiveerd:

Als eerste centraliseren we daarmee de vaccinatiezorg in Zuid-Limburg waardoor de burger een duidelijk en betrouwbaar aanspreekpunt heeft voor zijn vaccinaties. GGDZL kan zich hiermee positioneren als de vaccinatie expert. Reizigersvaccinaties dienen hiervoor als basis, maar het stelt ons ook in staat om laagdrempelig het gesprek aan te gaan met burgers die twijfels hebben over andere vaccins. Bijvoorbeeld: een kind dat reizigersspreekuur bezoekt attenderen op het rijksvaccinatieprogramma. Hiermee kan de vaccinatiegraad verhoogd worden.

Ten tweede zijn de professionals van infectieziektebestrijding de expert op het gebied van infectieziekten regionaal, nationaal, mondiaal. Zij zijn tevens LCR geregistreerd (zie bijlage). Dit betekent dat wanneer reizigersvaccinaties bij de GGDZL wordt belegd, er een beter zicht is op dit thema en kan er beter beleid worden gemaakt. Dit draagt bij aan verlagen van de risico's op infectieziekten voor de burger.

Ten derde maakt een uitvoeringspoot van reizigersvaccinatie bij de GGDZL de organisatie en daardoor ook de regio wendbaarder in het geval van een uitbraak of nieuwe pandemie, de pandemische paraatheid. Ook kan hiermee beter invulling worden gegeven aan uitvoeringsopdrachten vanuit VWS (dit komt steeds vaker voor). Een afdeling reizigersvaccinatie met zijn professionals kan dan makkelijker worden opgeschaald en ingezet om te vaccineren met behoud van hun deskundigheid.

Als laatste maakt dit de GGD ZL aantrekkelijker als werkgever met een dynamische en afwisselende functie voor professionals in de regio.

Voordelen wegen op tegen mogelijke nadelen
Mogelijke uitdagingen voor het uitvoeren van reizigersvaccinaties zijn: bezettingsproblemen; vaccintekorten en de gepastheid van een commerciële taak binnen de Gemeenschappelijke Regeling. Het mogelijk niet vinden van voldoende gekwalificeerd personeel wordt ondervangen door te werken met combinatiefuncties waarbij verpleegkundigen reeds werkzaam bij de infectieziekte- en tuberculosebestrijding hun werkzaamheden combineren met reizigerszorg. Vaccintekorten spelen mondiaal en kunnen we in de regio zoveel mogelijk opvangen door vaccins grootschalig in te kopen door ons aan te sluiten bij de andere zuidelijke GGD-en. Als laatste kan reizigerszorg gezien worden als een commerciële taak die mogelijk conflicteert met de GGD als overheidsorganisatie. Reizigersvaccinaties kan worden ingericht als een rendabele activiteit binnen de geldende kaders.

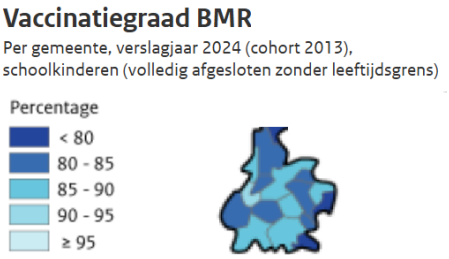
Verdiepende informatie is terug te vinden op de volgende pagina.

Bijlage Reizigersvaccinaties bij GGD Zuid-Limburg

Toenemend risico bij dalende vaccinatiegraad
Reizigersvaccinaties beschermen reizigers tegen ernstige infectieziekten die in sommige landen veel voorkomen. Veel voorkomende vaccinaties zijn die tegen hepatitis A en B, difterie/tetanus/polio (DTP), mazelen (BMR) en gele koorts. Deze vaccinaties beschermen niet alleen de individuele reiziger tegen ernstige infectieziekten, maar dragen ook bij aan de volksgezondheid door de verspreiding van ziekten over internationale grenzen te beperken. In tijden van toenemende globalisering en mobiliteit van onze burger een de ene kant en een dalende vaccinatiegraad van de bevolking als geheel aan de andere kant is preventief vaccineren dan ook steeds belangrijker geworden.

Deze dalende vaccinatiegraad is niet nieuw en maakt het aantal burgers dat vatbaar is voor een bepaalde infectieziekte groter. Als voorbeeld nemen we mazelen: een vaccinatiegraad van 95% en hoger is nodig om

verspreiding te voorkomen. De vaccinatiegraad voor de BMR-vaccinatie op 9-jarige leeftijd is in Zuid-Limburg gemiddeld 81%, ver onder de verspreidingsnorm van 95%.



Bron: RIVM

Vergoedingen

Reizigersvaccinaties behoren niet tot een programmatisch aanbod (zoals COVID-19, griepvaccinatie, etc) en niet worden niet vergoed vanuit de basiszorgverzekering.[1] Reizigersvaccinaties worden "vrije markt" vaccinaties genoemd waaronder ook "vaccinaties op verzoek" (vaccinatie op maat vanwege bijvoorbeeld persoonlijke omstandigheden) en vaccinaties voor werknemers (arbovaccinaties) vallen. Reizigers moeten dan ook zelf deze vaccinaties betalen, soms is er vergoeding vanuit een aanvullende verzekering van de zorgverzekering.

Kwaliteit

Het Landelijke Coördinatiecentrum Reizigersadvisering (LCR) richt zich in Nederland op de kwaliteit en uniformiteit van de reizigersadvisering. Het LCR stelt richtlijnen op die worden verspreid onder vaccinerende instellingen die een abonnement hebben afgesloten bij het LCR. Daarnaast stelt het LCR voorwaarden op voor de kwaliteit waaraan reizigersadvies en vaccinatiebureaus moeten voldoen om verantwoorde reizigerszorg te kunnen verlenen. Er is een wettelijke verplichting om aangesloten te zijn bij het LCR om gele koorts adviezen en vaccinaties te mogen zetten.

Organisatie

Nederland

Reizigersvaccinaties worden in Nederland niet centraal geregeld. Ze kunnen worden aangeboden en toegediend door GGD-en, huisartsen en particuliere vaccinatiecentra (reisklinieken). Momenteel bieden 23 van de 25 GGD-en, met uitzondering van GGD ZL, reisvaccinaties aan. Deze 23 GGD-en hebben gespecialiseerde afdelingen voor reizigersadvisering waar reizigers terecht kunnen voor consulten, vaccinaties en gezondheidsadvies op maat. Ook bieden zij gezamenlijk het platform ggdreisvaccinaties.nl en de app GGDReistMee aan, waar inwoners persoonlijk reisadvies kunnen krijgen en 24/7 online afspraken kunnen inplannen bij verschillende GGD locaties.

Zuidelijke GGD-en

De andere zuidelijke GGD-en zoals GGD Limburg Noord, GGD Brabant Zuid-Oost, GGD Hart voor Brabant, GGD West Brabant en GGD Zeeland voeren allemaal zelf reizigersvaccinaties uit. Reizigersvaccinaties worden bij deze GGD-en beschouwd als de "corebusiness" van de afdeling en worden vaak gecombineerd met het aanbod voor vaccinaties op maat en beroepsvaccinaties. Er is consensus dat het het hele jaar door erg druk is bij de reisvaccinatieafdeling met soms wachttijden. Meerdere GGD-en zijn in januari 2024

gezamenlijk een aanbesteding aangegaan voor de inkoop van vaccinaties. De ingekochte vaccinaties worden tegen een commercieel tarief aangeboden en het voordeel hiervan wordt binnen de organisaties verdisconteerd. In alle gevallen gaven de GGD-en aan dat de opbrengsten uit de reizigerszorg hen extra financiële slagkracht geven.

Regio Zuid-Limburg
Tot 2008 was het verstrekken van reizigersvaccinaties een onderdeel van de dienstverlening van de GGD ZL. Door veranderde prioriteiten werd deze taak na 2008 bij Ease Travel Clinic & Health Support belegd waarvan de GGD ZL 49% en het MUMC+ 51% aandeelhouder is. De artsen infectieziektebestrijding van de GGD ZL, allen geregistreerd bij het LCR als reizigersgeneeskundig arts, worden ingehuurd als supervisor van de reizigersspreekuren door verpleegkundigen van Ease. Naast Ease zijn er nog enkele andere commerciële partijen in de regio die reizigersvaccinaties aanbieden.

Vaccinatie Expertise Centrum (VEC)
De vaccinatiezorg in Nederland is versnippert. Een COVID-19 vaccinatie en vaccinaties vanuit het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) haal je in onze regio bij de GGD, een prik voor een reis bij een commerciële aanbieder, de griepprik haal je bij de huisarts. Door het meer te centraliseren waarbij reizigersvaccinatie als basis dient kan de GGD zich positioneren als een VEC. Een VEC dat ook wendbaar is door opschalingsmogelijkheden bij een nieuwe uitbraak of pandemie of nieuwe uitvoeringsopdracht vanuit VWS.

Bijlage 6

Actiepunt 7: Achtergrond reserves GGD

Introductie
In het beeldvormende AB van 28 november 2024 is gevraagd naar een toelichting op de aard en de omvang van de reserves van de GGDZL. Tevens is de vraag gesteld of er ruimte is voor extra financiële middelen voor de deelnemende gemeenten. In deze memo is dit nader uitgediept. De aard en de omvang van de reserves van de GGDZL zijn zeer beperkt in relatie tot het noodzakelijk weerstandsvermogen en geldende normen. Er is daarom geen sprake van financiële ruimte voor individuele gemeenten.

Achtergrond reserves
Reserves zijn vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken. Reserves dienen op grond van het BBV (artikel 43) te worden onderscheiden in de algemene reserve en bestemmingsreserves. Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve, waaraan een bepaalde bestemming is gegeven door het Algemeen Bestuur. Mutaties in reserves zijn onderdeel van de resultaatbestemming, de bevoegdheid is opgedragen aan het Algemeen Bestuur.

Richtlijnen reserves en voorzieningen
1. De bevoegdheid tot het instellen, wijzigen van het doel en opheffen van reserves en voorzieningen ligt bij het Algemeen Bestuur;
2. Het instellen van een reserve en/of voorziening (conform de nota reserve en voorzieningenbeleid) vindt plaats via een afzonderlijk besluit van het Algemeen Bestuur;
3. Bij het instellen van een reserve en voorziening wordt minimaal ingegaan op het doel waarvoor de reserve en/of voorziening wordt gevormd, de omvang, de mutaties (stortingen en onttrekkingen), de dekking en de looptijd;
4. Alle mutaties, stortingen en onttrekkingen, op reserves vereisen goedkeuring van het Algemeen Bestuur;
5. Het bestuur keurt de mutaties goed bij:
   a. Het vaststellen van de begroting;
   b. De vaststelling van een tussenrapportage;
   c. Afzonderlijk besluit;
   d. Resultaatbestemming van de jaarrekening.

Reserves GGD Zuid-Limburg
In de Gemeenschappelijke Regeling is opgenomen dat de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen Bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen.

De algemene reserve van de GGDZL blijft ruim onder deze 6% en is jarenlang niet aangevuld. Ze is ruim onvoldoende om de bestaande risico's te kunnen dekken. In afspraak met het Algemeen Bestuur is besloten om de Algemene reserve niet aan te vullen tenzij er anders wordt besloten bij een positief jaarrekening-resultaat. Dit betekent dat gemeenten in hun eigen risicoparagraaf dienen op te nemen dat er onderdekking is van de bestaande risico's bij de GGDZL.

In 2024 zijn er 2 bestemmingsreserves:

Bestemmingsreserve risico FOR GMP
Deze bestemmingsreserve is gevormd om schommelingen met betrekking tot het resultaat van forensische geneeskunde te kunnen opvangen. De afgelopen jaren komen nog nauwelijks schommelingen voor. In verband met de landelijke ontwikkelingen bij de politie, en de onzekerheid die daarmee samengaat, is bestuurlijk besloten deze reserve voorlopig in stand te houden.

Bestemmingsreserve Preventie.
Deze reserve is in 2024 ingesteld ten behoeve van de borging van projecten in het kader van preventie of voor het instellen van projecten t.b.v. preventie.

De tabellen zijn terug te vinden in bijlage 1 en 2 van deze memo.

Voorzieningen GGDZL

De GGDZL kent twee voorzieningen. Beide voorzieningen zijn ingesteld conform de richtlijn Besluit Begroting en verantwoording gemeenten en provincies (BBV).

Voorziening groot onderhoud
Deze voorziening is ingesteld t.b.v. het pand in eigendom in Heerlen.

Voorziening verlofsparen
Op basis van de gewijzigde Cao is de voorziening verlofsparen ingesteld.

De tabellen zijn terug te vinden in bijlage a en b van deze memo.

Bijlage a (uit jaarrekening 2023)

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg

Peildatum 31 december 2023 vóór verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ
Algemene reserve	110.393	-	-131.435
Bestemmingsreserve	30.485	-	-
Ruimte op de begroting	-	-	-
Totaal	**140.878**	**-**	**-131.435**

Weerstandscapaciteit GGD Zuid Limburg

Peildatum 31 december 2023 na verwerking voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat.

	GGD	Veilig Thuis	JGZ
Algemene reserve	776.845	-	-
Bestemmingsreserve	330.485	-	-
Ruimte op de begroting	-	-	-
Totaal	**1.107.330**	**-**	**-**

Weerstandsvermogen

De bepaling van het weerstandsvermogen wordt berekend door onderstaande formule:

Weerstandvermogen = Weerstandscapaciteit / risico's (Norm = 1)

Weerstandsvermogen	2022 GGD	2022 VT	2022 JGZ	2023 GGD	2023 VT	2023 JGZ
Peildatum 31-12 vóór resultaatbestemming	0,14	-	-	0,07	-	-0,13
Peildatum 31-12 na resultaatbestemming	-0,02	-	-0,37	0,53	-	-

Bij de bepaling van de waarde van de risico's is rekening gehouden met de kans dat een risico zal optreden.

Bijlage b (uit jaarrekening 2023)

Passiva

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Omschrijving	Saldo 1-1-2023 in €	Resultaat-bestemming 2023 in €	Toevoegingen 2023 in €	Onttrekkingen 2023 in €	Saldo 31-12-2023 exclusief res. best. 2023 in €
Reserves					
Algemene reserve GGD	165.941	-55.548	-	-	110.393
Algemene reserve VT	-	-	-	-	-
Algemene reserve JGZ	-131.435	-	-	-	-131.435
Algemene reserve RAV	1.705.202	-1.565.864	-	139.338	-
Algemene Reserve	**1.739.708**	**-1.621.412**	**-**	**139.338**	**-21.042**
Reserve risico FORGNK GMP	106.485	-76.000	-	-	30.485
Overige reserves	**106.485**	**-76.000**	**-**	**-**	**30.485**
Totaal	**1.846.193**	**-1.697.412**	**-**	**139.338**	**9.443**

Bestemmingsreserve risico FOR GMP

Deze bestemmingsreserve is gevormd om schommelingen met betrekking tot het resultaat van forensische geneeskunde te kunnen opvangen. De afgelopen jaren komen nog nauwelijks schommelingen voor. In verband met de landelijke ontwikkelingen bij de politie, en de onzekerheid die daarmee samengaat, is bestuurlijk besloten deze reserve voorlopig in stand te houden.

Structurele stortingen/onttrekkingen reserves

Er vinden ten aanzien van de reserves geen structurele stortingen en/of onttrekkingen plaats.

Voorzieningen

Voorzieningen ter egalisering van kosten	Saldo 1-1-2023 in €	Toe-voegingen 2023 in €	Ont-trekkingen 2023 in €	Saldo 31-12-2023 in €
Voorziening onderhoud gebouw hoofdkantoor	217.936	92.461	57.150	253.247
Voorziening onderhoud gebouw RAV	339.799	-	339.799	-
Voorziening personele verplichtingen	812.056	-	146.615	665.441
Totaal	**1.369.791**	**92.461**	**543.564**	**918.688**

Voorziening onderhoud gebouw hoofdkantoor
Voor het hoofdkantoor in Heerlen is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. De vernieuwbouw van het pand in Heerlen dateert uit najaar 2017. Uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden zijn onder andere onderhoud diverse installaties conform onderhoudscontract en onderhoud bouwkundig, onder andere middels schilderwerkzaamheden.

Voorziening onderhoud gebouw RAV
Met de overdracht van de RAV aan AZL is deze voorziening in 2023 overgedragen aan AZL.

Voorziening personele verplichtingen
Dit betreft een verplichting voor verlofsparen. Bij verlofsparen is sprake van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, waarvoor een voorziening voor gevormd dient te worden.

Bijlage 7

Actiepunt 8: Arbeidsmarktperspectief van zorgpersoneel en gevolgen voor de GGD

Introductie
In het beeldvormend AB is gesproken over het werkgeverschap van de GGD en is de vraag gesteld hoe het arbeidsmarktperspectief er eigenlijk bij de GGDZL uitziet. In deze memo is dit nader uiteen gezet. De GGDZL kampt, net als andere organisaties met grote arbeidsmarkt vraagstukken. Sommige vacatures kunnen niet ingevuld worden door tekorten. Het overgrote deel van de GGD medewerkers is zorgpersoneel en kampt dan ook met dezelfde vraagstukken als andere zorgpartijen.

GGD in cijfers
Een aanzienlijk deel van het personeel van de GGD Zuid-Limburg bestaat uit zorg/medisch personeel. Concreet gaat het dan om de volgende aantallen en percentages. De cijfers zijn van december 2024.

Functie	Aantal	Percentage
Arts	81	11,9%
AIOS/ANIOS	22	3,2%
Verpleegkundige	173	25,5%
Medische ondersteuning	88	13,0%
Totaal GGDZL	**364**	**53,6%**

De arbeidsmarkt in de sector Zorg en Welzijn is momenteel krap, waarbij er structureel sprake is van meer vraag dan aanbod. Het huidige perspectief van het zorgpersoneel op de arbeidsmarkt heeft daarom gevolgen voor de GGDZL.

De huidige arbeidsmarkt in Zuid-Limburg
Er is een langere tijd sprake van krapte op de arbeidsmarkt, waarbij er meer aanbod aan vacatures bestaat dan er werkzoekenden zijn. Kijkend naar de regio Zuid-Limburg, zijn er enkele aandachtspunten (Regio in Beeld Zuid-Limburg 2024-2025, UWV):

- Zuid-Limburg heeft de laagste arbeidsparticipatie van Nederland met 66,8%;
- Hoge krapte in o.a. sector Zorg en Welzijn (2024) die de komende 10 jaar toeneemt;
- Vergrijzing en ontgroening op de arbeidsmarkt: aanzienlijk meer werkenden tussen de 50 en 67 jaar dan jongeren die de arbeidsmarkt (gaan) betreden. In de zorgsector in Zuid-Limburg is 13% 60 jaar of ouder;
- Kwaliteit van arbeid vormt een obstakel;

- Toename in het wisselen van baan in Nederland: 20% van werknemers in Nederland wisselde in 2023 van baan.

De zorgsector is één van de sectoren waar deze krapte het sterkst merkbaar is en ook specifiek in de publieke gezondheidszorg is er sprake van tekorten, zoals in infectieziektenbestrijding, forensische geneeskunde en jeugdgezondheidszorg (IGJ, 2023). Naast deze ontwikkelingen speelt de hoge werkdruk in zorgberoepen tevens een rol in de krapte op de arbeidsmarkt.

Gevolgen voor de GGD Zuid-Limburg
Ook de GGDZL ervaart deze uitdagingen in de huidige arbeidsmarkt, waarbij het vervullen van vacatures door kwalitatief zorgpersoneel moeizamer verloopt. In een uitvraag op de afdelingen in 2023 gaven vrijwel alle afdelingen aan moeite te hebben met het invullen van vacatures en zelfs soms permanent nieuwe collega's zochten. In 2024 is dit nog steeds het geval voor meerdere medische functies.

De vergrijzing en ontgroening is ook merkbaar in onze organisatie, waar een aanzienlijk aantal medewerkers met pensioen gaan in de komende jaren. In de komende 5 jaar betreft dit voor de organisatie minimaal 49 medewerkers. Bovendien gaan medewerkers geregeld eerder met pensioen. Op dit moment (december 2024) is 13% van het personeel van de GGDZL 60 jaar en ouder. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn de mogelijkheden voor zorgpersoneel groot.

Een vergelijkbare uitdaging is merkbaar in de ICT en data gerelateerde beroepen. Daarbij speelt het feit dat we als GGDZL qua arbeidsvoorwaarden (met name salaris technisch) niet kunnen concurreren met andere organisaties die beter betalen voor deze functies.

Kortom het vinden en binden van geschikte kandidaten vraagt veel van de GGDZL. Proactieve arbeidsmarktbewerking en investeren in een sterk werkgeversmerk is noodzakelijk voor de GGDZL. De afdeling Personeel, Talent en Ontwikkeling (PTO) werkt al geruime tijd aan een plan van aanpak om arbeidsmarktbewerking te moderniseren en intensiveren. Dit kost tijd, geld en vraagt het nodige van het huidige leidinggevend kader.

Zuid-Limburg Beroepsklasse	
Dienstverlenend	zeer krap
Zorg en welzijn	zeer krap
ICT	zeer krap
Commercieel	zeer krap
Openbaar bestuur	krap
Pedagogisch	krap
Economisch en administratief	krap
Managers	krap
Transport en logistiek	krap
Technisch	krap
Creatief en taalkundig	krap
Totaal	krap

Bron: UWV, regio in beeld, 2e kwartaal 2024.

Bijlage 8

Actiepunt 9: Maatwerk

Introductie
In de bestuurlijke gesprekken van de afgelopen periode is aan de GGDZL de vraag gesteld wat gemeenten (anders) zouden kunnen doen om een efficiëntere en effectievere manier van handelen van de GGDZL te realiseren. Er is in de regio namelijk sprake van een forse opgave waar in vele buurten en wijken aan gewerkt wordt. In deze memo zijn een aantal elementen beschreven van wat dit zou kunnen zijn.

Dit is nader uitgewerkt op basis van drie vormen van maatwerk:
1. Producten die niet door alle 16 gemeenten worden afgenomen;
2. Reguliere producten maar waar de werkwijze bij de 16 gemeten verschillend is;
3. Projecten voor individuele gemeenten.

1. Producten niet voor alle 16 gemeenten.
Feitelijk is er nog maar 1 producten dat niet door alle 16 gemeenten wordt afgenomen en dat is het onderdeel openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGZ). Dit wordt middels subsidie door 10 van de 16 gemeenten afgenomen.

2. Verschillende werkwijzen
Verschillende werkwijzen doen zich zowel op concernniveau als per programmalijn voor.

Concern
De verschillende werkwijze zien we met name terug in de diverse overlegstructuren binnen de 16 gemeenten. Het betreft hierbij vaak voorbereidingen van bestuurlijke overleggen. Zo zien we regelmatig dat diverse gemeenten moeite hebben om stukken tijdig te agenderen voor raadvergaderingen terwijl de GGDZL zelfs een ruimere marge hanteert dan wettelijk verplicht is.

Daarnaast worden er 16 keer annotaties gemaakt en worden er gezamenlijk overleggen en individuele afspraken/overleggen gemaakt met de ambtelijke ondersteuning van de deelnemende gemeenten. Dit vergt aan beide kanten veel tijd. Bovendien blijkt door de verscheidenheid aan onderwerpen bij de GGDZL dat er daarnaast nog extra overleggen noodzakelijk zijn omdat de desbetreffende ambtenaren niet over het betreffende thema gaat.

Programmalijn JGZ
Binnen JGZ zien we verschillende werkwijzen waar het gaat om de inzet van VVE. En de inzet van JGZ bij verschillende overleggen. Hierbij verschillen de hoeveelheid van overleggen en de soorten overleggen sterk. Ook is er sprake van verschillen in de uitvraag van data en rapportages. Naast de reguliere afgesproken indicatoren waarop JGZ rapporteert ontvangen we van individuele gemeenten aanvullende vragen.

Programmalijn Veilig Thuis
Veilig Thuis heeft te maken met verschillende werkwijze per gemeente met het zogenaamde lokale veld.

Programmalijn GGD
Binnen de programmalijn GGD zijn er met name verschillende werkwijze bij beleidsadvisering, onderzoek en gezondheidsbevordering.

Zo zijn er bij JOGG een aantal gemeenten die de taken van de GGD hebben uitgebreid (o.a. JOGG regisseur) terwijl andere gemeenten dit op een ander wijze hebben geregeld.

3. Projecten
De deelnemende gemeenten gaan divers om met het verstrekken van projectgelden. Het is begrijpelijk dat iedere gemeenten een andere bestemming van de tot haar beschikking staande middelen heeft. Het grootste verschil zit met name in de administratieve afwikkeling van projectgelden. Hier zijn grote verschillen zichtbaar. Uniformering van de wijze van verantwoording kan aan beide kanten leiden tot efficiency voordeel.
Bijvoorbeeld: Keigezond, Kansrijke start onderdelen niet zijnde GALA, Aanpak schoolverzuim, IZA en GALA middelen en centrum seksueel geweld dat voor de gehele provincie middels een subsidie van de gemeente Maastricht wordt uitgevoerd.

Bijlage 9

Actiepunt 10: Huisvesting

Introductie
In de bestuurlijke gesprekken om te komen tot de begroting 2026 is ook gesproken over randvoorwaardelijke zaken die essentieel zijn om het werk uit te kunnen voeren. De GGDZL werkt nu op 27 locaties in Zuid-Limburg. Daarnaast wordt er ook op 2 locaties publieke gezondheid voor asielzoekers aangeboden. Alleen het hoofdkantoor in Heerlen is eigendom van de GGDZL, de overige locaties zijn gehuurd. Zijn geen snelle besparingsmogelijkheden omdat er langdurige contractverplichtingen ten grondslag liggen aan de afspraken. Verder zal een inhoudelijke bestuurlijke dialoog de basis moeten vormen voor een strategisch huisvestingsplan dat een integraal, inhoudelijk beeld biedt op welke plek het beste de GGD dienstverlening uitgevoerd kan worden. Dit vraagt om een gedegen onderzoek met alle berokkenen.

Achtergrond
Het merendeel van de GGD locaties in Zuid-Limburg betreft Jeugdgezondheidszorg locaties in alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Een kleiner deel wordt gebruikt voor seksuele hulpverlening in de centrumgemeenten. De locatielijst is terug te vinden in de bijlage van deze memo.

In deze memo zal dan ook met name aandacht zijn voor de visie op de huisvesting van de JGZ. Bij de vorming van één JGZ is bestuurlijk gevraagd om ook een integrale visie op huisvesting te ontwikkelen. Een van de belangrijkste uitgangspunten hierbij is om dichtbij de burger de dienstverlening te verrichten.

Huidige situatie
In de geformuleerde visie JGZ is opgenomen dat: *"Als JGZ hebben wij een belangrijke rol in de preventieve zorg voor kinderen en jongeren in Zuid-Limburg. Via verschillende contactmomenten in de ontwikkelfase van een kind willen wij in dialoog met ouders/verzorgers/kind de groei en ontwikkeling van het kind volgen. Dit doen we zoveel mogelijk vanuit een integraal beeld waarbij de context van het kind van belang is. Een goede samenwerking met andere afdelingen binnen de GGD en met ketenpartners is essentieel. Huisvesting kan daarbij een faciliterende rol spelen."*

Bovenstaande is vertaald in een 8-tal uitgangspunten:
1. Werken op een beperkter aantal herkenbare JGZ-locaties
2. Werken op de vindplek
3. Goede bereikbaarheid
4. Dienstverlening: individu naar groepen, Click-Call-Face, op afspraak
5. Stimuleren positieve leefstijl
6. Flexibiliteit locatie-gebouw
7. Veilige omgeving
8. Betaalbare huisvesting

In 2023 heeft de afdeling JGZ een koersdocument Visie JGZ opgesteld. Deze visie heeft een aantal uitgangspunten. De voornaamste zijn:

- Een sluitend aanbod realiseren volgens levensloopbenadering: van zwangerschap tot aan de vroege volwassenheid (Trendbreuk gedachte). Elk kind, ongeacht in welke Zuid-Limburgse gemeente het opgroeit, heeft recht op de basiszorg en ondersteuning van de JGZ;
- Een focus op gezond zijn/blijven (preventieve gezondheidszorg) in plaats van de focus op ziekte, diagnose en behandeling (conform gedachte positieve gezondheid);
- Een focus op het kind/jeugdige in diens context (vanuit de 7 kind omgevingen: gezin, onderwijs, vrije tijd, media, buurt, sport en werk);
- Een collectief en omgevingsgericht aanbod, dat het individuele aanbod versterkt, in samenwerking met ketenpartners binnen regionale ontwikkelingen (o.a. ambulante jeugdhulp, inclusief onderwijs, en GALA/IZA);
- Flexibel inspelen op de behoeften van onze kinderen/ouders en de landelijke ontwikkelingen die deze beïnvloeden (nieuwkomers, arbeidsmarkt enzovoorts).

Dit kan ervoor zorgen dat het aanbod van de JGZ in de komende jaren gestaag zal veranderen naar meer zorg op maat voor degenen die dat nodig hebben en op de plek waar dat het beste kan.

In de kern blijft de kwaliteit van de dienstverlening op peil, maar zal dit anders ingevuld gaan worden. Dit kan er uiteindelijk ertoe leiden dat de JGZ in aantal locaties zal afschalen. In deze locaties zou ook de dienstverlening van andere GGD-afdelingen en van derden aangeboden kunnen worden. Denk hierbij aan een JGZ-locatie die onderdeel is van een grotere locatie van een gemeente of ketenpartner, zoals een gezondheidscentrum of school. De ruimten in de locaties gaan multifunctioneler worden ingericht, zowel voor de diverse doelgroepen binnen de JGZ als de doelgroepen van andere afdelingen of ketenpartners. Door afschaling in aantal locaties, verhogen wij het gebruik p/m2. Hierdoor worden alle ruimtes meer en beter gebruikt.

We verwachten dat dit binnen de huidige huisvestingsbegroting is te realiseren. Deze beweging vraagt echter commitment van alle partijen en zou kunnen betekenen dat er verschuivingen in- en tussen gemeenten plaatsvinden waardoor er niet meer in elke gemeente een JGZ-locatie is.

Visie huisvesting overige GGD onderdelen
Aansluitend op de visie van JGZ geldt ook voor de andere onderdelen dat zoveel mogelijk gebruik gemaakt gaat worden van reeds bestaande locaties c.q. locaties van ketenpartners. Hierbij wordt gezocht naar een maximaal effectieve benutting van de beschikbare ruimte. Hierdoor worden extra kosten voor bijvoorbeeld het inhuren van vergaderruimte etc. naar beneden gebracht.

Bijlage Overzicht locaties

Onderdeel	Locatie	Eigendom/Huur
Hoofdkantoor (back office, JGZ, SIM, K&I, MMK, FG)	Het Overloon 2, Heerlen	Eigendom
Veilig Thuis, OGGZ	Pater Beatusstraat, Heerlen	Huur
JGZ	Van Sonsbeecklaan 3, 6191 JL Beek	Huur
JGZ	Pastorijstraat 31, 6361 AG Nuth	Huur
JGZ	Oirsbekerweg 8, 6438 HC Oirsbeek	Huur

JGZ	Prins Hendriklaan 376, 6443 AE Brunssum	Huur
JGZ	Breusterstraat 101, 6245 EH Eijsden	Huur
JGZ	Pres. Kennedystraat 46a, 6269 CC Margraten	Huur
JGZ	Looierstraat 33, 6271 BA Gulpen	Huur
PGA	Imstenrade 6, 6419 PL Heerlen (GZA gebouw)	n.v.t.
JGZ	Caeciliastraat 17B, 6413 GM Heerlen	Huur
JGZ	Hommerterweg 34-34A, 6431 EW Hoensbroek	Huur
JGZ	Theaterplein 5, 6461 DR Kerkrade	Huur
JGZ	De Dormig 3, 6371 VA Landgraaf	Huur
PGA	François de Veijestraat 4-6, 6221 AB Maastricht	n.v.t.
JGZ	Becanusstraat 9, 6216 BX Maastricht	Huur
JGZ	Marconistraat 5-7, 6224 GC Maastricht	Huur
JGZ	Mockstraat 1, 6226 CA Maastricht	Huur
JGZ	Kasteel Neubourgweg 156, 6222 SJ Maastricht	Huur
JGZ	Beukeloord, ingang Past. N. Creftenstraat, 6231 HH, Meerssen.	Huur
JGZ	Kommerstraat 51, 6351 ES Bocholtz	Huur
JGZ	Locatie Postweg 12-12a, 6121 HN Born	Huur
JGZ	Ruysdaellaan 4, 6165 TZ Geleen	Huur
JGZ, SIM	Valkstraat 69, 6135 GB Sittard	Huur
JGZ	Omphaliusstraat 1, 6171 KR Stein	Huur
JGZ	St.Jozefplein 49-51, 6291 HH Vaals	Huur
JGZ	Berkelplein 216, 6301 ZK Valkenburg a/d Geul	Huur
JGZ	Cortemich 1, 6367 CG Voerendaal	Huur
SIM	Brouwersweg 100, 6216 EG Maastricht	Huur

2024 Een jaar vol beweging

Jaaroverzicht GGD Zuid-Limburg 2024

Heerlen,

maart 2025

Voorwoord

Welkom!

Voor u ligt het inhoudelijk en financieel jaarverslag van 2024. Met trots nemen wij u mee in alles wat er in 2024 gespeeld heeft. We schetsen allereerst een beeld van de GGD-organisatie en de concern brede zaken die in 2024 actueel waren. Hierna zoomen we in op de afzonderlijke organisatieonderdelen, brengen trends en cijfers in beeld en sluiten we af met de financiële paragrafen.

Zoals u kunt lezen is de volgorde van dit jaarverslag anders dan voorafgaande jaren. Veranderingen in de organisatie zorgen ervoor dat er gezocht is naar een passendere vorm van clustering. Er is gekozen om de drie programmaonderdelen van de GGD Zuid-Limburg (GGDZL) centraal te stellen en deze met elkaar in verbinding te brengen.

We wensen u veel leesplezier.

Inhoudsopgave

Voorwoord 2

Inhoudsopgave 3

1. Introductie 5

Mirjam Clermonts-Aretz, voorzitter bestuur GGD Zuid-Limburg 5

Frank Klaassen, Directeur Publieke Gezondheid GGD Zuid-Limburg 7

2. Bestuur en vaststelling 8

2.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid 8

2.2 Vaststelling jaarstukken 2024 8

3. Jaarverslag 2024: Een jaar vol beweging 9

3.1 Concern 9

3.2 Trends 13

3.3 Trendbreuk 14

3.4 Balans per 31 december 2024 15

3.5 Rekening van baten en lasten 2024 16

3.6 Rekening van baten en lasten 2024 per programmalijn 17

4. Programma GGD 18

4.1 Infectieziektebestrijding 19

4.2 Tuberculosebestrijding 20

Trends 20

4.3 Seksuele gezondheid 22

Trends 23

4.4 Hygiëne en Inspectie 24

Trends 26

4.5 Medische Milieukunde 27

Trends 28

4.6 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa 29

4.7 Publieke gezondheid 29

Trends 32

4.8 Sociaal Medische Advisering 33

4.9 Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) 34

Trends 34
4.10 Forensische Geneeskunde 35
Trends 36
4.11 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio 36
Trends 37
4.12 Rekening van baten en lasten 2024 Programma GGD 38
5. Programma Jeugdgezondheidszorg 39
5.1 Programma JGZ: 3 rollen binnen het wettelijke kader 40
5.2 Aantal kinderen dat recht heeft op jeugdgezondheidszorg is gelijk gebleven 40
5.3 Doorontwikkeling basiszorg van JGZ: passende zorg op maat 41
5.4 Investeren in nieuwe vormen van dienstverlening en professionals 41
5.5 Bijdrage aan Trendbreuk 42
5.6 Adviesgesprekken JGZ en dialoogsessies Jeugd 43
5.7 Dalende trend vaccinatiegraad 43
5.8 Wijzigingen in het vaccinatieschema van het Rijksvaccinatieprogramma 44
5.9 Indiceren Vroeg- en voorschoolse educatie ter bevordering van spraak-taal ontwikkeling 44
5.10 Ouder-kind relatie (hechting) 45
5.11 In beeld 45
5.12 Trends 49
5.13 Rekening van baten en lasten 2024 Jeugdgezondheidszorg 52
6. Programma Veilig Thuis 53
6.1 Uitvoeren wettelijke taak 54
6.2 Aanpak wachtlijst 54
6.3 Personele bezetting 55
6.4 Relatiemanagement en samenwerking 55
6.5 Opleiden, scholen en trainen van medewerkers 55
6.6 Veiligheid medewerkers 56
6.7 Afhandeling Dossierverzoeken 56
6.8 Trends Veilig Thuis 57
6.9 Rekening van baten en lasten 2024 Veilig Thuis 58

1. Introductie

Mirjam Clermonts-Aretz, voorzitter bestuur GGD Zuid-Limburg

Met de meeste Zuid-Limburgers gaat het goed, die leiden hun leven zoals ze dat zelf graag willen. Alleen, of samen met anderen zorgen ze voor saamhorigheid in onze buurten en wijken, verrichten ze vrijwilligerswerk in ons rijke verenigingsleven en voelen ze zich gezond.

De monitors en rapportages die in 2024 verschenen zijn laten zien dat het met het merendeel van onze inwoners goed gaat, tegelijkertijd zijn er ook reden tot zorg. De professionals van de GGDZL zien dit terug in de spreekkamers waar mensen worstelen met taal, opvoedingsvaardigheden, mentale gezondheid, infectieziekten, meer seksueel overdraagbare aandoeningen en eenzaamheid. Eenzaamheid zien we niet alleen bij ouderen, maar ook bij jongeren en jongvolwassenen. Ook zien we de zorg steeds meer vastlopen door een toenemende zorgvraag, personele tekorten, forse wachtlijsten en oplopende kosten.

Dit is de reden waarom de GGDZL het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorg Akkoord (IZA) met beide handen heeft aangegrepen om een regierol te nemen in de transformatie van het zorg- en welzijnsdomein. Gelukkig hadden we de Trendbreuk aanpak al, waardoor we een versnelling konden realiseren. Samen met alle relevante partners en burgers is gezocht naar verbeteringen en meer samenwerking om de trend duurzaam te breken. Bijvoorbeeld middels de verankering van de Gezonde Kinderopvang, de ketenaanpak valpreventie bij ouderen en het project Keigezond bij jongeren.

Met de installatie van het nieuwe kabinet in 2024 veranderde de politieke- en financiële werkelijkheid van de GGDZL direct. Toen de inkt van de nieuwe plannen opgedroogd was, lazen we dat forse bezuinigingen zijn ingeboekt op pandemische paraatheid, seksuele gezondheid, onderzoek en innovatie. Het thema preventie lijkt steeds meer van de landelijke agenda te verdwijnen. Dit raakt het hart van onze GGD.

In 2024 is veel energie gestoken in het duiden van deze informatie en de voorbereiding om ons hiertegen te wapenen. Vanaf het najaar van 2024 is er dan ook een bestuurlijk traject gestart met alle portefeuillehouders en het Algemeen Bestuur om ons voor te bereiden op bezuinigingen in relatie tot het ravijnjaar 2026. Hierbij is ingezoomd op kaders, kerntaken en randvoorwaarden van de GGD.

In 2024 hebben we afscheid genomen van collega's en teams. Zo hebben we onze Sociaal Medische Advisering (SMA) in zijn geheel beëindigd en is de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR)-collega's overgegaan naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. We spreken onze speciale waardering en dank uit voor al deze medewerkers.

Een jaar vol beweging, waarin we koersvast, in dialoog met het Algemeen Bestuur en midden in de samenleving onze taken hebben uitgevoerd en vol energie naar het nieuwe jaar uitkijken.

In dit laatste jaarverslag als voorzitter van de GGD Zuid-Limburg wil ik graag alle medewerkers van de GGD die ik in pakweg de afgelopen 25 jaar heb ontmoet van harte bedanken voor hun wendbaarheid in crisis situaties, hun gedrevenheid om Zuid-Limburg gezond te houden en gezonder te laten worden.

Mirjam Clermonts-Aretz

Voorzitter bestuur GGD Zuid-Limburg

Frank Klaassen, Directeur Publieke Gezondheid GGD Zuid-Limburg

Ook 2024 was voor de GGDZL een jaar vol ontwikkelingen. Een jaar waarin er ontzettend hard gewerkt is door alle collega's om iedere dag het maximale te bereiken voor onze inwoners. Een jaar waarin er zich onzekerheden en donkere bezuinigingswolken aftekenen aan de hemel.

Met de komst van het nieuwe kabinet in 2024, dienen zich concrete landelijke bezuinigingen aan op de directe Rijks- en projectinkomsten van de GGDZL. Ook ontvingen we in 2024 van een aantal gemeenten brieven over het naderende ravijnjaar 2026 waarin gevraagd werd te kijken naar mogelijke bezuinigingen. Dit alles leidde tot veel vragen en onzekerheden bij medewerkers. In de aanloop naar de begroting 2026 is veel werk verzet om de bezuinigen in kaart te brengen en een perspectief te schetsen van wat er wel kan.

Iedere dag is er door onze professionals in alle onderdelen werk gemaakt om de gezondheid van alle Zuid-Limburgers te verbeteren. Een aantal zaken wil ik in het bijzonder noemen .

In 2024 heeft de GGDZL, samen met heel veel partijen in Zuid-Limburg gewerkt aan de concretisering van het GALA en IZA. We hebben een voortrekkersrol gehad waarbij we ook samen met de gemeenten gezocht hebben naar de juiste rolverdeling. We konden meebouwen aan de noodzakelijke brug tussen zorg, gemeenten en preventie en in verbinding het verschil maken.

Trots zijn we op de collega's van het Centrum Seksuele Gezondheid, die succesvol de visitatie van het RIVM doorliepen. GGDZL is een organisatie van en met hoogwaardige professionals. In 2024 is samen met de artsen gewerkt aan het oprichten van de MAR: de Medische Adviesraad waarbinnen we de professionele medezeggenschap verder vorm willen geven.

Verschillende organisatieonderdelen van de GGDZL waren letterlijk in beweging. Zo hebben de collega's van de GHOR een soepele overgang naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen maken. Hiermee dragen we een vitaal onderdeel van de GGDZL over, aan een organisatie waar de betrokken collega's nog beter hun rol kunnen vervullen. 2024 was ook een jaar om definitief afscheid te nemen van publieke taken. De Sociaal Medische Advisering als taak van de GGDZL helemaal gestopt; alle gemeenten hebben een nieuwe aanbieder gevonden. In 2024 zijn zaken overgedragen en hebben medewerkers gezocht naar nieuwe perspectieven. De wijze waarop de medewerkers hebben bijgedragen aan de goede afronding verdient veel waardering en respect.

Wist u trouwens dat 2024 ook het jaar was waarin onze naam is aangepast? Met het aanpassen van de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling zetten we een streep tussen Zuid en Limburg en heten we GGD Zuid-Limburg.

Kortom: een jaar vol beweging!

Frank Klaassen, directeur publieke gezondheid GGD Zuid-Limburg

2. Bestuur en vaststelling

2.1 Rechtspersoonlijkheid en verantwoordelijkheid

De GGD Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het Dagelijks Bestuur van de GGDZL is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. Het Algemeen Bestuur van de GGDZL is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is per 1 januari 2025 als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente	Functie
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen	Voorzitter
Wethouder dhr. I.A.M.H. Tillie	Sittard-Geleen	Vicevoorziter
Wethouder mevr. A.E.H.T. Vrusch	Heerlen	Lid
Wethouder dhr. R. van Drunen	Kerkrade	Lid
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf	Lid
Wethouder dhr. A.J.R.M Garnier	Maastricht	Lid
Burgemeester mevr. M.T.H. Leurs	Stein	Lid

Het Algemeen Bestuur is per 1 januari 2025 als volgt samengesteld:

Naam	Gemeente
Burgemeester mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz	Meerssen
Wethouder dhr. M.J.A.M. Meurkens	Beek
Wethouder dhr. L.C.J. de Koster	Beekdaelen
Wethouder dhr. J.L.W. van Dijk	Brunssum
Wethouder dhr. C.A.C.N. Piatek	Eijsden-Margraten
Wethouder dhr. F.J.E. Derksen	Gulpen-Wittem
Wethouder mevr. A.E.H.T. Vrusch	Heerlen
Wethouder dhr. R. van Drunen	Kerkrade
Wethouder dhr. A.J.M. Schiffelers	Landgraaf
Wethouder dhr. A.J.R.M Garnier	Maastricht
Wethouder mevr. I.E.G. Smeets	Meerssen
Wethouder dhr. I.A.M.H Tillie	Sittard-Geleen
Wethouder dhr. J.A.G. Ummels	Stein
Wethouder mevr. E. Jaegers	Vaals
Wethouder dhr. J.I.M. Kleijnen	Valkenburg aan de Geul
Wethouder dhr. H.A.J. Coenen	Voerendaal

2.2 Vaststelling jaarstukken 2024

2.2.1. Vaststelling

De jaarstukken GGD Zuid-Limburg 2024 worden door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de vergadering van 16 april 2025.

Voorzitter, *Mevr. M.A.H. Clermonts-Aretz*	**Ambtelijk Secretaris,** *Dhr. F.C.W. Klaassen*

3. Jaarverslag 2024: Een jaar vol beweging

3.1 Concern

3.1.1 De organisatie

De GGD kent in 2024 drie programma's, te weten: Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis en GGD. Alle taken staan beschreven in het dienstverleningspakket en hebben veelal een wettelijke grondslag in respectievelijk de Wet publieke gezondheid (Wpg) en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).



3.1.2 Personeel

Onze mensen zijn ons grootste goed. Volgens de visie van Personeel en Talentontwikkeling (PTO) van de GGDZL, wordt geïnvesteerd in de vitaliteit, professionaliteit en wendbaarheid van de medewerkers. Hierdoor staat de GGD Zuid-Limburg sterk in de maatschappelijke opdracht in een omgeving die continu verandert. Er wordt nu en in de toekomst geïnvesteerd in het behouden van medewerkers en het binden van nieuwe collega's.

Een toekomstbestendige GGD met voldoende hoogwaardige gekwalificeerde medewerkers vraagt om vooruit denken. Daarom is het belangrijk dat de GGDZL een goede positie behoudt op de arbeidsmarkt. Het ontwikkelen en neerzetten van een sterk werkgeversmerk is één van de onderwerpen, waarin 2024 is geïnvesteerd. Zo zijn en blijven we als organisatie een aantrekkelijke werkgever.

De GGDZL streeft naar een veilige werkomgeving met gelijke kansen voor iedereen. Aandacht voor diversiteit en inclusie stelt ons in staat om onze opdracht nóg beter uit te voeren: het vergroten van de gezondheid van alle burgers in Zuid-Limburg. Na het ondertekenen van het Charter Diversiteit, zijn we aan de slag gegaan met de doelstellingen waaraan de organisatie zich heeft gecommitteerd.

In 2024 is een vragenlijst uitgezet over diversiteit en inclusie op de werkvloer. De resultaten worden in 2025 verwerkt en passende acties zullen vervolgens worden geformuleerd. Om de talenten van alle medewerkers optimaal in te zetten, wordt het vermogen om te blijven leren en ontwikkelen gestimuleerd. Zo groeien niet alleen onze medewerkers als individu, maar ook onze organisatie als geheel. In 2024 is de door ons ontwikkelde methodiek van Strategische Talentonwikkeling (STO) voor het eerst ingezet als hulpmiddel om beter inzicht in de kwaliteit van het personeelsbestand te krijgen. Het bevorderen van de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers is ook in 2024 voortgezet met de continuering van ons interne programma, GGD In Balans, waaraan veel medewerkers regelmatig deelnemen.

3.1.3 Organisatieontwikkeling

De wereld om ons heen verandert in hoog tempo, en dat vraagt om een organisatie die niet alleen wendbaar is, maar ook sterker met elkaar verbonden. Onze ambitie is om afdeling overstijgend samen te werken en zo een cultuur van echte verbinding te creëren: *één GGD*. Alleen door onze krachten te bundelen kunnen we inspelen op de uitdagingen van vandaag en morgen.

De schets van de nieuwe organisatiestructuur uit 2023 op strategische hoofdlijnen is in 2024 nader geconcretiseerd. Afgelopen jaar zijn er diverse werkgroepen medewerkers aan de slag gegaan om een vertaling te maken naar een operationeel ontwerp. In deze fase zijn vele gesprekken gevoerd over hoe we het werk het beste kunnen organiseren. Dat heeft geresulteerd in een operationeel organisatieontwerp, waarbij de kern van de verandering is dat samenwerken over de verschillende afdelingen heen beter georganiseerd kan worden.

We zetten ons in voor vitale en gezonde burgers, met een duidelijke focus op preventie om zorg te voorkomen. Dit vraagt om innovatie, daadkracht en een scherp oog voor kwetsbare groepen in onze samenleving. Tegelijkertijd moeten we verantwoord omgaan met publiek geld, voldoen aan complexe wet- en regelgeving, en voorbereid zijn op nieuwe crises. Dit is niet alleen een noodzaak, maar ook een kans om gezamenlijk verschil te maken.

Middels de doorontwikkeling van programmatisch- en projectmatig werken worden vraagstukken integraal opgepakt. Daarmee wordt de organisatie flexibeler en kan beter gebruik worden gemaakt van de talenten van medewerkers. Door het vaststellen van een passende span of control, wordt aandacht voor medewerkers geborgd. De volgende fase is de implementatiefase die in 2025 van start gaat.

In 2024 hebben de directie en een afvaardiging van artsen verkennende gesprekken gevoerd om te komen tot een Medische Advies Raad (MAR) in de vorm van een MAR in oprichting (MARio). De MAR is overleg- en adviesorgaan en belangenbehartiger van de artsen richting directie en management. Het doel is om gezamenlijk de medische professie een goede plek en inbreng te geven in de organisatie ten aanzien van vraagstukken die de medische professionaliteit raken. Hiermee voldoet de GGDZL tevens aan de verplichting zoals opgenomen in de Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg, waar het gaat om de zeggenschap van professionals in de zorg. Op 18 februari 2025 is de MAR officieel geïnstalleerd.

3.1.4 Het dienstverleningspakket

De GGD Zuid-Limburg is de gezondheidsdienst van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. Onderstaande diensten voert de GGD voor deze gemeenten uit. Alle diensten hebben een wettelijke basis. Het dienstverleningspakket sluit aan op de ambities uit de regionale nota gezondheidsbeleid 2020-2023: 'Zuid springt eruit', dat met een jaar verlengd is en ook nog in 2024 van kracht was.



3.1.5 Bedrijfsvoering

Ondersteunende diensten en een solide bedrijfsvoering zijn een belangrijke randvoorwaarde om het werk te kunnen doen. Deze taken spelen vaak op de achtergrond, maar zijn van essentieel belang. Het terrein van informatiebeveiliging en privacy is essentieel bij een samenleving in verandering. Het navolgen van de huidige wet- en regelgeving op dit gebied is essentieel om onze taak uit te kunnen voeren. Er is en blijft aandacht voor het optimaliseren van 'data-gedreven' werken, waarbij het verkrijgen van data en benutten van innovatieve mogelijkheden speerpunten waren in 2024.

Solide GGD Zuid-Limburg i.r.t. de versterking van de interne organisatie
In 2024 zijn de eerste stappen gezet om het vastgestelde meerjarenbeleidsplan 2024-2027 tot uitvoering te brengen van een crisisorganisatie, een robuuste GGDZL te creëren.

Technologie

De GGDZL moet inspelen op het veranderende technologische landschap en op de kansen en bedreigingen hierin. De eerste belangrijke stappen zijn gezet om aan de eisen in het kader van de NIS 2 (Network and Information Security Directive) te voldoen. De eerste scholing heeft plaatsgevonden en een implementatieplan is opgesteld.

Duurzaamheid

Duurzaamheid wordt in dit kader in de breedte bedoeld. Duurzaamheid vertaalt zich in ons inkoop- en aanbestedingsbeleid (duurzaamheid van ons gebouw, elektrische auto's e.d.). in duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers en in sociale duurzaamheid (waaronder inclusie en diversiteit). In 2024 is het duurzaamheidsprogramma "in balans" voor medewerkers voortgezet. Daarnaast is aan de wettelijke verplichtingen in het kader van duurzaamheid zoals co2 registratie voldaan en zal duurzaamheid de komende jaren een nadrukkelijk onderdeel uitmaken van de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Doeltreffend en doelmatig

De inrichting van de organisatie moet dusdanig zijn dat de GGD effectief en efficiënt handelt, ofwel: doeltreffend en doelmatig in haar handelen en in de besteding van financiële middelen. Verbinding met de omgeving, samenwerking met de wetenschap en benchmarken van maatschappelijke effecten zijn, ook in dit kader, belangrijke onderwerpen. Dit maakt onderdeel uit van het traject 'organisatieontwikkeling'. In het kader van de veranderende opgave van de GGDZL wordt continue gekeken waar het principe van "nieuw voor oud" van toepassing is.

3.1.6 Klachten

Er zijn in 2024 65 klachten intern afgewikkeld en 2 klachten door de klachtencommissie afgerond. Van de klachten die afgerond zijn door de klachtencommissie is één klacht volledig ongegrond verklaard en de andere deels gegrond, deels ongegrond verklaard.

In 2024 is het opvang -en documentatiesysteem voor klachtafhandeling gewijzigd. Dit met het doel om (nog) meer dienstverlenend, efficiënt, centraal en veilig in de klachtafhandeling te kunnen werken. De overgang is goed verlopen en voornoemde doelstellingen zijn gehaald. De interne klachtafhandeling verloopt naar behoren. De ervaring in het afgelopen jaar is dat de binnengekomen klachten nauwelijks hebben geleid tot een vervolgklacht (bij de klachtencommissie).

3.2 Trends

Waar mogelijk hebben wij de data en de trends die concern breed beschikbaar zijn verzameld en schematisch weergeven. Dit laat zien dat de organisatie in beweging is (onder meer de voor- en na COVID-19 periode is goed zichtbaar).

Fte (aantal per jaar)

2021	**640**
2022	638
2023	486
2024	496

Medewerkers (aantal per jaar)

2021	**768**
2022	769
2023	629
2024	646

Ziekteverzuim (Percentage)

2021	**5,4**
2022	6,9
2023	5,6
2024	4,9

Klachten van cliënten (aantal per jaar)

	Via klachten-functionaris	Klachtencommissie
2021	950[1]	15 (1 gegrond)
2022	405[2]	9 (0 gegrond)
2023	125[3]	5 (1 afgerond)
2024	65	2 afgerond

[1] *851 klachten hadden betrekking op de Covidorganisatie*
[2] *235 klachten hadden betrekking op de Covidorganisatie*
[3] *Waarvan nog 2 voor ambulancezorg en 19 klachten over Covid uitvoeringsorganisatie*

3.3 Trendbreuk

Vanaf 2018 worden in Zuid-Limburg de krachten gebundeld in de Trendbreuk aanpak. Doel hiervan is om in 2030 een kwart van de achterstanden ten opzichte van de rest van Nederland ingelopen te hebben. Het programmamanagement van Trendbreuk is ondergebracht bij de GGD Zuid-Limburg. Samen met de 16 gemeenten, Provincie, Rijk, maatschappelijke partners en professionals maken we langjarig werk van de trendbreuk-aanpak.

De ambitie en de uitvoering van Trendbreuk ligt dus bij vele partijen in de regio. Als GGDZL doen we ook mee in de uitvoering. Dan hebben we de rol van uitvoerder, adviseur of projectleider in onze programma's. Dit komt dan ook specifiek terug in de volgende hoofdstukken.

In 2024 is de uitvoering van het vierde werkplan Trendbreuk 2024-2026 gestart, met opnieuw de focus op het voorkomen en verkleinen van gezondheidsachterstanden bij de allerjongsten. In de fase Kansrijke Start werden in 2024 lopende projecten en interventies verder versterkt en geborgd, maar startten we ook met een aantal nieuwe thema's zoals Centering Zwangerschap, schoolrijpheid, zindelijkheid en taal. Veel aandacht was er ook voor de doorgaande lijn "Gezond leren leven" door middel van de presentatie van drie basiselementen die in elke kinderopvang- en onderwijslocatie aanwezig zouden moeten zijn (gezonde voeding, bewegen en mentaal welbevinden). Herhaling, herkenning, gemeenschappelijke taal en een gelijk aanbod helpen in het bevorderen van een gezonde leefstijl en het vergroten van de kansengelijkheid in alle fasen van Trendbreuk.

Er is vooruitgang geboekt in de Gezonde Kinderopvang met de doorontwikkeling van het lerend netwerk, de eerste uitgave van het magazine "SpringMee!" en het onderzoek naar gezonde Kinderopvang. Samen met docenten en studenten van voortgezet onderwijs en mbo-scholen hebben we ons gericht op de gezondheid en welbevinden van studenten en hun toekomstperspectief. En tenslotte hebben we de eerste gesprekken gestart met werkgeversorganisaties om ook vanuit die invalshoek de Trendbreukaanpak te laten landen. Dit gebeurt met externe partners, maar ook in samenwerking met de verschillende afdelingen van de GGDZL.

In 2024 werd uiteraard ook een stevige verbinding gelegd met de ontwikkelingen rondom GALA en IZA. Het feit dat met Trendbreuk al een start was gemaakt met de regionale preventie infrastructuur voor Zuid-Limburg leidde ertoe dat de samenwerking met landelijke, regionale en lokale partners een stevige basis vormde om verder op door te bouwen. Zo is Gezonde Generatie één van de 8 thema's in het Regioplan Zuid-Limburg en vormt de trendbreuk-aanpak een basis in de GALA uitvoeringsplannen van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten. In een werkbezoek van VWS begin 2024 aan Zuid-Limburg werd deze aanpak als goed voorbeeld belicht.

3.4 Balans per 31 december 2024

BALANS GGD Zuid-Limburg	*31 december 2024 in €*	*31 december 2023 in €*
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut	14.579.371	15.354.229
-		
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	207.469	207.469
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	5.700.000	6.916.667
	5.907.469	7.124.136
Totaal vaste activa	20.486.840	22.478.365
Vlottende activa		
Voorraden	15.324	11.384
Uitzettingen met een rente typische looptijd		
korter dan één jaar:		
Vorderingen op openbare lichamen	3.027.626	3.672.956
Schatkistbankieren	2.820.293	4.175.510
Rekeningen courant	-	9.371
Overige vorderingen	180.157	2.500.293
	6.028.076	10.358.130
Liquide middelen		
Kas	2.735	2.058
Bank	527.524	973.871
	530.259	975.929
Overlopende activa		
Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	1.192.618	956.707
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	1.602.835	1.879.319
	2.795.453	2.836.026
Totaal vlottende activa	9.369.112	14.181.469
TOTAAL ACTIVA	**29.855.952**	**36.659.834**

	31 december 2024 in €	*31 december 2023 in €*
PASSIVA		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	776.845	- 21.042
Bestemmingsreserves	330.485	30.485
Gerealiseerde resultaat	1.479.127	1.097.887
	2.586.457	1.107.330
Voorzieningen		
Voorzieningen ter egalisering van kosten	1.010.233	918.688
Vaste schulden met een rente typische looptijd van langer dan één jaar:		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	13.512.500	15.179.167
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar:		
Kasgeldleningen	-	5.000.000
Rekeningen courant	385.858	437.258
Overige schulden	4.960.205	8.673.946
	5.346.063	14.111.204
Overlopende passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd	-	-
Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	7.362.123	5.179.947
Overige vooruitontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	38.576	163.498
	7.400.699	5.343.445
Totaal vlottende passiva	12.746.762	19.454.649
TOTAAL PASSIVA	**29.855.952**	**36.659.834**

3.5 Rekening van baten en lasten 2024

GGD Zuid-Limburg	*Rekening 2024 in €*	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*
Baten		
Bijdragen gemeenten	39.601.697	39.601.679
Tarieven Gemeenten	3.802.662	4.036.000
Plusproducten bijdragen	810.059	-
Bijdrage Rijk/Provincies	4.687.187	6.863.000
Overige bijdrage	14.778.537	10.906.603
Incidentele opbrengsten	131.201	72.000
Totale baten	**63.811.343**	**61.479.282**
Lasten		
Personeelslasten	39.999.210	41.431.719
Huisvestingslasten	3.757.373	3.534.000
Afschrijvingslasten	149.090	127.500
Rentelasten en Bankkosten	70.177	-
Beheers en adm. lasten	1.680.963	1.784.800
Lasten vervoermiddelen	31.064	64.000
Lasten Automatisering	1.360.073	961.000
Lasten medische middelen	609.188	777.000
Lasten uitvoering derden	2.414.038	1.627.000
Incidentele lasten	64.980	107.000
Totale lasten	**50.136.156**	**50.414.019**
Algemene dekkingsmiddelen	1.414.985	1.414.985
Overhead	13.611.045	12.480.248
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**1.479.127**	**-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**-**	**-**
Ontrekkingen aan reserves gedurende het jaar	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**1.479.127**	**-**

Na de rekening van baten en lasten per programma is een overzicht van de primaire en gewijzigde begroting per programma opgenomen. In de toelichting op de rekening van baten en lasten is steeds een vergelijking gemaakt tussen de realisatie en de bijgestelde begroting 2024.

3.6 Rekening van baten en lasten 2024 per programmalijn

GGD Zuid-Limburg	*Rekening 2024 in €*	*Rekening 2024 in €*	*Rekening 2024 in €*	*Rekening 2024 in €*	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*	*Rekening 2024 in €*	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*	*Rekening 2024 in €*	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*	*Rekening 2024 in €*	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*
	Programmalijn GGD onderdeel: COVID-19	*Programmalijn GGD onderdeel: GHOR*	*Programmalijn GGD onderdeel: GGD Regulier*	*Programmalijn GGD totaal: COVID-19- GHOR - GGD Regulier*	*Programmalijn GGD totaal: COVID-19/MPX/ Oekraïne - GHOR - GGD Regulier*	*Programmalijn Veilig Thuis*	*Programmalijn Veilig Thuis*	*Programmalijn Jeugd gezondheidszorg*	*Programmalijn Jeugd gezondheidszorg*	*Totaal programmalijnen: GGD, Veilig Thuis en JGZ*	*Totaal programmalijnen: GGD, Veilig Thuis en JGZ*
Baten											
Bijdragen gemeenten	-	1.255.390	8.854.193	10.109.583	10.109.581	8.681.674	8.681.666	20.810.440	20.810.432	39.601.697	39.601.679
Tarieven Gemeenten	-	-	2.434.846	2.434.846	2.667.000	24.620	25.000	1.343.196	1.344.000	3.802.662	4.036.000
Plusproducten bijdragen	-	-	810.059	810.059	-	-	-	-	-	810.059	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	1.651.273	2.591.077	4.242.350	6.393.000	-	-	444.837	470.000	4.687.187	6.863.000
Overige bijdrage	2.731.351	-92.710	11.404.389	14.043.030	9.773.603	-	-	735.507	1.133.000	14.778.537	10.906.603
Incidentele opbrengsten	-	22.868	97.067	119.935	55.000	415	-	10.851	17.000	131.201	72.000
Totale baten	**2.731.351**	**2.836.821**	**26.191.631**	**31.759.803**	**28.998.184**	**8.706.709**	**8.706.666**	**23.344.831**	**23.774.432**	**63.811.343**	**61.479.282**
Lasten											
Personeelslasten	1.507.125	1.533.345	15.528.393	18.568.863	18.877.719	5.613.026	6.549.000	15.817.321	16.005.000	39.999.210	41.431.719
Huisvestingslasten	893.310	10.400	646.784	1.550.494	1.359.000	396.501	339.000	1.810.378	1.836.000	3.757.373	3.534.000
Afschrijvingslasten	-	-	19.858	19.858	2.500	-	-	129.232	125.000	149.090	127.500
Rentelasten en Bankkosten	-	262	51.522	51.784	-	-	-	18.393	-	70.177	-
Beheers en adm. lasten	208.335	242.358	966.280	1.416.973	1.432.800	129.701	209.000	134.289	143.000	1.680.963	1.784.800
Lasten vervoermiddelen	7.463	46.600	-16.667	37.396	64.000	-	-	-6.332	-	31.064	64.000
Lasten Automatisering	58.431	81.434	763.843	903.708	511.000	109.342	98.000	347.023	352.000	1.360.073	961.000
Lasten medische middelen	32.829	-	493.144	525.973	706.000	14	-	83.201	71.000	609.188	777.000
Lasten uitvoering derden	-	256.544	2.133.790	2.390.334	1.604.000	-	-	23.704	23.000	2.414.038	1.627.000
Incidentele lasten	-	16.658	32.777	49.435	95.000	2.700	-	12.845	12.000	64.980	107.000
Totale lasten	**2.707.493**	**2.187.601**	**20.619.724**	**25.514.818**	**24.652.019**	**6.251.284**	**7.195.000**	**18.370.053**	**18.567.000**	**50.136.156**	**50.414.019**
Algemene dekkingsmiddelen	**-**	**-**	1.414.985	1.414.985	1.414.985	-	-	-	-	1.414.985	1.414.985
Overhead	23.858	649.220	6.643.598	7.316.676	5.761.150	1.366.748	1.511.666	4.927.622	5.207.432	13.611.045	12.480.248
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**-**	**-**	**343.294**	**343.294**	**-**	**1.088.677**	**-**	**47.156**	**-**	**1.479.127**	**-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**-**	**-**	**343.294**	**343.294**	**-**	**1.088.677**	**-**	**47.156**	**-**	**1.479.127**	**-**

4. Programma GGD

De GGD Zuid-Limburg beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg. Dat doet zij namens de gemeenten in Zuid-Limburg voor alle inwoners, bovenal voor mensen die extra hulp nodig hebben om gezond(er) te leven. Dus mensen die in een kwetsbare situatie leven, meer risico's lopen op ongezondheid of niet in staat zijn voor zichzelf te zorgen. Hoewel de volksgezondheid in Zuid-Limburg nog veel kan verbeteren, zijn er ook veel positieve dingen te melden.

We staan klaar bij vragen over gezondheid, gezond opgroeien en seksualiteit. Maar ook voor vaccinaties ter bescherming van ziektes als kinkhoest, bof of baarmoederhalskanker. De GGDZL verricht onderzoek naar (bijvoorbeeld infectiezieken en seksueel overdraagbare aandoeningen) en monitort zij de gezondheid van burgers. De burger kan bij de GGDZL terecht voor het onderwerp gezonde leefomgeving, bijvoorbeeld als men wordt geconfronteerd met de woningvervuiling of zaken in de woonomgeving die mogelijk van invloed zijn op de gezondheid. Vaak veel minder zichtbaar is de ondersteuning die we bieden van personen met onbegrepen gedrag en forensische geneeskunde.

Ons streven is om problemen bij de bron (aan de voorkant) aan te pakken en bij te dragen aan verbeteringen. Denk daarbij aan Trendbreuk, GALA en IZA. Een manier van werken waarin steeds wordt gezocht naar nieuwe manieren om kwetsbare burgers te bereiken en te beschermen tegen ongezonde omgevingsfactoren. Partijen zijn doordrongen van de negatieve spiraal en urgentie van de problematiek, hebben de handen ineen geslagen en buigen deze om.

In de onderstaande paragrafen zetten we onze concrete inspanningen en activiteiten van 2024 nader uiteen.

4.1 Infectieziektebestrijding

In 2024 is veel aandacht besteed aan uitbraakmanagement. Er heeft een scabiës-uitbraak (schurft) plaatsgevonden en er zijn extra vaccinaties gezet voor mazelen en kinkhoest, ook specifiek voor JGZ-medewerkers die contact hebben met kwetsbare zuigelingen.

In 2024 is gewerkt aan het versterken, uitbreiden, inrichten en het borgen van de taak crisisbeheersing. Dit biedt een kans om processen te versterken en te verankeren, aangezien er regelmatig sprake is van een uitbraak of een andere crisis waarbij er een beroep gedaan wordt op de GGDZL.

In het kader van uitbraakmanagement en epidemiologie zijn dashboards ontwikkeld die actuele gegevens over infectieziekten inzichtelijk maken. Om zodoende snel en effectief informatie te delen met zorgprofessionals en de regio. Zo kunnen we adequater reageren op infectieziektedreigingen.

4.1.1 Najaarscampagne covid 19

Ook in 2024 heeft de GGDZL een grote groep burgers uit de regio gevaccineerd tegen Covid-19. In minder dan 3 maanden, in de maanden oktober, november en december, zijn bijna 92.000 vaccinaties gezet. De campagne is goed en soepel verlopen, met een verbeterd proces waardoor de administratie en het zetten van de vaccinaties vlotter is verlopen. Ook is deze campagne efficiënter uitgevoerd in vergelijking met andere GGD-en in het land. Een groot succes dus.

4.1.2 Pandemische Paraatheid

In opdracht van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) is de beleidsagenda 'Versterking infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid' (VIPP) opgesteld. In 2024 is de GGDZL hiermee aan de slag gegaan door onder meer: uitbreiding van het team; stroomlijning van processen en versterking van kennis en expertise. Dit helpt de GGDZL om sneller en effectiever te kunnen reageren op infectieziekte-uitbraken en toekomstige pandemieën. Daarnaast zijn in 2024 stappen gezet in de verdere ontwikkeling van de Landelijke Functie Infectieziektebestrijding (LFI). Dit landelijke netwerk is essentieel voor een betere samenwerking en coördinatie tussen betrokken partijen, zodat infectieziekten op nationaal niveau beter kunnen worden aangepakt.

4.1.3 Het belang van vaccineren

Dit jaar is het belang van vaccineren onder de aandacht gebracht, mede vanwege de zorgwekkende daling van de vaccinatiegraad in de regio met extra aandacht voor ziekten zoals mazelen, kinkhoest en COVID-19. Door middel van gerichte voorlichtingen, projecten en vaccinatiecampagnes is gewerkt om de risico's van deze infectieziekten te verkleinen en de bescherming binnen onze regio te versterken. Dit is gebeurd in nauwe afstemming met Jeugdgezondheidszorg.

4.2 Tuberculosebestrijding

In 2024 hebben we onze bestaande inspanningen voortgezet om tuberculose (TBC) tijdig op te sporen en te behandelen, met als doel verdere verspreiding te voorkomen. Dit hebben we onder andere bereikt door gerichte outreachactiviteiten en door TBC continu onder de aandacht te houden. Het aantal mensen met actieve TBC (voorheen 'patiënten met TBC') in de regio is in 2024 stabiel gebleven. Een actieve tbc-infectie betekent dat iemand ziek is geworden door de TBC-bacterie, mogelijk klachten heeft en in sommige gevallen besmettelijk is. Tegelijkertijd is het aantal recente TBC-infecties licht is gedaald. Een TBC-infectie houdt in dat iemand de TBC bacterie heeft opgelopen, maar hier (nog) niet ziek van is.

Trends

Gemelde infectieziekten (aantal per jaar)

2021	**94.147**[4]
2022	160.397[5]
2023	2.227
2024	783 (geen COVID)

Vragen over infectieziekten[6]

2021	**266**
2022	371
2023	600
2024	939

Momenteel worden er twee termen gebruikt in de bestrijding van TBC, die we ook apart van elkaar rapporteren: tuberculose infectie en actieve tuberculose.

Tuberculose infectie: dit zijn de mensen die de tuberculose bacterie hebben opgelopen, maar hier (nog) niet ziek van zijn. Ze kunnen later mogelijk wel actieve tuberculose ontwikkelen, maar dat hoeft niet. In de cijfers zijn dit de mensen die onder "recente infecties TBC" staan.

Recente infecties TBC (aantal per jaar)

2021	**53**
2022	88
2023	90
2024	78

[4] *22.446 COVID-19 meldingen 374 overige meldingen*
[5] *160.176 Covid-19 meldingen, 221 overige meldingen*
[6] *Vragen over COVID-19 zijn afgehandeld door de Corona-informatielijn en zijn hier niet in opgenomen.*

Actieve tuberculose: dit zijn de mensen die ziek zijn geworden door de tuberculose bacterie. Zij hebben meestal klachten en kunnen in sommige gevallen besmettelijk zijn. In de cijfers zijn dit de mensen die onder "patiënten met TBC" staan.

Patiënten met TBC (aantal per jaar)

2021	**31**
2022	23
2023	20
2024	20

Inkomende telefoongesprekken via corona-informatielijn

2021	**475.122**
2022	93.680
2023	4.269
2024	4.348

Vaccinaties COVID-19

	2021	2022	2023	2024
Totaal	878.298	427.415	111.083	91.893

Aantal vaccinaties COVID-19 per locatie

Locatie	2022	2023	2024
Geleen	120.839	36.247	26.757
Heerlen	91.361	36.568	30.627
Maastricht	150.710	35.642	24.055
Thuisvaccinatie/instellingen	4.119	2.626	2.812
Wijlre	-	-	7.624
Totaal	**427.415**	**111.083**	**91.893**

4.3 Seksuele gezondheid

4.3.1 Veranderd beleid binnen seksuele gezondheid

Het Centrum voor Seksuele Gezondheid Limburg (CSG) heeft als doel de seksuele gezondheid in de regio te verbeteren en richt zich daarbij vooral op kwetsbare groepen in de samenleving en risicogroepen voor seksuele overdraagbare aandoeningen (soa). Het CSG werkt samen met vele partijen. Sense Limburg is speciaal voor jongeren tot en met 24 jaar ingericht, die hier gratis terecht kunnen met al hun vragen over seks(ualiteit) en soa's. In Zuid-Limburg kunnen burgers terecht in Maastricht, Heerlen en Sittard-Geleen.

Het CSG heeft in 2024 gewerkt aan de voorbereidingen voor het nieuwe chlamydia beleid. Vanaf januari 2025 wordt niet meer standaard op chlamydia getest bij mensen zonder klachten. Deze verandering wordt ingevoerd op basis van nieuwe wetenschappelijke inzichten. Wijzigingen zijn doorgevoerd in de triage en werkwijze van het testen en behandelen van soa. Ook de teksten op de communicatiekanalen zijn aangepast. Ondanks dit nieuwe testbeleid van chlamydia blijft de preventie van soa cruciaal. Het CSG promoot actief het gebruik van condooms. Condoomgebruik is een belangrijke manier om soa's te voorkomen. Daarnaast blijft het testen op soa's belangrijk.

4.3.2 Onderzoek gonorroe positieve jongeren

Sinds enkele jaren is er een stijging in het aantal gevallen van gonorroe voornamelijk onder de heterojongeren onder de 25 jaar. Een verklaring voor deze stijging is er tot op heden niet. Door de stijging van het aantal gevallen is er ook natuurlijk een toename van het aantal gonorroe behandelingen. Dit is zorgelijk omdat hierdoor de kans op antibioticaresistentie wordt vergroot. Deze problematiek is de aanleiding geweest om in 2024 te starten met een uitgebreid sociaal en seksueel netwerkonderzoek onder gonorroe positieve heterojongeren tussen de 16-24 jaar. Deelname aan het onderzoek is vrijwillig en deelnemers ontvangen na deelname een incentive. De looptijd van het onderzoek is van september 2024 tot en met december 2025. In de periode september – december 2024 hebben 23 heterojongeren deelgenomen aan het onderzoek. Hiermee zitten we op het beoogde aantal deelnemers per kwartaal. Aan het einde van de onderzoekperiode verwachten wij inzicht te hebben in het sociaal en seksueel netwerk van heterojongeren die positief zijn getest op gonorroe en meer te weten over de verspreiding van soa's.

4.3.3 Succesvolle visitatie Centrum Seksuele Gezondheid

Op 7 juni 2024 heeft de visitatiecommissie van het RIVM een bezoek gebracht aan het Centrum Seksuele Gezondheid van GGDZL. Met deze visitatie is het CSG getoetst op basis van zeven kwaliteitsdomeinen. Medewerkers van het centrum hebben intensief gewerkt om deze visitatie tot in de puntjes voor te bereiden. Het resultaat was een mooie voldoende met twee aandachtspunten: de medisch inhoudelijk verantwoordelijke rol en de opleiding van doktersassistenten. Deze aandachtspunten zijn meteen opgepakt door de visitatiewerkgroep van de GGDZL en zijn inmiddels gereed. Het team kijkt tevreden terug op dit traject. Over vijf jaar vindt de volgende visitatie plaats.

4.3.4 Nu Niet Zwanger

Een open en eerlijk gesprek over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie. Een zwangerschap moet voor iedereen een bewuste keuze kunnen zijn, niet iets wat je overvalt en waar je maar mee moet zien om te gaan. Zeker niet als je al in een kwetsbare situatie zit. Nu Niet Zwanger (NNZ) ondersteunt mannen en vrouwen in kwetsbare omstandigheden bij het maken van een bewuste keuze over het moment van hun kinderwens om zo onbedoelde zwangerschappen te voorkomen.

Professionals uit samenwerkingsorganisaties zijn getraind tot aandachtsfunctionaris om zelf het gesprek aan te gaan met cliënten over kinderwens, seksualiteit en anticonceptie en dit onderdeel te maken van het dagelijkse werk. Het NNZ-netwerk is verder gegroeid en het aantal aangesloten samenwerkingsorganisaties die een NNZ aandachtsfunctionaris hebben opgeleid, is gestegen. Dit is terug te zien in het aantal aanmeldingen dat ook dit jaar hoog is gebleven. In 2024 hebben 558 mensen deelgenomen aan NNZ, in 2023 waren dit er 462. NNZ sloot dit jaar aan bij verschillende lokale coalities in de regio om de NNZ-werkwijze toe te lichten en onderlinge samenwerkingen in de gemeente verder vorm te geven en te verstevigen.

Trends

Soa consulten naar geslacht en seksuele voorkeur. Verdeling bezoekers (in percentages)

	Hetero Man	MSM	Vrouw
2021	22	33	45
2022	22	36	43
2023	21	38	41
2024	19	38	43

Procent soa topics jongeren <25 jaar

2021	**54**
2022	51
2023	49
2024	51

Aantal Sense[7] topics jongeren <25 jaar

2021	**458**
2022	971

[7] *Sense staat voor betrouwbare informatie en hulpverlening rondom alles wat met liefde, verliefdheid, relaties en seksualiteit te maken heeft.*

2023	940
2024	845

Aantallen Nu Niet Zwanger

	Totaal aantal casussen	Begeleiding door NNZ-verpleegkundigen	Begeleiding door NNZ-aandacht functionarissen
2021	284	154	130
2022	460	168	292
2023	462	187	275
2024	558	207	351

4.4 Hygiëne en Inspectie

4.4.1 Toezicht kinderopvang

Goede basisvoorzieningen voor kwetsbare groepen, zoals verantwoorde kinderopvang en Wmo-diensten, zijn van cruciaal belang. De GGDZL houdt toezicht op de kwaliteit van deze voorzieningen en voert inspecties uit op technische hygiënezorg om infectieziekten te voorkomen. Het personeel is in 2024 getraind om te kunnen anticiperen op de veranderingen in het werkveld. De toezichthouders kinderopvang hebben in 2024 minstens één keer per jaar onderzoek gedaan bij elke locatie voor dagopvang en/of buitenschoolse opvang in Zuid-Limburg.

Er is in 2024 een grote stijging in het aantal onderzoeken voor registratie te zien. Dit is te verklaren door een houderwijziging van een grote organisatie met veel locaties. Deze organisatie heeft bij alle locaties opnieuw een onderzoek voor registratie moeten ondergaan. Verder laten de cijfers van 2024 een overwegend positief beeld zien. De inspecties hebben vooral geleid tot verbeterpunten die snel konden worden aangepakt. De reden hiervoor is onder andere gelegen in de invoering van flexibel toezicht. Hierdoor is het mogelijk geworden om gerichter en effectiever te controleren, waarbij de focus elk jaar varieert. Het doel van het flexibel toezicht is om de voorspelbaarheid van het toezicht te verkleinen met meer ruimte voor maatwerk. Door deze flexibilisering wordt een directe bijdrage geleverd aan het borgen en bevorderen van de kwaliteit van de kinderopvang. Bij geregistreerde gastouders wordt er steekproefsgewijs beoordeeld of de opvang veilig en verantwoord is.

Sinds een aantal jaren wordt ‘herstelaanbod’ geboden aan houders van kinderdagverblijven (KDV), buitenschoolse opvang (BSO) en gastouder bureaus (GOB) bij tekortkomingen. Dit betekent dat de toezichthouder de houder het aanbod doet om binnen de tijd van het opstellen van het concept-inspectierapport een geconstateerde overtreding te herstellen. Dit werkt positief, er was minder handhaving nodig. In 2024 is iets meer dan 200 keer herstelaanbod geboden bij tekortkomingen bij

KDV, BSO's en GOB's. Op een paar incidenten na zijn alle tekortkomingen hersteld na herstelaanbod. Hierdoor is weinig handhaving nodig geweest. Dat is een zeer positief resultaat.

4.4.2 Calamiteitentoezicht Wmo

In opdracht van alle Zuid-Limburgse gemeenten voert de GGDZL het calamiteiten-toezicht Wmo uit. Dit houdt in dat een Wmo zorgaanbieder direct een melding doet bij de GGDZL als sprake is van een calamiteit, geweld of misbruik dat heeft plaatsgevonden bij de verstrekking van een voorziening. De GGDZL onderzoekt vervolgens hoe de calamiteit heeft kunnen plaatsvinden, waarna mogelijke verbeteracties genomen kunnen worden. Naar aanleiding van deze verbetermaatregelen voert de GGDZL nader onderzoek uit bij de zorgaanbieder. Hierin wordt de implementatie en de voortgang van de verbetermaatregelen gecontroleerd.

In 2024 zijn 10 meldingen gedaan bij de toezichthouder Wmo van een mogelijke calamiteit. Hiervan hebben 9 meldingen geleid tot een onderzoek, en 1 melding tot een nader onderzoek. Het is opmerkelijk, dat net als vorige jaren, slechts weinig calamiteiten gemeld zijn. Ook valt op dat slechts door een kleine groep zorgaanbieders gemeld wordt. Landelijk zijn de aantal meldingen ook laag en wordt er een dalende lijn gezien, dit blijkt uit onderzoek van GGD Utrecht. Het feit dat er weinig meldingen worden gedaan, betekent echter niet persé dat er ook weinig calamiteiten zijn. Het lage aantal meldingen kan verschillende oorzaken hebben, zoals bijvoorbeeld onderrapportage of een gebrek aan herkenning. Dit onderwerp vraagt dus om verder onderzoek. In 2025 en 2026 gaan we aan de slag om dit te beter in beeld te brengen.

4.4.3 Technische hygiënezorg

De GGDZL voert jaarlijks technische hygiënezorg (THZ) taken uit volgens afspraken met de gemeenten. Dit omvat inspecties bij seksbedrijven, de advisering bij publieksevenementen en vergunningverlening tatoeëren, piercen en permanente make-up (PMU). In 2024 werden meer vergunningen afgegeven voor tatoeëren, piercen en PMU, omdat deze elke drie jaar vernieuwd moeten worden, wat een piek in aanvragen veroorzaakte. *(De piek betekent dus niet dat er meer tattoo/piercing/PMU shops bij zijn gekomen).*

De GGDZL voert ook de THZ taken uit bij asielzoekerscentra in opdracht van het COA. Er werden meer asielzoekerscentra gecontroleerd door de toevoeging van tijdelijke crisisopvanglocaties, waarvoor zowel nulmetingen als reguliere inspecties nodig waren.

Wat betreft de inspecties bij seksbedrijven, zijn er dit jaar minder seksbedrijven gecontroleerd dan in 2023. Dit is te verklaren door verschillen in gemeentelijk beleid over inspectiefrequenties, wat zorgt voor jaarlijkse schommelingen.

Vanaf 2024 zijn wijzigingen doorgevoerd in de manier waarop advies wordt gegeven over zorg en veiligheid bij evenementen. Het doel is om evenementen gezonder en veiliger te maken voor bezoekers, deelnemers en omstanders. De organisator van een evenement is verantwoordelijk voor

het nemen van maatregelen om de gezondheid van alle betrokkenen te beschermen. Voorheen gaf de GHOR advies over zowel medische/geneeskundige inzet als THZ. Sinds 1 januari 2024 is dit gesplitst, waarbij de unit Hygiëne en Inspectie van de GGD de THZ advisering op zich heeft genomen. De GHOR geeft advies over medische/geneeskundige inzet. Om de nieuwe werkwijze duidelijker en efficiënter te maken, is er samen met gemeenten een nieuw basisformat ontwikkeld. Dit format geeft richtlijnen om ervoor te zorgen dat evenementen veilig en hygiënisch georganiseerd worden.

Trends

Toezicht kinderopvang: onderzoek voor registratie (aantal per jaar)

	KDV/ BSO/ GB	Gastouder
2021	27	102
2022	35	82
2023	27	67
2024	**113**	**49**

Kinderopvang: jaarlijks onderzoek (aantal per jaar)

	KDV/ BSO/ GB	Gastouder
2021	421	94
2022	422	185
2023	426	281
2024	**405**	**256**

Kinderopvang: nader onderzoek/ incidenteel onderzoek (aantal per jaar)

2021	90
2022	87
2023	98
2024	90

Gemelde calamiteiten Wmo (aantal per jaar)

2021	10
2022	7
2023	12
2024	10

Vergunningverlening tattoo & piercing (aantal per jaar)

2021	**43**
2022	22
2023	25
2024	40

Vergunningverlening permanente make-up

2021	**46**
2022	31
2023	30
2024	37

Controle seksbedrijven (aantal per jaar)

2021	**6**
2022	10
2023	14
2024	**10**

Controle asielzoekerscentra

2021	**4**
2022	5
2023	7
2024	13

4.5 Medische Milieukunde

4.5.1 Gezondheid en milieu

Regelmatig worden door burgers vragen aan de GGDZL gesteld over gezondheid in relatie tot hun leefomgeving. Zowel binnenshuis als buitenshuis kunnen er milieufactoren zijn die van invloed zijn op de gezondheid. Burgers hebben contact opgenomen met Medische Milieukunde (MMK), soms voor advies of soms om meer informatie over hoe zij omgaan met de risicofactoren. De GGDZL kan verschillende acties ondernemen: huisbezoek plannen; afstemmen met de arts van MMK; contact zoeken met externe experts zoals gemeente, omgevingsdienst, woningcorporaties of het RIVM. Op basis hiervan kan een passend advies afgegeven worden.

In 2024 zijn er relatief veel vragen gekomen die gerelateerd zijn aan bodemverontreiniging, de industrie in de regio, LFG (laag frequent geluid), PFAS (poly- en perfluoralkylstoffen) en gewasbeschermingsmiddelen. Er is een toenemende bezorgdheid over de impact van deze onderwerpen op de gezondheid, en veel burgers zoeken informatie over mogelijke risico's.

In 2024 heeft MMK een actieve rol gespeeld in het opstellen van hitteplannen voor gemeenten, door mee te werken aan de implementatie van maatregelen ter bescherming van kwetsbare groepen tijdens warme zomers. Het opstellen van een lokaal hitteplan is niet alleen een versterking van de samenwerking, maar ook een aanvulling op de werkzaamheden die de GGDZL en gemeente al uitvoeren met betrekking tot hitteadvisering. Met een lokaal hitteplan worden de (meest kwetsbare) inwoners in de gemeente beter bereikt tijdens periodes van hitte. De GGDZL zorgt in dit kader ook voor de monitoring van de gezondheidseffecten van extreme hitte, verstrekken van informatie aan bewoners en het ondersteunen van lokale initiatieven om oververhitting te voorkomen. Door voorbereid te zijn, kunnen gemeenten de gezondheid van kwetsbare groepen beschermen en snel en effectief reageren tijdens een hitteperiode.

Er is ook geparticipeerd in het Active Citizenshop Participation (ACP) project door samen met andere gezondheidsautoriteiten en partners een grensoverschrijdende structuur voor burgerparticipatie te ontwikkelen in de Euregio Maas-Rijn. Het ACP-project richt zich op het bevorderen van gezonde gemeenschappen en het aanpakken van uitdagingen in grensgebieden, zoals klimaatverandering en sociale ongelijkheid. Hier is expertise geleverd en samengewerkt om verbeterpunten te zoeken in hun leefomgeving.

4.5.2 Gezonde leefomgeving

In 2024 is het project Groen ondersteund, waarbij in samenwerking met onderzoekers, bewoners en lokale overheden is onderzocht hoe groenvoorzieningen bijdragen aan een gezonde stedelijke leefomgeving en hoe het gebruik ervan kan worden verbeterd. Deze informatie wordt gebruikt om gemeentelijk beleid te ondersteunen en duurzame verbeteringen te realiseren in wijken zoals Mariaberg en Wittevrouwenveld. In 2024 is ook gewerkt aan de afronding van het project 'WELLBASED' van de gemeente Heerlen. In dit meerjarige project is onderzocht hoe maatregelen tegen energiearmoede de gezondheid van deelnemers en het binnenklimaat van woningen kunnen verbeteren.

Ook heeft MMK de Desktop studie afgerond, waarbij werd onderzocht hoe de fysieke leefomgeving de actieve mobiliteit (lopen en fietsen) bij basisschoolkinderen in lage sociaaleconomische posities (SEP) beïnvloedt. In lage-SEP wijken lopen meer kinderen maar fietsen minder kinderen naar school, mits de afstand klein genoeg is. De actieve mobiliteit bij basisschoolkinderen uit lage-SEP wijken wordt negatief beïnvloed door onder andere onveilige verkeerssituaties en beperkte infrastructuur. Uit de Desktop studie bleek dat groene, veilige en goed onderhouden (school)omgevingen kansen bieden voor meer beweging, maar dat maatwerk nodig is. Verbeteringen in verkeersveiligheid en loop- en fietsinfrastructuur zijn dus essentieel om de gezondheidsverschillen tussen lage en hoge SEP te verkleinen en de actieve mobiliteit te stimuleren.

Trends

Vragen van burgers

2021	**187**
2022	152
2023	166
2024	187

Huisbezoek met advies over gezond wonen

2021	**32**
2022	23
2023	27
2024	23

Adviezen/ vragen onderzoek t.b.v. gemeenten, scholen en andere professionals (aantal per jaar)

2021	**81**
2022	107 [8]
2023	80
2024	87

[8] *Het hoge(re) aantal vragen kwam voornamelijk vanuit gemeenten en provincie met betrekking tot hoogwater, overstromingen en hitte. Na 2022 is de samenwerkingsafspraak met de provincie veranderd, waardoor er sindsdien geen vragen of opdrachten meer vanuit die kant komen. Tot slot waren er in 2022 uiteraard ook nog vragen over COVID, wat in 2023 en 2024 logischerwijs afgenomen is.*

4.6 Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa

De Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG Mosa) is een samenwerkingsverband tussen GGD Zuid-Limburg en Universiteit Maastricht. Per 1 januari 2024 veranderde de naam van AWPG Limburg in AWPG Mosa. "Mosa" symboliseert de Maas en de stroom van kennis en de verbinding tussen praktijk, onderzoek en beleid. AWPG Mosa opereert niet alleen regionaal, maar ook nationaal en internationaal. Dankzij de euregionale ligging werken we samen met Belgische en Duitse partners en onderzoeken we grensoverstijgende gezondheidsvraagstukken. We speelden bijvoorbeeld een rol in de evaluatie van grensmaatregelen tijdens COVID-19.

De hoofdthema's zijn:

- Infectieziektebestrijding, inclusief vaccinatiebereidheid en seksuele gezondheid;
- Gezonde jeugd en intergenerationele overdracht, met aandacht voor Gelijke Kansen op Gezondheid, Jeugdervaringen en Gezondheid;
- Integraal gezondheidsbeleid, gericht op sociale netwerken, een gezonde (groene) leefomgeving en kindomgevingen.

AWPG Mosa is tevens penvoerder en voorzitter/secretaris van het landelijke consortium voor AWPG'en Infectieziekten (CAPI). We faciliteren opleidingsplaatsen voor jonge onderzoekers en verbinden alle 25 GGD'en met wetenschappelijke kennis via scholing en samenwerking met landelijke instituten zoals NSPOH en RIVM.

In 2024 promoveerden vijf PhD's, zijn 38 internationale wetenschappelijke artikelen gepubliceerd en meerdere wetenschappelijke stages voor artsen georganiseerd. Met verworven subsidies onderzochten we bijvoorbeeld innovatieve interventies om vaccinatiebereidheid te vergroten; grensoverstijgend vaccinatie gedrag; zorg voor mensen met langdurige COVID klachten; hepatitis zorg voor migranten; de bijdrage van mbo-studenten aan hun eigen burgerschapscurriculum, en voerden we een pilot uit over het voorspellen van taal- en spraakontwikkeling bij peuters.

Het onderzoek is nauw verbonden met de praktijk van infectieziektebestrijding en jeugdgezondheidszorg, evenals met de Trendbreuk aanpak.

4.7 Publieke gezondheid

4.7.1 Monitoring & Onderzoek

In 2024 zijn nieuwe cijfers en inzichten gepresenteerd op de vernieuwde Gezondheidsatlas over de gezondheid van jongeren (Gezondheidsmonitor Jeugd), MBO-scholieren (Gezondheidsmonitor MBO; verrijkt met de stem van jongeren zelf middels interviews) en kinderen van 0-12 jaar (pilot Kindmonitor in vier gemeenten). Het gezondheidspanel gaf actueel inzicht in de gezondheid van volwassenen (18+) op specifieke thema's zoals 'Roken en vapen' en 'Bewegen en sporten'. Met een

groot deel van de Zuid-Limburgse jeugd gaat het gelukkig goed, maar zijn er wel zorgen over problematisch alcohol- en middelengebruik, verslechterde mentale gezondheid, eenzaamheid en suïcidale gedachten. Jonge kinderen bewegen te weinig, wat hand in hand gaat met veel beeldschermgebruik.

Om te werken aan de gezondheidsuitdagingen, is geïnvesteerd in de kennisinfrastructuur en -functie. Met financiering vanuit onder meer het Rijk werkten expertisegroepen rondom gezondheidsthema's en ketenaanpakken aan kennisontwikkeling (o.a. via stageopdrachten, onderzoeksprojecten), kennisuitwisseling (o.a. inspiratiesessies, factsheets) en gaven advies aan gemeenten en andere partners. Regionaal is het netwerk versterkt door intensievere samenwerking met kennisorganisaties (o.a. Maastricht University, Zuyd Hogeschool). Landelijk participeert de GGDZL in het leernetwerk gezondheidsbevordering en preventie en denkt mee, vanuit Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Mosa (AWPG), welke kennis nodig is om aan gezondheids-uitdagingen te werken en wat de rol van de GGDZL en AWPG daarin is.

4.7.2 Strategie en beleid

Gemeenten en de GGDZL hebben in 2024 samengewerkt aan een nieuw beleid voor 2025-2030, gebaseerd op de meerjarige en integrale aanpak van het programma Trendbreuk. Dit stuk is eind 2024 opgeleverd en zal begin 2025 de bestuurlijke besluitvormingsroute ingaan. In 2024 is met nagenoeg alle Zuid-Limburgse gemeenten een adviesgesprek gevoerd gericht op het ondersteunen van de specifieke lokale behoeften en uitdagingen. Centraal in 2024 stond de duiding van cijfers uit de Gezondheidsmonitor Jeugd (met bijbehorend beleidsadvies) en domeinoverstijgende samenwerking binnen de gemeenten. Om tegemoet te komen aan de wensen van de gemeenten vonden in 2024 een aantal regionale dialoogsessies over collectieve preventie plaats. Verschillende jeugdthema's zijn uitgediept en verschillende handelingsperspectieven zijn besproken. Deze verdiepende sessies waren een nieuwe manier van dialoog voeren tussen de Zuid-Limburgse gemeenten en de GGDZL en werden positief ervaren.

De GGDZL voerde in 2024 de regionale procesregie en inhoudelijke coördinatie uit met betrekking tot de Regionale GALA-uitvoeringsplannen. De GALA-themawerkgroepen waaraan ambtenaren uit de subregio's en ketenpartners deelnamen zijn ondersteund en geadviseerd. Daarnaast zijn verbindingen gelegd met thema's en transformatieplannen uit het Regioplan Zuid-Limburg. Ook is in 2024 een concrete bijdrage geleverd aan transformatieplannen die nodig zijn om de IZA-transformatiemiddelen aan te kunnen vragen. Concreet gaat het dan over de plannen: 'sociale wifi' en Trendbreuk. Samen met gemeenten en partners zijn kennissessies en workshops georganiseerd over o.a. valpreventie; eenzaamheid (bij jongeren); gezonde leefomgeving; een regionale duidingssessie over Opgroeien in een kansrijke omgeving en Vroegsignalering alcoholproblematiek.

In de eerste helft van 2024 is de procesregie gevoerd en het kwartiermakerschap ingevuld ten behoeve van de regionale netwerksamenwerking in kader van het Regioplan Zuid-Limburg. Hier is meegedacht over de nieuw in te regelen regionale mandaatstructuur van gemeenten voor IZA, die

vanaf juli 2024 operationeel was. GGDZL heeft een ondersteunende en adviserende rol in het Ambtelijk Afstemmingsoverleg en Gemeentelijke Regiegroep Gezond Zuid-Limburg. Binnen de netwerksamenwerking Zuid-Limburg bracht de GGDZL vooral focus aan op de domein-overstijgende preventieve aanpak. De programmamanager Trendbreuk vervult tevens de rol van themaleider voor het thema Gezonde generatie in het Regioplan.

Samen met de JGZ ontwikkelde Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst (JOGG) de doorlopende JOGG-preventielijn: een set praktische tools om gezondheidsthema's bij ouders en verzorgers onder de aandacht te brengen. Voorbeelden hiervan zijn: de placemat met gezonde broodtrommel suggesties, 'groentehapjes in 10 stapjes' om groente eten te stimuleren, drinkbeker om water drinken te stimuleren en het 'Peuter Beweegmaatje' om bewegen onder de aandacht te brengen. Ook introduceerden onze adviseurs nieuw feestbeleid (alternatief voor "ongezond" trakteren) bij kinderopvanglocaties en basisscholen, wat bijdraagt aan gezondere keuzes rondom feestelijke momenten.

De gezondheid van mbo-studenten kreeg extra aandacht. De mbo-monitor 2023 liet zien dat deze groep veel gezondheidsrisico's kent, terwijl er minder interventies beschikbaar zijn. De GGDZL zette in 2024 samen met het onderwijsveld en vaak met studenten de eerste stappen in het monitoren, plan schrijven en implementeren van interventies.

In september 2024 is fase 2 van Keigezond in de pilotgemeeneten Heerlen, Kerkrade, Maastricht en Sittard-Geleen gestart. Dit is een integrale aanpak om overgewicht van kinderen tegen te gaan. Deze fase loopt door tot eind 2025 en bouwt voort op de eerder opgedane ervaringen in de pilot.

Trends

In dit jaarverslag hebben we niet opgenomen hoeveel scholen in het verslagjaar Gezonde school zijn en hoeveel vignetten werden uitgereikt. Ook noemen we het aantal kinderopvangorganisaties met gezonde kinderopvang-coaches niet. Dit komt omdat we In 2024 samen met de kinderopvang- en scholen vanuit de Trendbreuk-aanpak gestart zijn met het realiseren van een doorgaande lijn Gezond leren leven, waarbinnen de 3 basiselementen (gezonde voeding, bewegen en mentaal welbevinden) werden en worden geïmplementeerd. Veel meer scholen dan de eerdere cijfers lieten zien hebben zich hieraan verbonden en zijn bezig om dit te implementeren. De eerdere cijfers doen derhalve geen recht aan de betrokkenheid en inspanningen die de kinderopvangorganisaties en scholen nu plegen, ook al leidt dit niet tot een vignet Gezonde school of tot een Gezonde basisschool van de toekomst.

Overzicht gezondheidsmonitors GGD Zuid-Limburg

	2022	2023	2024	2025	2026
Kinderen 0-12 jaar					
Kindmonitor 2023	Voorbereiding 4 [9]gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 4 gemeenten	Rapportage 4 gemeenten		
Kindmonitor 2025			Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten
Jongeren 2e en 4e klas Voortgezet Onderwijs					
Gezondheidsmonitor jeugd 2021	Rapportage 16 gemeenten				
Gezondheidsmonitor jeugd 2023	Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten		
Gezondheidsmonitor 2028					Voorbereiding 16 gemeenten
Jongeren Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO)/ Praktijkonderwijs					
Gezondheidsmonitor VSO/Pro 2021	Rapportage 16 gemeenten				
Gezondheidsmonitor VSO/Pro 2023	Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten		

[9] *Dit betreft de pilot gemeenten Beekdaelen, Eijsden-Margraten, Heerlen en Stein*

Gezondheidsmonitor VSO/Pro 2023					Voorbereiding 16 gemeenten
Middelbaar beroeps onderwijs (mbo)					
Gezondheidsmonitor MBO 2023	Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten en mbo Vista		
Gezondheidsmonitor MBO 2027					Voorbereiding 16 gemeenten
Jongvolwassenen 16-25 jaar					
Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen jeugd 2022	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten			
Gezondheidsmonitor Jongvolwassenen jeugd 2024		Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten	
Volwassenen en ouderen					
Gezondheidsmonitor Volwassenen & Ouderen 2022	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten			
Gezondheidsmonitor Volwassenen & Ouderen 2024		Voorbereiding 16 gemeenten	Voorbereiding en uitvoering 16 gemeenten	Rapportage 16 gemeenten	

4.8 Sociaal Medische Advisering

4.8.1 Afbouw van Sociaal Medische Advisering

In 2024 is de Sociaal Medische Advisering (SMA), in nauw overleg met de betrokken gemeenten, uiteindelijk beëindigd. Met name het vinden en behouden van geschikt personeel op de krappe arbeidsmarkt, maakte dat de GGD Zuid-Limburg deze keuze in 2023 moest maken om te stoppen met deze publieke taak.

Het traject om te stoppen met SMA en de mogelijkheid voor gemeenten om een andere aanbieder te zoeken is in 2023 in gang gezet. Een aantal gemeenten had al in 2023 een andere aanbieder gevonden, in twee regio's duurde de aanbesteding langer, waardoor er in 2024 nog advisering heeft plaatsgevonden aan 8 gemeenten.

Op 1 augustus 2024 had iedere gemeente een nieuwe aanbieder en per 1 oktober is de dienstverlening officieel gestopt. De SMA-medewerkers hebben veel energie gestoken in enerzijds het leveren van de dienstverlening en anderzijds om de overgang naar de gemeenten netjes te begeleiden. Parallel aan het proces van overdracht is ook gewerkt aan de organisatorische kant. Onderdeel hiervan is het vinden van nieuwe en passende functies voor het zittende personeel en de overige backoffice zaken te regelen. Ook dat is uiteindelijk allemaal succesvol afgerond.

Gezien de uitfasering van de dienst is het logisch dat het aantal adviezen in 2024 fors lager was dan voorgaande jaren. Echter er werd in deze periode ook met gemeente afgesproken het adviesteam te verstevigen waardoor alleen een spreekuuradvies kon plaatsvinden als er ook een adviesteambespreking had plaatsgevonden. Op deze manier werd de poortwachtersfunctie door gemeenten en de GGDZL strakker ingezet.

4.9 Openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ)

4.9.1 Doorontwikkeling OGGZ en inzet van Wijk GGD-er

Ten behoeve van de adviezen en meldingen van het vangnet OGGZ is een nieuwe werkwijze voor de triage ingevoerd, waarbij de toeleiding van de casuïstiek geoptimaliseerd is. Het team is versterkt en daarnaast is gewerkt aan het borgen van kennis en kunde. In 2024 werd gestart met intervisie onder leiding van een deskundige en zijn twee medewerkers gestart met de bemoeizorg opleiding. Ook in 2024 was de samenwerking in de keten geborgd, we worden gezien als de partner met expertise op het vlak van personen met onbegrepen/ verward gedrag.

Op initiatief van de Commissie Zorg & Veiligheid is in het kader van de aanpak van mensen met onbegrepen gedrag door de GGDZL een subsidie aangevraagd bij ZonMW voor vroegsignalering en opvolging in de wijk. Deze is voor 4 jaar gehonoreerd. Per 1 mei 2024 zijn 3 Wijk GGD'ers gestart. De inzet van een Wijk GGD'er is er op gericht om preventief te werken aan de aanpak van mensen met onbegrepen gedrag. De Wijk GGD'er is een aanvulling op de werkzaamheden van het vangnet OGGZ vanuit preventie en vroegsignalering. Het werkgebied van de Wijk GGD is lokaal, gericht op de wijk. De pilot wordt uitgevoerd in de volgende gemeenten: Maastricht (2 wijken), Valkenburg, Beek, Stein en Sittard-Geleen (1 wijk), Brunssum en Heerlen (1 wijk).

Trends

Meldingen (aantal per jaar)

2021	**254**
2022	228
2023	230
2024	**256**

Advies & consultatievragen van ketenpartners (aantal per jaar)

2021	**250**
2022	233
2023	224
2024	**176**

WijkGGD (acties)

2024	**249**

Dit betreft de inzet van het ZONMW project WijkGGD dat in 2024 gestart is.

4.10 Forensische Geneeskunde

4.10.1 Forensische Dienst Limburg (FDL) gereed

In 2024 is gewerkt aan een toekomstbestendig organisatiemodel voor de hele provincie Limburg. Dit heeft geresulteerd in een centrummodel (beide GGD'en blijven verantwoordelijk voor kwaliteit en continuïteit van dienstverlening, ondersteunende taken en aansturing worden vanuit één werkorganisatie verleend). De GGD Zuid-Limburg is aangewezen als centrum GGD voor Limburg. Hierna is de implementatiefase gestart. In 2024 zijn de ondersteunende diensten gecentraliseerd bij de GGDZL, zijn digitale processen afgestemd en vereenvoudigd. Ook is in 2024 een nieuw logo en huisstijl voor de FDL ontwikkeld.

In het najaar van 2024 heeft een workshop plaatsgevonden voor alle gemeenten in Limburg. Hier is de taak en functie van de FDL en de rol van de politie bij overlijdensonderzoeken nader toegelicht, is uitleg gegeven over de kosten van het vervoeren van overledenen en is het netwerk versterkt.

Het aantrekken en behouden van gekwalificeerd personeel blijft een groot punt van aandacht en zorg. Door de krapte op de arbeidsmarkt (vergrijzig en ontgroening), staat de dienstverlening erg onder druk en is het moeilijk om roosters rond te krijgen. Hierop is door de GGDZL geanticipeerd door onder andere te streven naar taakdifferentiatie (een verpleegkundige neemt taken over van een arts) en versterken van de instroom. Twee jaar geleden is een nieuwe landelijke opleiding tot FG arts gestart en in 2025 zal de eerste landelijke uitstroom van nieuw talent een feit zijn. Het is zeer onzeker of, en wanneer de capaciteitsproblemen opgelost kunnen worden. dit zorgt ervoor dat het 24-7 rooster en de dienstverlening enorm onder druk staan.

4.10.2 Aanbesteding Medische arrestantenzorg

De Nationale politie is in 2023 een aanbesteding gestart voor het onderdeel Medische arrestanten-zorg (MAZ) in tien politieregio's. De FDL heeft voor de politieregio Limburg ingeschreven. Immers door deze taak te combineren met de Forensische Medische Expertise (FME) en de lijkschouw, worden deze diensten efficiënt ingevuld wat leidt tot minder kosten bij de opdrachtgevers. Inmiddels is duidelijk geworden (maart 2024) dat de opdracht niet aan de GGD gegund is.

Deze ontwikkeling, in combinatie met de landelijke discussie of de MAZ nog wel onder het forensische vak valt omdat deze gericht is op (urgente) medische hulpvraag van de arrestant of politie en niet specifiek forensisch, omdat het niet ten dienste staat van strafrechtelijke opsporing en vervolging, zorgt ervoor dat de FG stevig onder druk staat.

In de afgelopen jaren heeft taakherschikking plaatsgevonden binnen de forensische geneeskunde en zijn verpleegkundigen aangetrokken en basisartsen (ANIOS) om de arrestantenzorg te kunnen uitvoeren..

Trends

Lijkschouw (aantal per jaar)

2021	**466**
2022	555
2023	532
2024	532

Euthanasie (aantal per jaar)

2021	**337**
2022	399
2023	425
2024	483

Nader Onderzoek Doodsoorzaak Kinderen (NODOK) meldingen en onderzoek (aantal per jaar)

	Meldingen	Onderzoek
2021	33	1
2022	29	5
2023	43	5
2024	38	5

Forensisch Medische Expertise bij Kinderen (FMEK) advies en onderzoek (aantal per jaar)

	Advies	Onderzoek
2021	1	15
2022	3	21
2023	1	16
2024	12	28

4.11 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio

4.11.1 Overgang naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg

In Zuid-Limburg worden de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) taken uitgevoerd als onderdeel van de GGD Zuid-Limburg. Tot nu toe was deze wijze van organiseren ook passend bij de opgave de GHOR. Gezien actuele ontwikkelingen, is de positionering van de GHOR binnen de Veiligheidsregio de meeste duurzame optie. In 2024 is ingezet op een goede voorbereiding op de overgang van de GHOR naar de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De stuur- en projectgroep hebben aan diverse thema's gewerkt om de overgang op 1 januari 2025 zorgvuldig te laten verlopen. Vanaf 1 januari 2025 maakt de GHOR dan ook geen onderdeel meer uit van de GGDZL.

4.11.2 Zorg voor Verbinding

Informatie-uitwisseling is essentieel voor samenwerking en coördinatie tussen partners binnen de acute en langdurige zorg binnen crisisbeheersing. In het project Zorg voor Verbinding hebben GHOR Zuid-Limburg, GHOR Limburg-Noord en het Netwerk Acute Zorg Limburg samengewerkt aan het ontwikkelen van een informatiemanagementsysteem voor zorgpartners in Limburg. Dit systeem richt zich op het verzamelen en delen van informatie met én door alle zorgpartners tijdens een crisis of (flits-)ramp. Hierdoor kunnen de partners goed samenwerken en samen een actueel gedeeld geneeskundig beeld behouden ten tijde van een incident. In 2024 is het systeem technisch ingericht, zijn trainingen verzorgd om informatiecoördinatoren bij zorgpartners op te leiden, en is er regelmatig met de partners geklankbord. In juli 2024 is dit informatiemanagementsysteem live gegaan. Sindsdien is het al ingezet bij een GRIP 2 en zijn er in Limburg rond de 100 informatie coördinatoren opgeleid.

Trends

Aantal maatwerkadviezen voor evenementen met een verhoogd risico

2021	**34**
2022	199
2023	261
2024	242

GRIP-incidenten per jaar

GRIP	0	1	2	3	4	Totaal
2021	97	20	3	-	2	122
2022	96	11	4	-	-	111
2023	105	11	-	-	-	116
2024	161[10]	15	11	1	-	188

[10] *De cijfers laten zien dat er in 2024 een toename is van het aantal GRIP 0 incidenten. Vanuit de praktijk is hier geen duidelijke verklaring voor te geven, mogelijk reden hiervoor dat meer en betere afstemming met de veiligheidspartners zorgde voor meer inzet.*

4.12 Rekening van baten en lasten 2024 Programma GGD

	Rekening 2024 in €	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*
Baten		
Bijdragen gemeenten	10.109.583	10.109.581
Tarieven Gemeenten	2.434.846	2.667.000
Plusproducten bijdragen	810.059	-
Bijdrage Rijk/Provincies	4.242.350	6.393.000
Overige bijdrage	14.043.030	9.773.603
Incidentele opbrengsten	119.935	55.000
Totale baten	**31.759.803**	**28.998.184**
Lasten		
Personeelslasten	18.568.863	18.877.719
Huisvestingslasten	1.550.494	1.359.000
Afschrijvingslasten	19.858	2.500
Rentelasten en Bankkosten	51.784	-
Beheers en adm. lasten	1.416.973	1.432.800
Lasten vervoermiddelen	37.396	64.000
Lasten Automatisering	903.708	511.000
Lasten medische middelen	525.973	706.000
Lasten uitvoering derden	2.390.334	1.604.000
Incidentele lasten	49.435	95.000
Totale lasten	**25.514.818**	**24.652.019**
Algemene dekkingsmiddelen	1.414.985	1.414.985
Overhead	7.316.676	5.761.150
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**343.294**	**-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**-**	**-**
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**343.294**	**-**

5. Programma Jeugdgezondheidszorg

Het jaar 2024 stond in het teken van de inhoudelijke doorontwikkeling en het versterken van de basis voor een toekomstbestendige Jeugdgezondheidszorg (JGZ) in Zuid-Limburg. We kijken terug op een jaar waarin we enerzijds geslaagd zijn om wachtlijsten flink terug te dringen en anderzijds geïnvesteerd hebben in oplossingen die voorkomen dat wachtlijsten opnieuw gaan ontstaan. Door anders naar preventie te kijken en durven anders te doen, hebben we een belangrijke stap gezet op weg naar een duurzame jeugdgezondheidszorg in onze regio.

Met de introductie van digitale vormen van ondersteuning kunnen ouders sneller en laagdrempeliger contact opnemen met professionals. We hebben de stap gezet naar meer collectieve ondersteuningsvormen met en voor ouders. We hebben geïnvesteerd in onze JGZ professionals, onze werkprocessen en in onderzoek, opdat we de komende jaren klaar zijn om de sociale basis in onze buurten te versterken en de gezondheidsverschillen in de regio samen met onze netwerkpartners aan te pakken.

In de onderstaande paragrafen zetten we onze concrete inspanningen en activiteiten van 2024 nader uiteen.

5.1 Programma JGZ: 3 rollen binnen het wettelijke kader

Jeugdgezondheidszorg is de publieke gezondheidszorg voor alle kinderen, jongeren en hun (aanstaande) ouders of opvoeders. De JGZ voert voor alle kinderen preventieve screenings uit gericht op de gezondheid en het welzijn van het kind. Hierbij wordt gekeken naar de fysieke, psychosociale, cognitieve ontwikkeling, de opvoedingscontext en de interactie (hechting) tussen kind en opvoeders. De JGZ vervult een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's, het doen van preventieve interventies, het bieden van ondersteuning en waar nodig in het leggen van verbindingen met – of doorverwijzen naar - andere zorg. Binnen deze preventieve aanpak van de JGZ valt ook de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), gericht op de bescherming tegen 13 ernstige infectieziekten. Enerzijds is de JGZ sterk gericht op de individuele relatie met het kind en gezin, anderzijds kennen we een collectief karakter waarbij we als adviseur van gemeenten en verbinder tussen het medische en sociale domein een centrale plek in het jeugddomein innemen. Een preventieve aanpak - en stevig fundament - voor de juiste zorg, op het juiste moment, op de juiste plek welke bijdraagt aan het betaalbaar houden van de zorg en handvatten biedt bij de vraagstukken van de huidige tijd.

5.2 Aantal kinderen dat recht heeft op jeugdgezondheidszorg is gelijk gebleven

Samen met ouders helpt JGZ kinderen gezond en veilig op te groeien. Dit is vooral gericht op het ondersteunen bij en vergroten van gelijke kansen op gezondheid. Beginnend bij de zwangerschap tot de leeftijd van 18 jaar staat JGZ klaar om mee te denken en advies te geven.

In 2024 had JGZ Zuid-Limburg 94.207 kinderen *in beeld* (met een kinddossier in het digitale JGZ systeem), waarvan 89.674 kinderen in zorg in de leeftijd tot 18 jaar.

Jaarlijks komen er weer nieuwe kinderen *in zorg* bij (in 2024 zijn er 4.328 kinderen in Zuid-Limburg geboren), en nemen we afscheid van een groep jongeren die de leeftijd van 18 jaar bereiken en daarmee niet meer onder de zorg van de JGZ vallen. Daarnaast draagt de JGZ Zuid-Limburg zorg voor kinderen die vanuit andere landen naar Nederland komen (Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA) en ontheemden uit Oekraïne). Ook deze kinderen worden, binnen de geldende kaders, voorzien van jeugdgezondheidszorg.

Het aantal kinderen in beeld is in 2024 gedaald, omdat de inhaal HPV-vaccinaties bij jongeren in 2023 zijn afgerond en niet langer een actief dossier na de leeftijd van 18 jaar behoeven te hebben. Het aantal kinderen in zorg tot 18 jaar blijft nagenoeg gelijk. Er is geen sprake van krimp. Een (lichte) daling van het geboortecijfer is gecompenseerd door het opnemen van kinderen van Oekraïense ontheemden in onze zorg en verhuizingen van kinderen van buiten Zuid-Limburg naar een van onze 16 gemeenten.

5.3 Doorontwikkeling basiszorg van JGZ: passende zorg op maat

Het JGZ dienstverleningspakket is in 2024 doorontwikkeld volgens de Visie JGZ 2024-2027: *"Ongelijke inzet voor gelijke kansen: zorg op maat"*. De nadruk ligt op doen wat nodig is en aansluiten bij waar behoefte aan is. Per kind wordt de juiste (professionele) afweging gemaakt. Dat gebeurt op basis van (wetenschappelijke) kennis en de eigen praktijkervaringen, gecombineerd met de wensen en behoefte van de jeugdige en ouder zelf. Zo beslis je samen, doe je wat werkt én kun je kinderen die een steuntje in de rug nodig hebben iets extra's bieden. Dit is passende zorg op maat.

De basiszorg van JGZ bestaat uit *reguliere diensten* voor alle kinderen en ouders in Zuid-Limburg (zoals bezoek aan het consultatiebureau en vaccinatiemomenten) én *extra diensten bij* gezinnen die dat extra steuntje in de rug nodig hebben (bijvoorbeeld de interventies Stevig Ouderschap, Voorzorg, of Meer Aandacht voor de Ziekgemelde Leerling (MAZL) in het voortgezet onderwijs). Daarnaast ontwikkelden we de categorie *groepsgerichte diensten,* die afhankelijk van de behoeften ingezet kan worden als vervanging van of aanvulling op reguliere diensten en extra diensten (voorbeelden zijn moeder-baby groepen, Centering Ouderschap, webinars en Groeigids chat). Alle reguliere, extra en groepsgerichte diensten zijn onderdeel van het wettelijke JGZ basistakenpakket zoals vastgelegd in de wet publieke gezondheid (en soms jeugdwet).

5.4 Investeren in nieuwe vormen van dienstverlening en professionals

In 2024 is het aanbod van leeftijdsgebonden digitale nieuwsbrieven aan ouders met opgroeiende kinderen uitgebreid met nieuwe leeftijden. Ook zijn webinars beschikbaar gekomen om ouders te ondersteunen met informatie (voor voeding en zindelijkheid). Tot slot, is er in 2024 een plan gemaakt om in verbinding met samenwerkingspartners een 2-jarige pilot Centering Ouderschap te starten. Bij Centering Ouderschap ontvangen de ouders en hun pasgeborenen de zorg van de JGZ in groepsverband in plaats van de individuele bezoeken aan het consultatiebureau tot een leeftijd van 14 maanden. Elders in Nederland zijn hier al goede ervaringen mee. Deze groepsgerichte aanpak kan bijdragen aan het versterken van het eigen (sociale) netwerk van gezinnen en daarmee positief bijdragen aan gezond opgroeien. Zodra de subsidieaanvraag naar de provincie wordt goedgekeurd (begin 2025), zal de pilot op 3 locaties (in één gemeente per subregio) van start gaan.

Ook in de keuze wie welk kind ziet, kan meer gevarieerd worden. Taakherschikking van jeugdarts naar een jeugdverpleegkundige of verpleegkundig specialist is bijvoorbeeld mogelijk omdat onze professionals in het afgelopen jaar opgeleid zijn om bepaalde medische handelingen te mogen doen.

Zo wordt er steeds gezocht naar een passend aanbod, waarbij wordt gekeken naar de frequentie en duur van het contact, wie het contact uitvoert (taakherschikking) en de vorm van contact (individueel, groepsgericht of digitaal). De JGZ dienstverlening is gericht op het voorkomen van problemen of het tegengaan van verergering van problemen (preventieve zorg). Geboden adviezen en/of vroegtijdige laagdrempelige ondersteuning bevorderen en versterken de opvoedvaardigheden van ouders en het gezin kan hierna meestal op eigen kracht (en die van hun omgeving) zelfstandig verder. Dit draagt bij aan het bereikbaar en betaalbaar houden van de jeugdzorg.

5.5 Bijdrage aan Trendbreuk

JGZ levert vanuit haar reguliere preventie inzet een belangrijke bijdrage aan het inlopen van gezondheidsachterstanden. Primair de doelstelling van de aanpak Trendbreuk. Dit betreft de volgende JGZ programmaonderdelen:

Babyfase (Kansrijke Start)
- Prenataal huisbezoek
- Stevig ouderschap
- Voorzorg

Adolescenten (voortgezet onderwijs)
- Meer Aandacht voor Ziekgemelde Leerlingen (MAZL)

Fase-overstijgend
- Rijksvaccinatieprogramma
- Contactmomenten JGZ met o.a. advies en ondersteuning op RVP, ouder-kind relatie (hechting), psychisch welzijn, (borst)voeding, zindelijkheid, kinderwens, spraak-taal ontwikkeling, VVE indicering, opvoedondersteuning en mondgezondheid.
- Knooppunten Kansrijke start, peuter, primair onderwijs en voortgezet onderwijs
- JOGG doorgaande preventielijn
- Preventieve seksuele gezondheidstraining aan leraren en ouders
- Monitoring en onderzoek

Daarnaast voert de JGZ aanvullende diensten uit binnen de Trendbreuk aanpak:

Babyfase (Kansrijke Start)
- Basisstructuur Kansrijke start, met JGZ coördinatoren die medisch en sociaal domein verbinden
- Lokale en regionale coalities Kansrijke Start

Fase-overstijgend
- Ketenaanpak Keigezond: Centrale zorgverleners (CZV) in Limburgse netwerkaanpak voor kinderen met (dreigend) overgewicht of obesitas.

5.6 Adviesgesprekken JGZ en dialoogsessies Jeugd

In onze rol als adviseur van de 16 Zuid-Limburgse gemeenten hebben we in 2024 voor het eerst een splitsing gemaakt tussen een gesprek in het voorjaar en een tweede sessie in het najaar. Het eerste gesprek was individueel van aard (bestuurlijk en ambtelijk) waarbij vooral teruggekeken werd naar hoe de JGZ zijn maatschappelijke opdracht heeft uitgevoerd in het voorgaande jaar. Uitgangspunt in dit gesprek zijn de jaarcijfers en jeugdprofiel van de desbetreffende gemeente.

Vanwege het groter wordende integrale karakter van de publieke gezondheid voor kinderen, jongeren en hun (aanstaande) ouders is in het najaar gekozen voor een collectieve dialoogsessie jeugd in plaats van een beleidsadviesgesprek met elke gemeente afzonderlijk. Vanuit vrijwel alle gemeenten was er ambtelijke vertegenwoordiging uit de domeinen gezondheid, jeugd en onderwijs. Samen met GGDZL professionals zijn zij de diepte ingegaan op thema's die op dit moment vanuit de JGZ praktijk en verschillende gezondheidsmonitoren als belangrijkste risico's voor de jeugdgezondheid naar boven zijn gekomen in 2024.

Drie van deze thema's (vaccinatiegraad, groepsgerichte dienstverlening t.b.v. versterken eigen netwerk van ouders/jeugdigen en spraak-taal ontwikkeling) zijn in de dialoogsessie besproken. Twee aanvullende thema's (alcohol- en middelengebruik en mentale gezondheid, specifiek eenzaamheid onder jongeren) zijn in aparte bijeenkomsten in samenwerking met andere ketenpartners verder verdiept.

5.7 Dalende trend vaccinatiegraad

De dalende vaccinatiegraad is een wereldwijd, landelijk en lokaal probleem voor de volksgezondheid. Ook in onze regio daalt de vaccinatiegraad bij alle vaccinaties al enkele jaren (zie cijfers bij Trends). Het RIVM houdt dit bij en probeert dit te verklaren. Het lagere aantal vaccinaties kan slechts voor een klein deel verklaard worden aan het feit dat sommige jeugd de gegeven vaccinaties anoniem ontvangt. Dit gebeurt als de ouder geen toestemming geeft om hun gegevens met het RIVM te delen.

In 2024 zijn uitbraken van mazelen en kinkhoest gerapporteerd. Dat is ook een gezondheidsrisico in onze regio aangezien de vaccinatiegraad voor bof-mazelen-rode hond (BMR) in de meeste gemeenten zelfs onder de 90% gezakt is. Een hoge vaccinatiegraad is belangrijk om mensen tegen ernstige ziekten te beschermen en uitbraken van ziekten te voorkomen. Deelname aan het rijksvaccinatieprogramma is gratis in Nederland en via JGZ beschikbaar voor iedereen.

JGZ heeft activiteiten gestart om structureel inzicht te krijgen in verandering in vaccinatiedeelname. Naast geloofsovertuigingen, zijn ook groeiend wantrouwen in de overheid, groeiende desinformatie op sociale media, vergeten hoe verschrikkelijk de ziekten zijn waartegen we vaccineren en prikangst als redenen aangegeven. Deze inzichten en een veranderende maatschappij vragen om aanpassingen in de manier waarop we vaccineren. Er is door onderzoeken in samenwerking met AWPG Mosa kennis opgedaan hoe we kunnen bijdragen aan het verhogen van de vaccinatiegraad, en dit vraagt extra inspanningen (denk aan maatwerk).

5.8 Wijzigingen in het vaccinatieschema van het Rijksvaccinatieprogramma

Op advies van de Gezondheidsraad, dat door het ministerie van VWS is overgenomen, heeft de JGZ in 2024 gewerkt aan de implementatie van de wijzigingen in het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) vaccinatieschema. Nieuw is dat alle zuigelingen geboren vanaf 1 januari 2024 een vaccinatie tegen rotavirus ontvangen. Daarnaast is er voorbereid op een grotere wijziging in het vaccinatieschema dat start op 1 januari 2025. Alle vaccinaties in het RVP blijven behouden. Wel verschuiven er vier vaccinatiemomenten naar een andere leeftijd. Daarnaast komt er in het najaar van 2025 een vaccinatie tegen het Respiratoir Syncytieel Virus (RSV) bij zuigelingen bij. Uiteindelijke doel is een nog betere bescherming tegen infectieziekten.

5.9 Indiceren Vroeg- en voorschoolse educatie ter bevordering van spraak-taal ontwikkeling

Binnen de reguliere dienstverlening vervult de JGZ een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van risico's op spraak- en taalontwikkeling, en waar nodig in het doorverwijzen naar Vroeg- en voorschoolse educatie (VVE) partners. De inzet van VVE kan verschillende redenen hebben. Enerzijds op vroege leeftijd (rond de 12 maanden) wanneer er door criteria langs de gezinssituatie te leggen een risico op onderwijsachterstand wordt vastgesteld (preventief). Anderzijds wanneer er al sprake van een taalachterstand is. VVE kan dan (onderdeel van) een passend aanbod zijn in overleg met ouders en/of gemeentelijk team.

In 2024 is een begin gemaakt om de werkwijze hiervoor te harmoniseren over de 16 gemeenten. De JGZ heeft een gelijke werkwijze geadviseerd aan gemeenten en kinderopvangorganisaties die VVE aanbieden met het doel een effectieve inzet voor gelijke kansen voor kinderen in alle Zuid-Limburgse gemeenten. Deze uniformering is tweeledig. Enerzijds: de inzet van VVE indicering aan de hand van de doelgroep definitie. Anderzijds de registratie van een VVE indicatie door de JGZ, die uniform zal gaan verlopen voor heel Zuid-Limburg vanaf 2025.

5.10 Ouder-kind relatie (hechting)

In een aantal gemeenten in Zuid-Limburg heeft de JGZ door gespecialiseerde medewerkers zowel huisbezoeken (extra dienstverlening) als ouder-baby groepen (groepsgerichte dienstverlening) op het thema ouder-kind relatie uitgevoerd na signalering van (dreigende) hechtingsproblematiek (reguliere dienstverlening). Hierbij blijkt dat bij de helft van de gesignaleerde gezinnen deze vroegtijdige – en laagdrempelige – begeleiding bij de JGZ voldoende is om een positieve ontwikkeling van het kind binnen een relationeel kader te bevorderen. De kwaliteit van de ouder-kindrelatie vormt de basis van de ontwikkeling van een kind en heeft een beschermende werking op het ontwikkelen van psychopathologie. Hierbij moet gedacht worden aan positieve effecten op sociale vaardigheden, onderwijsniveau, arbeidsparticipatie en fysieke en mentale gezondheid. De andere helft van de gesignaleerde kinderen hadden een verwijzing naar jeugdzorg nodig voor Infant Mental Health (IMH) begeleiding bij GGZ.

5.11 In beeld

Algemene cijfers 2024	
Geboortes	4.328
Kinderen in beeld	94.207
Kinderen in zorg bij JGZ (incl. volwassen t/m 23 jaar met speciale zorg)	92.553
Kinderen in zorg 0-18 jaar	89.647
Baby 1e hielprik afgenomen	4.135
Baby 1e gehoorscreening afgenomen	4.334

Reguliere contactmomenten 2024		
	Unieke kinderen uitgenodigd	Aantal contact momenten uitgevoerd
Baby fase		
huisbezoek Postnataal	4.281	4.263
4 weken	4.236	4.114
8 weken	4.278	4.115
3 Maanden	4.269	4.165
5 Maanden	4.339	4.245
11 Maanden	4.189	4.039
Peuter fase		
14 Maanden	3.929	3.715
18 Maanden	646	596
2 jaar	4.464	4.204
3 jaar	2.134	1.653

3 jaar 6 maanden[11]	2.420	2.250
3 jaar 9 maanden	2.539	2.195
Schoolkind		
5 jaar	6.049	5.081
10 jaar	5.035	4.426
Adolescent		
13/14 jaar (2e klas VO)	5.128	4.089

Extra contactmomenten 2024		
	Unieke kinderen uitgenodigd	Aantal contact momenten uitgevoerd
Inloopspreekuur	2.189	3.172
Prenataal huisbezoek	238	260
Contactmoment op indicatie	7.157	8.150
Huisbezoek op indicatie	620	718

Stevig Ouderschap en VoorZorg

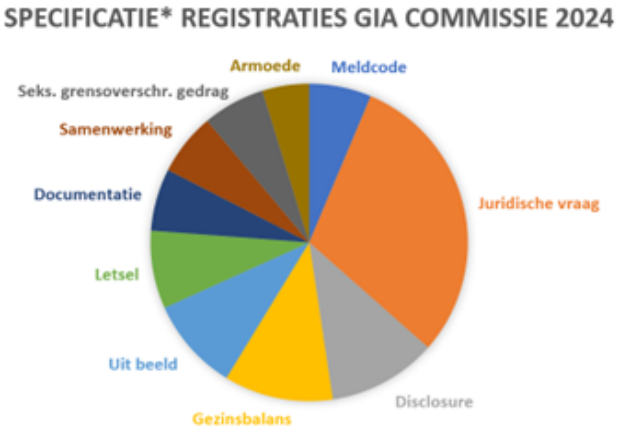
	Stevig Ouderschap	**VoorZorg**
Nieuw gestarte trajecten 2024	180	38
Trajecten die doorliepen uit voorgaande jaren	132	33
Totaal gezinnen ondersteund 2024	**312**	**71**

Beoordeling van Stevig Ouderschap door ouders in 2024: *9,6 (uit evaluatievragenlijst bij het afsluiten van een traject)*

Indicator: Prenataal Huisbezoek 2024	
Aantal gezinnen/zwangeren dat een prenataal huisbezoek heeft ontvangen van de JGZ	238
Indicator: Ziekteverzuim (MAZL) 2024	
Aantal MAZL consulten op het voortgezet onderwijs	3.418
Indicator: Ouder-Kind relatie 2024	
Individuele begeleiding	73

[11] *Wijziging in beleid. Vanaf oktober 2022 kunnen CM 3 jaar en CM 3 jaar 9 maanden in overleg met ouders samengevoegd worden tot een nieuw CM 3 jaar 6 maanden*

Groepsbegeleiding	1 groep van 6 kinderen en ouders
Indicator: Digitale Dienstverlening 2024	
Groeigids	
Aantal accounts	3926 (waarvan 732 actieve gebruikers in 2024)
Totaal aantal sessies	2.664
Aantal geopende chats	99
Aantal berichten geopend	2.061
Meest geopende onderwerpen:	1. Groeigids berichten 2. Voeding 3. Veiligheid 4. Ouderschap en werk
jouwGGD	
Aantal bezoeken	5.636
Aantal geopende chats	133
Mail/contact formulier	82
Meest bekeken onderwerpen op de site:	1. Seks 31% 2. Lichaam 31% 3. Gevoel 14% 4. Drugs roken 8% 5. Media 7%
Indicator: Verwijzingen 2024	
Nu niet Zwanger : aantal aanmeldingen vanuit JGZ	22
Vroeg en voorschoolse educatie: aantal kinderen tussen 2-4 jaar met een indicatie	2.364[12]
Geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) commissie JGZ: aantal ontvangen casussen*	92
Adviesvragen bij Veilig Thuis van professionals JGZ	40
Aantal meldingen bij Veilig Thuis (VT) vanuit JGZ	12



[12] *Vroeg en voorschoolse educatie: aantal kinderen tussen 2-4 jaar met een indicatie in 2023: 2229*

Integrale Vroeg Hulp (IVH): aantal aanmeldingen vanuit JGZ	127[13]
Infant Mental Health (IMH)/ouder-kind relatie bij GGZ	134

Vaccinatiegraad 2024[14]	
Baby's en peuters tot 2 jaar	
DKTP	84,1%
Hib	86,4%
HepB	84,8%
Pneu	88,0%
BMR	88,6%
MenACWY	88,3%
Schoolkind	
4 jaar: DKTP	 77,9%
9 jaar: DTP BMR	 80,5% 81,2%
11 jaar: HPV (meisjes) HPV (jongens)	 51,0% 43,8%
Adolescent	
14 jaar: MenACWY	 71,2%
Zwangeren	
Maternale kinkhoest (DKT)	75,9%
Maternale griepprik	10,0%

[13] *Totaal aantal aanmeldingen IVH: 324*

[14] *Landelijke concrete beleidsdoelstellingen voor het RVP zijn alleen voor de ziekten waarvoor de WHO eliminatie of eradicatie nastreeft: mazelen/rubella 95%; polio 90%. In de nabije toekomst zal hepatitis B hieraan toegevoegd worden. In Zuid-Limburg zitten we voor alle vaccinaties onder de 90% in 2024, wat zorgelijk is.*

5.12 Trends

Aantallen: Kinderen in Zuid-Limburg				
	2021	**2022**	**2023**	**2024**
In Beeld	93.580	100.808	100.400	94.207
In Zorg	91.824	98.982	98.586	92.553
In zorg 0-18	89.538	90.304	90.522	89.674
Zwangeren in zorg[15]				3.288

	2021	**2022**	**2023**	**2024**
Geboortes	4.829	4.649	4.608	4.328
1e hielprik[16]	4.677	4.513	4.282	4.135
1e gehoorscreening	4.620	4.459	4.473	4.334

Duiding:

- *Het verschil tussen kinderen in zorg en kinderen in zorg 0-18 betreft de leeftijdsgrens van 18 jaar. Denk hierbij aan kinderen met speciaal onderwijs die langer gebruikmaken van JGZ dan de reguliere zorg (t/m 23 jaar).*
- *Door archivering in 2024 van dossiers die 2 jaar open bleven staan in verband met inhaalvaccinaties HPV, zijn we nu weer terug op aantallen van 2021.*
- *Bij sommige gemeenten is het aantal afgenomen gehoorscreeningen hoger dan het geboortecijfer voor die gemeente. Dit heeft met overlap in jaren te maken. Zo kan een kind geboren zijn in december 2023, maar de hielprik hebben gehad in januari 2024.*

Aantallen: samenstelling van de populatie kinderen in zorg	
Zorgpad	**Aantal kinderen**
Regulier	86.386
Speciaal Onderwijs	5.719
Prematuren Nazorg Bureau	300
Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)	593

% Vaccinaties[17]	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Zuigelingen tot 2 jaar				
DKTP	93,2	89,8	88,8	84,1
Hib	93,9	90,6	90,0	84,6
HepB	93,0	89,9	89,7	84,8
Pneu	93,5	90,8	89,8	88,0
BMR	94,2	92,7	89,9	88,6
Men-ACYW	94,0	93,0	90,0	88,3

[15] *Aantal zwangeren gevaccineerd*
[16] *Aantal hielprikken uitgevoerd door JGZ (exclusief aantallen elders uitgevoerd, bijvoorbeeld als de pasgeborene na de geboorte een aantal dagen in het ziekenhuis verblijft).*
[17] *Vaccinatiegraden zijn hier weergegeven zoals gerapporteerd door het RIVM (met leeftijdsgrens). Door een update van de data door het RIVM in 2024 zijn de voorgaande jaren niet meer direct vergelijkbaar met de gerapporteerde vaccinatiegraden in 2024.*

Geen enkele vaccinatie	3,6	4,7	6,2	6,2
4- jaar				
DKTP	90,1	90,5	87,5	77,9
9-jaar				
DTP	91,6	89,7	85,5	80,5
BMR	91,7	90,1	86,2	81,2
11 jaar				
HPV meisjes	-	-	-	51,0
HPV jongens	-	-	-	43,8
12/13 jaar				
HPV meisjes	63,6	70,4	68,6	-
14 jaar				
Men-ACYW	90,7	87,0	83,3	71,2
Maternale vaccinaties (tijdens de zwangerschap)				
DKT	65,8	68,4	71,0	75,9
Griepprik	-	-	5,1	10,0

Contactmomenten (CM)

Opkomstpercentage[18] CM				
	2021	**2022**	**2023**	**2024**
Babyfase				
Postnatale huisbezoek	99,52	99,66	99,52	99,42
4 weken	97,67	97,57	97,36	96,98
8 weken	97,03	96,59	96,94	96,25
3 maanden	96,47	97,03	97,03	97,56
5 maanden	96,66	96,28	96,09	97,95
11/12 maanden	95,30	93,99	93,65	96,49

[18] *Aantal unieke kinderen verschenen/ aantal unieke kinderen uitgenodigd 100%*

Peuterfase				
14 maanden	93,72	93,80	93,60	94,74
18 maanden	90,36	92,43	92,42	92,97
2 jaar	91,33	91,24	92,52	94,21
3 jaar[19]	91,04	90,44	90,55	77,57
3 jaar / 6 maanden[20]		94,74	88,37	94,22
3 jaar / 9 maanden	91,53	90,32	90,10	88,46
Schoolkind				
5 jaar	88,78	88,23	87,24	84,09
10 jaar	74,60	92,92	95,91	87,96
Adolescent				
13 jaar (2de klas VO)	*76,34*	*75,29*	*85,36*	*79,72*

Stevig Ouderschap en VoorZorg

	Stevig Ouderschap	VoorZorg
Totaal gezinnen ondersteund 2021	96	21
Totaal gezinnen ondersteund 2022	147	54
Totaal gezinnen ondersteund 2023	236	62
Totaal gezinnen ondersteund 2024	312	71

Prenataal Huisbezoek

Indicator: Prenataal Huisbezoek			
	2022	**2023**	**2024**
Aantal gezinnen/zwangeren dat een prenataal huisbezoek heeft ontvangen van de JGZ	165	278	238

[19] *Omdat een deel van de kinderen die oorspronkelijk gepland waren voor het contactmoment 3 jaar in 2024 door JGZ zijn afgezegd en omgezet naar een contactmoment met 3 jaar en 6 maanden, zien we bij contactmoment 3 jaar en (in mindere mate) ook bij contactmoment 3 jaar en 9 maanden een lager opkomstpercentage. In het digitale systeem worden de oorspronkelijk uitgenodigde kinderen namelijk (onterecht) meegeteld in het aantal genodigden.*

[20] *Wijziging in beleid. Vanaf oktober 2022 kunnen CM 3 jaar en CM 3 jaar 9 maanden in overleg met ouders samengevoegd worden tot een nieuw CM 3 jaar 6 maanden.*

5.13 Rekening van baten en lasten 2024 Jeugdgezondheidszorg

	Rekening 2024 in €	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*
Baten		
Bijdragen gemeenten	20.810.440	20.810.432
Tarieven Gemeenten	1.343.196	1.344.000
Plusproducten bijdragen	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	444.837	470.000
Overige bijdrage	735.507	1.133.000
Incidentele opbrengsten	10.851	17.000
Totale baten	**23.344.831**	**23.774.432**
Lasten		
Personeelslasten	15.817.321	16.005.000
Huisvestingslasten	1.810.378	1.836.000
Afschrijvingslasten	129.232	125.000
Rentelasten en Bankkosten	18.393	-
Beheers en adm. lasten	134.289	143.000
Lasten vervoermiddelen	-6.332	-
Lasten Automatisering	347.023	352.000
Lasten medische middelen	83.201	71.000
Lasten uitvoering derden	23.704	23.000
Incidentele lasten	12.845	12.000
Totale lasten	**18.370.053**	**18.567.000**
Algemene dekkingsmiddelen	-	-
Overhead	4.927.622	5.207.432
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**47.156**	-
Vennootschapsbelasting boekjaar	-	-
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar	-	-
Gerealiseerde resultaat	**47.156**	-

6. Programma Veilig Thuis

Ieder mens, van jong tot oud, heeft recht op een veilige thuissituatie. Helaas komt geweld in afhankelijkheidsrelaties nog altijd voor. Denk hierbij aan onder andere aan huiselijk geweld, kindermishandeling, oudermishandeling en mensenhandel. En daarmee heeft dus niet iedereen een gezonde en veilige leefomgeving. Voor al deze mensen die te maken hebben met geweld in afhankelijkheidsrelaties en de betrokken professionals zijn de medewerkers van Veilig Thuis (VT) er als het nodig is. Door mensen in beweging te zetten, een steun in de rug te geven, te adviseren en meldingen te onderzoeken wordt een start gemaakt met het doorbreken van de cirkel van geweld. In 2024 hebben de medewerkers van Veilig Thuis een (in) directe bijdrage geleverd aan het realiseren van acute en duurzame veiligheid van de inwoners die te maken hadden met geweld in afhankelijkheidsrelaties in onze regio Zuid-Limburg.

Veilig Thuis is 24/7 bereikbaar. De medewerkers van Veilig Thuis werken in de keten samen met andere professionals, maatschappelijke organisaties en (mede) overheden om te zorgen voor directe veiligheid en voor een duurzame stabiele omgeving op lange termijn. Veilig Thuis werkt op het snijvlak van zorg en veiligheid.

In de onderstaande paragrafen zetten we onze concrete inspanningen en activiteiten van 2024 nader uiteen.

6.1 Uitvoeren wettelijke taak

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015) is het wettelijk kader waarin Veilig Thuis Werkt. Ook fungeert VT als expertisecentrum op aandachtsgebieden zoals Femicide, zeden, mensenhandel, stalking en ouderenmishandeling. In de Wmo staan de volgende wettelijke taken voor Veilig Thuis opgenomen:

- Advies geven;
- Meldingen in ontvangst nemen;
- Onderzoek doen of er daadwerkelijk sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling;
- Zo nodig vervolgstappen in gang zetten in de vorm van overdragen naar vrijwillige hulp, de Raad voor de Kinderbescherming informeren en/of melding doen bij de politie;
- Terugkoppelen aan de melder.

Veilig Thuis heeft haar wettelijke taken geconcretiseerd in aantal diensten. Dit zijn: melding; advies- en ondersteuning; veiligheidsbeoordeling; overdracht na veiligheidsbeoordeling; voorwaarden en vervolg; onderzoek; overdracht en monitoring.

6.2 Aanpak wachtlijst

VT heeft te maken met een wachtlijst. De oorzaak van de oplopende wachtlijst is gerelateerd aan de toename van het aantal meldingen en de complexiteit ervan. Ook een tekort aan ingewerkte professionals zorgde ervoor dat er een wachtlijst ontstond. Op de huidige krappe arbeidsmarkt lukte het ons onvoldoende om (tijdelijk) extra inzetbaar personeel te vinden, wel is er creatief gezocht naar oplossingen.

Zo zijn in 2024 zijn verschillende maatregelen genomen om (het zicht op) de wachtlijst te beheersen. Allereerst zijn verschillende activiteiten tijdelijk 'on hold' gezet (strikte prioritering). Daarnaast is een team met tijdelijke medewerkers aan de slag gegaan om alle direct betrokkenen in de monitordossiers na te bellen. Ook gaan deze medewerkers mee op huisbezoek zodat de medewerkers VT meer ruimte hebben voor onderzoek. Verder is er ten behoeve van het advies- en meldpunt aanvullend een tijdelijke medewerker ingezet. Daarnaast wordt de wachtlijst actief nagebeld.

Wachtlijsten bij VT passen in een landelijk beeld. De Inspectie Jeugd en Gezondheid heeft hier over in oktober gerapporteerd en aan alle Veilig Thuis organisaties in Nederland gevraagd om een plan van aanpak op te stellen om de risico's bij het wachten te verkleinen. In dit plan van aanpak moet duidelijk worden hoe het zicht op de veiligheid van het cliëntsysteem gedurende de wachttijd wordt geborgd. Veilig Thuis heeft in 2024 steeds oog gehad voor de wachtlijst en had reeds voor het inspectierapport geanticipeerd met een plan van aanpak. De uitvoering loopt door in 2025.

6.3 Personele bezetting

Bij Veilig Thuis zijn diverse professionals werkzaam. Ervaring van de afgelopen jaren leert dat een goede en gedegen inwerkperiode van essentieel belang is om het werk te kunnen doen. Dit is een maandenlang traject (bijna 1 jaar) waarbij nieuwe medewerkers stap voor stap alle kneepjes van het complexe vak leren. Daarnaast is het in de huidige arbeidsmarkt heel lastig om de vacatures ingevuld te krijgen. Als ze dan ingevuld zijn, is er een intensieve inwerkperiode nodig. Ook kent VT een relatief jong personeelsbestand. In 2024 waren er een aantal professionals tegelijkertijd in verwachting. Deze combinatie van factoren leidde ertoe dat in 2024 een forse onderbezetting was, wat resulteerde in een wachtlijst en een onder uitputting van het personeelsbudget.

6.4 Relatiemanagement en samenwerking

Voor VT is het actief delen van kennis en expertise op het gebied van GIA in onze regio een essentieel onderdeel van het werk. Zo leveren we een bijdrage aan het 'dichtdraaien van de kraan' en daarmee aan preventie. Door de hele maatschappij te informeren wat ze kunnen doen bij GIA en handelingsperspectieven te bieden, voorkomen we dat de problemen erger worden. Er zijn in 2024 twee grote interactieve voorlichtingsbijeenkomsten in de regio georganiseerd waaraan ruim 350 professionals van verschillende organisaties hebben deelgenomen. Hier is de werkwijze en visie op de aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties gedeeld. De professionals uit verschillende disciplines zijn dieper ingegaan op hun werkzaamheden, en er is uitleg gegeven over het belang protocollen en de meldcode. Tijdens de bijeenkomsten zijn veel vragen van professionals beantwoord.

Hiernaast hebben met alle gemeenten bestuurlijke accountgesprekken plaatsgevonden. Vanuit Veilig Thuis is stevig geïnvesteerd in de relatie met de ketenpartners om de samenwerking te optimaliseren. Dit deden we naast de triagetafels. Zo weten we elkaar beter en eerder te vinden daar waar er vragen zijn.

6.5 Opleiden, scholen en trainen van medewerkers

In 2024 heeft Veilig Thuis geïnvesteerd in noodzakelijke scholing en training van haar medewerkers. Dit is van belang om de professionaliteit te borgen en om medewerkers te boeien en binden om ze zo, gelet op de krappe arbeidsmarkt, te behouden voor Veilig Thuis. Nieuwe medewerkers zijn/worden intensief ingewerkt gedurende het eerste jaar. Zo hebben alle medewerkers de (vervolg)training van 'Kameleon' gevolgd. Deze training is gericht op het verhogen van de weerbaarheid van de medewerkers om zo beter te kunnen anticiperen op de dynamiek van de werkzaamheden.

Na de succesvolle introductie in 2023 zijn inmiddels 23 medewerkers van de backoffice en de spoeddienst getraind in de niet-suggestieve gespreksvoering met kinderen volgens protocol (geschikt voor feitenonderzoek naar alle vormen van kindermishandeling). Ook hebben alle VT medewerkers in 2024 deelgenomen aan bijeenkomsten in het kader van Prettig en Veilig Samenwerken. Hiermee hebben de medewerkers extra tools gekregen om een prettige, veilige werksfeer te creëren.

6.6 Veiligheid medewerkers

De veiligheid van alle medewerkers is een essentiële randvoorwaarde voor de GGD. Mede als gevolg van de veranderingen in de maatschappij, zien we dat deze veiligheid steeds vaker onder druk staat. Vandaar dat in 2024 een hulpmiddel is aangeschaft om deze veiligheid te borgen. Dit is een mobiele alarmknop die tijdens het gesprek thuis bij de cliënt of op kantoor geactiveerd kan worden. Hiermee wordt een particuliere meldkamer ingeschakeld. Deze meldkamer kan meeluisteren en zo nodig de politie naar de locatie sturen waar de medewerker zich bevindt.

6.7 Afhandeling Dossierverzoeken

Afhandeling Dossierverzoeken is aangescherpt. In de dossiers van Veilig Thuis is informatie over meerdere personen verwerkt (gezin/huishouden). Jaarlijks ontvangt Veilig Thuis ruim 150 dossierverzoeken, dit gaat met name om verzoeken voor inzage/afschrift en soms vernietigingsverzoeken. Ook ontving VT vragen en klachten over de verstrekte dossiers. Dat was aanleiding om een nieuwe werkwijze rondom deze dossierverzoeken te beschrijven. In 2024 is deze nieuwe werkwijze vastgesteld en geïmplementeerd om het dossierverzoek zo zorgvuldig mogelijk te kunnen afhandelen.

6.8 Trends Veilig Thuis

Meldingen (aantal per jaar)

2021	4.267
2022	4.192
2023	4.516
2024	4.736

2024: 4.736 meldingen waarvan 4.254 door professionals en 481 door burgers

Adviezen (aantal per jaar)

2021	**3.772**
2022	5.282
2023	5.480
2024	5.341

2024: 5341 Adviezen waarvan 2989 voor professionals en 2352 voor burgers

Aantal ingezette diensten in 2024	
Directe overdracht	4.271
Onderzoek	194 Gestart 211 Afgerond
Voorwaarden en Vervolg	306 Gestart 305 Afgerond
Monitoring	474 Afgerond 316 Actief

Top 3 aanleiding om contact op te nemen met VT in 2024	
1	Kindermishandeling
2	(Ex) Partnergeweld
3	Andere problematiek

Aantal klachten in 2024: 33

6.9 Rekening van baten en lasten 2024 Veilig Thuis

	Rekening 2024 in €	*Begroting na wijzigingen 2024 in €*
Baten		
Bijdragen gemeenten	8.681.674	8.681.666
Tarieven gemeenten	24.620	25.000
Plusproducten bijdragen	-	-
Bijdrage Rijk/Provincies	-	-
Overige bijdrage	-	-
Incidentele opbrengsten	415	-
Totale baten	**8.706.709**	**8.706.666**
Lasten		
Personeelslasten	5.613.026	6.549.000
Huisvestingslasten	396.501	339.000
Afschrijvingslasten	-	-
Rentelasten en Bankkosten	-	-
Beheers en adm. lasten	129.701	209.000
Lasten vervoermiddelen	-	-
Lasten Automatisering	109.342	98.000
Lasten medische middelen	14	-
Lasten uitvoering derden	-	-
Incidentele lasten	2.700	-
Totale lasten	**6.251.284**	**7.195.000**
Algemene dekkingsmiddelen	**-**	**-**
Overhead	1.366.748	1.511.666
Resultaat vóór VPB en vóór bestemming	**1.088.677**	**-**
Vennootschapsbelasting boekjaar	**-**	**-**
Onttrekkingen aan reserves gedurende het jaar	**-**	**-**
Gerealiseerde resultaat	**1.088.677**	**-**

Gemeenschappelijke Regeling (naam GR)

1.

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	56529	588	nvt	nvt	Nvt	Nvt	-2.298	54818	-3,03%
Toelichting		1,47% (tov meerjarenraming 2025)	%				Minder rijks- en projectmiddelen		

2.

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade **toe** / ~~af~~ met:			94
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	0	Deze is wel/niet (volledig) gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	
Het voorschot van het rijksvaccinatieprogramma (RVP), dient wel mee genomen te worden in de begroting van de gemeente Kerkrade. Dit voorschot voor 2026(wat niet is meegenomen in 2025) zorgt het verschil/tekort in 2026.			**Totale impact op begroting Kerkrade**	94

Zienswijze vorig jaar	**positief** / neutraal / negatief

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	De GGD Zuid-Limburg kent 3 grote financieringsstromen: gemeentelijke middelen, directe Rijksmiddelen en projectmiddelen. Het kabinet Schoof I kondigde in 2024 forse bezuinigingen aan op Rijksmiddelen en projectmiddelen die de GGDZL ontvangt. Deze bezuinigingen raken 20% van de totale GGD begroting. Op basis van alle beschikbare informatie is het bestuur van mening dat een aanvullende gemeentelijke bezuiniging, bovenop de Rijksbezuinigingen van 20% op de totale GGD begroting, niet verantwoord is. Daarnaast zou inhoudelijk, in het licht van de zeer grote en urgente opgave in onze regio met grote gezondheidsachterstanden en gezondheidsverschillen, een verdere taakstelling grote negatieve effecten hebben. Tenslotte kent de GGDZL, mede door taakstellingen in de afgelopen jaren, al een sobere en efficiënte financiële basis waarin geen aanvullende ruimte te vinden is.	

Toelichting deel 1 (de begroting van de GR)

- **Bedragen** worden in 1.000-tallen uitgedrukt. Essentieel is dat het verschil tussen de 1e (blauwe) en laatste (oranje) cel verklaard wordt door de tussenliggende cellen. *Een deel van de mutatie kan het gevolg zijn van indexatie en/of CAO verhogingen die niet voorzien waren in jaarschijf 2026 van de vorige begroting. Een deel kan voortkomen uit nieuw beleid waarover reeds besloten is, etc. In alle gevallen dient hier voor het betreffende deel een getal ingevuld te worden.* Nadat alle van toepassing zijnde bedragen zijn ingevuld klopt de optelling van links naar rechts; dus: blauw+groen+geel=oranje
- Laatste cel (% stijging t.o.v. vorige begroting: oranje/blauw -1
- Legenda voor de kleuren:

Groen: Indien dit niet binnen de GR kan worden opgevangen en indien het niet 'een onsje minder' kan, dan zijn deze wijzigingen een gegeven. In de toelichtingsvakken kan bij Index en CAO volstaan worden met een %. Reeds besloten beleidsaanpassingen en Verplichting/wetgeving kunnen beknopt worden toegelicht (indien van toepassing).

Geel: Het accent van de toelichting ligt op de gele vakken (indien van toepassing). Deze wijzigingen behoeven altijd nadere duiding. Dit betreft nieuw beleid of overige niet-standaard aanpassingen. Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden.

Toelichting deel 2 (gevolgen Kerkrade + overig)

- **Impact Kerkrade.** Wederom uitgedrukt in 1.000-tallen. Het gewijzigde totaalbedrag uit de begroting van de GR heeft doorgaans impact op de bijdrage van de gemeente Kerkrade aan deze GR. De wijziging in onze bijdrage vul je in de grijze cel in en je geeft in de cel links daarvan aan of het een toe- of afname betreft. Let op: het gaat hier wederom om de wijziging in de bijdrage **2026** t.o.v. de bijdrage 2026 waarmee wij eerder rekening hielden op basis van de vorige begroting van de GR. Het gaat hier niét sec om de verhoging/verlaging van 2025 naar 2026. **Het gaat hier om de impact die dit heeft op de eigen begroting van de gemeente Kerkrade (jaarschijf 2026).**
- Zienswijze vorig jaar: geef hier aan hoe de zienswijze een jaar geleden luidde.
- (re)actie GR op bezuinigingsopgave. Geef in dit vak aan hoe er gereageerd is op onze brief met de bezuiningsopgave en welke acties er eventueel al ondernomen zijn.

Gemeenschappelijke Regeling

GGD Zuid-Limburg

Doelstelling van de GR GGD Zuid-Limburg

- De GGD Zuid-Limburg is een gemeenschappelijke regeling, ingesteld door de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. Gemeenten hebben de taak om de belangen op het gebied van publieke gezondheid in hun gemeente te behartigen; zij bepalen het gezondheidsbeleid en voeren hierop regie.
- De GGD Zuid-Limburg voert gezondheidstaken uit, adviseert gemeenten, levert data en kennis, verbindt partijen en neemt initiatieven om de gezondheid van de Zuid-Limburgers te verbeteren. Ook zorgt de GGD voor de uitvoering van de wettelijke taken uit de Wet publieke gezondheid, Wet Maatschappelijke Ondersteuning en overige taken die door de gemeenten aan de GGD zijn opgedragen.
- De heer René van Drunen (wethouder) is lid van het Dagelijks- en het Algemeen Bestuur van de GGDZL.
- De GGDZL kent 3 financieringsbronnen: Rijksmiddelen, Projectmiddelen en gemeentelijke financiering.
- De GGD kent 3 programma's: Jeugdgezondheidszorg (JGZ), Veilig Thuis (VT) en GGD.

De totale begroting 2026 van de GGDZL bedraagt €54.818.526.

Voor de gemeente Kerkrade betekent dit: €1.707.286 (JGZ), € 693.668 (VT) en € 898.301 (GGD).

Trends en ontwikkelingen

- Om te komen tot de begroting 2026 heeft er een intensief en interactief proces plaatsgevonden met het bestuur en de GGDZL;
- In dit proces zijn (kern)taken, kaders en randvoorwaarden besproken;
- Voor 2026 is er sprake van een 3 dubbel bezuinigingsvraagstuk van de GGDZL. Te weten: Rijks-, project en gemeentelijke bezuinigingen;
- Rijks- en projectbezuinigingen raken tot 20% van GGD inkomsten. Hier gaat het nam met name over forse landelijke bezuinigingen op pandemische paraatheid, seksuele gezondheid en subsidies voor regio;
- Veel gemeenten kampen met de financiële gevolgen van het ravijnjaar;
- Onzekerhedengevolgen voorjaarsnota voor GGD en gemeenten bij opstellen begroting 2026;
- Preventie is en blijft van de lange adem. Gezondheidsverschillen en problematiek neemt toe in Zuid-Limburg inzet blijft nodig;
- Doorontwikkeling Trendbreuk, IZA en GALA;
- Uitdagingen op arbeidsmarkt (structureel tekort aan bijvoorbeeld forensisch artsen en medewerkers Veilig Thuis);
- Complexiteit is netwerken en casuïstiek neemt toe;
- Oog en aandacht voor jeugd (gezondheidszorg) blijft nodig, denk aan mentale gezondheid, spraak- en taakontwikkeling, versterken netwerk ouders etc;
- Vaccinatiegraad daalt bijna overal zorgwekkend;
- Wegwerken wachtlijsten Veilig Thuis is topprioriteit.

Beleidsmatige wijzigingen begroting 2026

Niet van toepassing, vastgestelde meerjarenbeleidsplan wordt gevolgd.

Financiële wijzigingen begroting 2026 en meerjarenraming 2027 - 2029

- 10% bezuinigingen ingeboekt op Rijks- en projectmiddelen;
- Dit komt neer op 20% van de begroting van GGD Zuid-Limburg;
- Deze bezuinigingen werken door van 2026 tot en met 2029

Dashboard

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	56529	588	nvt	nvt	Nvt	Nvt	-2.298	54818	-3,03%
Toelichting		1,47% (tov meerjarenraming 2025)	%				Minder rijks- en projectmiddelen		

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade **toe** / ~~af~~ met:			94
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	0	Deze is wel/niet (volledig) gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	
Het voorschot van het rijksvaccinatieprogramma (RVP), dient wel mee genomen te worden in de begroting van de gemeente Kerkrade. Dit voorschot voor 2026(wat niet is meegenomen in 2025) zorgt het verschil/tekort in 2026.			**Totale impact op begroting Kerkrade**	94

Zienswijze vorig jaar	**positief** / neutraal / negatief

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	De GGD Zuid-Limburg kent 3 grote financieringsstromen: gemeentelijke middelen, directe Rijksmiddelen en projectmiddelen. Het kabinet Schoof I kondigde in 2024 forse bezuinigingen aan op Rijksmiddelen en projectmiddelen die de GGDZL ontvangt. Deze bezuinigingen raken 20% van de totale GGD begroting. Op basis van alle beschikbare informatie is het bestuur van mening dat een aanvullende gemeentelijke bezuiniging, bovenop de Rijksbezuinigingen van 20% op de totale GGD begroting, niet verantwoord is. Daarnaast zou inhoudelijk, in het licht van de zeer grote en urgente opgave in onze regio met grote gezondheidsachterstanden en gezondheidsverschillen, een verdere taakstelling grote negatieve effecten hebben. Tenslotte kent de GGDZL, mede door taakstellingen in de afgelopen jaren, al een sobere en efficiënte financiële basis waarin geen aanvullende ruimte te vinden is.

Bezuinigingsopgave/ravijnjaar

- Aanvullende gemeentelijke bezuinigingen, bovenop de reeds opgelegde Rijkskortingen van 20% zijn niet verantwoord.
- Verdere taakstellingen zouden de aanpak van de omvangrijke gezondheidsachterstanden in de regio ernstig belemmeren.
- De GGD Zuid-Limburg opereert al jarenlang op een sobere en efficiënte financiële basis, waarin geen extra bezuinigingsruimte aanwezig is.

Aan de gemeenteraden van de
GR Kredietbank Limburg

Datum	**Behandeld door**	**Ons kenmerk**
17 april 2025	Directie	UIT-BMO

Onderwerp
Aanbieding en toelichting KBL documenten planning & control

Geachte gemeenteraden,

Vanuit de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg (KBL) informeren wij u bijgaand conform de geldende KBL P&C cyclus over de lopende besluitvorming in het Algemeen Bestuur van KBL *inzake de volgende drie onderwerpen*:

- De concept KBL-jaarstukken 2024;
- De KBL-begrotingswijziging 2025;
- De KBL meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028.

De concept jaarstukken 2024 worden u *ter informatie* aangeboden, de begrotingsdocumenten voor 2025 en 2026-2028 worden u *ter zienswijze* voorgelegd.

Onderstaand geven wij u per onderwerp een nadere toelichting op hoofdlijnen. Voor de onderliggende details wordt verwezen naar de desbetreffende aangeboden documenten.

Namens het Dagelijks Bestuur,
Waarnemend Algemeen Directeur / Secretaris,

R.J.L. Hendrikx

Bijlage:
- concept KBL-jaarstukken 2024
- KBL-begrotingswijziging 2025
- KBL meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028

Concept KBL-jaarstukken 2024

KBL heeft het boekjaar 2024 afgesloten met een positief resultaat van **+ € 1.691.618**.

Dit positieve resultaat ligt in lijn met de eerder gepresenteerde najaar prognose ’24 en bestaat voor een aanzienlijk deel uit incidentele opbrengsten vanuit de projecten Kinderopvangtoeslag en Financiële nood Wateroverlast Limburg. Daarnaast zijn er meer klanten geholpen dan begroot en is er gedurende 2024 strak gestuurd op beheersing van de KBL-lasten. Ook de effecten van de vastgestelde uittredingsregeling met gemeente Heerlen zijn verwerkt.

Het bestuur stelt voor om het KBL-resultaat 2024 als volgt te verdelen:

- **€ 493.721** wordt gebruikt om het restant aan openstaande achtergestelde leningen aan de vijf deelnemende GR-gemeenten af te lossen. Dit leidt tot de volgende verdeling:

Gemeente Brunssum	+ € 59.674
Gemeente Kerkrade	+ € 91.104
Gemeente Landgraaf	+ € 60.430
Gemeente Maastricht	+ € 154.720
Gemeente Sittard-Geleen	+ € 127.793

- Het weerstandsvermogen van KBL wordt per saldo aangevuld met **€ 489.028**. Dit is nodig om toekomstige financiële risico’s waar van toepassing op te vangen en af te dekken. Dit bedrag is onderbouwd op basis van een geactualiseerde KBL-risicoanalyse en past binnen de bestuurlijke kaders die hierover zijn vastgelegd (maximaal 6% van het KBL-lastenniveau) en de opdracht aan KBL om een scherpe, realistische begroting op te stellen.

- Het restantbedrag ter waarde van **€ 708.869** wordt conform de geldende GR-verdeelsleutel uitgekeerd aan de vijf GR-gemeenten:

Gemeente Brunssum	+ € 51.579
Gemeente Kerkrade	+ € 117.781
Gemeente Landgraaf	+ € 72.302
Gemeente Maastricht	+ € 314.169
Gemeente Sittard-Geleen	+ € 153.038

Een opmerking tot slot: de accountantscontrole inzake de jaarrekening 2024 vindt conform KBL P&C cyclus plaats in de periode mei/juni 2025 met het beoogde doel om in juni 2025 te komen tot een goedkeurende accountantsverklaring. De cijfers zoals nu opgenomen in de concept jaarstukken 2024 zijn dus onder voorbehoud.

KBL-begrotingswijziging 2025

Op basis van de eind 2024 vastgestelde uitgangspunten in de KBL kadernota 2025-2028 is er een begrotingswijziging 2025 samengesteld. Deze gewijzigde begroting 2025 laat een *sluitend resultaat* zien conform de geldende BBV-vereisten. KBL heeft hierbij gehoor gegeven aan de oproep van de raden om in het licht van het aankomende ravijnjaar waar mogelijk een bijdrage te leveren.

De nu volgende ontwikkelingen en bijzonderheden kunnen worden benoemd:

- Actuele doorrekening van tarieven en volumes, waarmee er een scherpe, realistische begroting wordt opgeleverd;
- Er is in lijn met de uitgangspunten uit de kadernota voor 2025 geen indexatie van tarieven doorgevoerd, hetgeen feitelijk als een kostenreductie kan worden bestempeld van ca. 3%;
- De personeels- en overige lasten zijn zo nauwkeurig mogelijk geraamd, waarbij de nu voorziene CAO SGO effecten zijn meegenomen;
- Door te werken met een geactualiseerde risicoanalyse en een onderbouwde eenmalige aanvulling van het KBL-weerstandsvermogen vervalt de voormalige structurele post aan onvoorziene kosten (jaarlijks indicatief € 350.000);
- Introductie van de nieuwe, toekomstbestendige bekostiging systematiek (zoals bestuurlijk in februari 2025 vastgesteld), waarin onderscheid wordt gemaakt tussen bestaans- en verbruikskosten.

Op basis van de uitgewerkte begrotingswijziging 2025 resulteert dit in de volgende indicatie qua facturatie in 2025 van KBL aan de vijf GR-gemeenten:

GR-gemeente	Bestaanslasten 2025	% aandeel (verdeelsleutel '25)	Verbruikslasten 2025 *indicatief*	Totaal 2025	% aandeel
Brunssum	€ 244.803	5,0%	€ 213.959	€ 458.762	4,8%
Kerkrade	€ 1.018.623	20,6%	€ 868.618	€ 1.887.241	19,8%
Landgraaf	€ 319.157	6,5%	€ 290.871	€ 610.028	6,4%
Maastricht	€ 1.620.885	32,8%	€ 1.480.715	€ 3.101.600	32,5%
Sittard-Geleen	€ 1.738.309	35,2%	€ 1.752.137	€ 3.490.447	36,6%
Totaal GR-gemeenten	**€ 4.941.778**	**100%**	**€ 4.606.300**	**€ 9.548.079**	**100%**

Eenmalige terugbetalingen aan gemeenten
Er wordt in 2025 ook een tweetal eenmalige terugbetalingen voorzien vanuit KBL aan de GR-gemeenten. Dit betreft enerzijds het positieve resultaat 2024 (na resultaat bestemming) en anderzijds de BTW teruggave. Deze laatste ontwikkeling is het gevolg van de uitspraak van de Hoge Raad waarbij de Belastingdienst ten onrechte BTW heeft geïnd over diensten van KBL. Gemeenten ontvangen te veel betaalde BTW (inclusief rente, minus juridische kosten) terug.

Onderstaand een weergave van deze terugbetalingen aan de GR gemeenten:

GR-gemeente	Totaal 2025	Resultaat '24 beoogde afdracht	BTW teruggave	Saldo GR-gemeenten 2025 *indicatief*
Brunssum	€ 458.762	€ 51.579	€ 65.191	€ 341.992
Kerkrade	€ 1.887.241	€ 117.781	€ -5.330	€ 1.774.790
Landgraaf	€ 610.028	€ 72.302	€ 58.671	€ 479.055
Maastricht	€ 3.101.600	€ 314.169	€ 179.265	€ 2.608.166
Sittard-Geleen	€ 3.490.447	€ 153.038	€ 564.249	€ 2.773.160
Totaal GR-gemeenten	**€ 9.548.079**	**€ 708.869**	**€ 862.046**	**€ 7.977.164**

Toelichting uittreding gemeente Heerlen
Conform de vastgestelde uittredingsovereenkomst vindt er een gefaseerde ontvlechting plaats van werkzaamheden voor gemeente Heerlen. De met de uittreding gepaard gaande schadevergoeding wordt door Heerlen in meerdere jaren betaald en betreft compensatie voor diverse effecten samenhangend met de uittreding. Deze uittreedsom en onderliggende effecten zijn verwerkt in de jaarstukken 2024, de begrotingswijziging 2025 en de ontwerpbegroting 2026-2028. De overeengekomen verrekening draagt positief bij aan de financiële positie van KBL voor komende jaren.

KBL-ontwerpbegroting 2026-2028

De KBL meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 is gebaseerd op:

- De recent herijkte en geactualiseerde missie, visie en strategie van KBL;
- De uitgangspunten en omstandigheden zoals verwerkt in de begrotingswijziging 2025, dienend als startpunt;
- De nieuwe bekostigingsstructuur die middels een ingroeimodel in de periode 2025 tot en met 2027 wordt ingevoerd.

Er is sprake van een *stabiel financieel beeld met jaarlijks een sluitende begroting*. De baten zijn ten opzichte van de voorgaande periode licht dalend, mede door de beëindiging van enkele tijdelijke projecten en de eerder vermelde gefaseerde afbouw van het Heerlense klantvolume. Tegelijkertijd dalen ook de kosten, onder meer door de voorziene personeelsreductie.

Met de positieve resultaten van het afgelopen jaar in de rug en de daadkrachtige bestuurlijke besluiten op het vlak van strategie en bekostiging blijft KBL binnen haar werkgebied een krachtige en verbindende rol spelen in het ondersteunen van inwoners met financiële problemen. Onze inzet blijft daarbij gericht op het bieden van rust, stabiliteit en perspectief, zodat mensen weer grip krijgen op hun financiële situatie. We blijven werken aan een solide en transparante basis, waarin we inwoners perspectief bieden en financiële rust brengen. Iedere dag opnieuw maken we samen het verschil.

Vervolgproces

In lijn met de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Gemeentewet worden:

- De concept jaarstukken 2024 ter informatie aangeboden aan de GR-gemeenten;

- De begrotingswijziging 2025 en de meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 ter inzage gelegd voor zienswijzen van de GR-gemeenten.

Definitieve vaststelling van de jaarstukken 2024 is voorzien op 3 juli 2025 tijdens de dan geplande Algemene Bestuursvergadering, ervan uitgaande dat op dat moment ook de accountantscontrole is uitgevoerd en de goedkeurende accountantsverklaring is verstrekt.

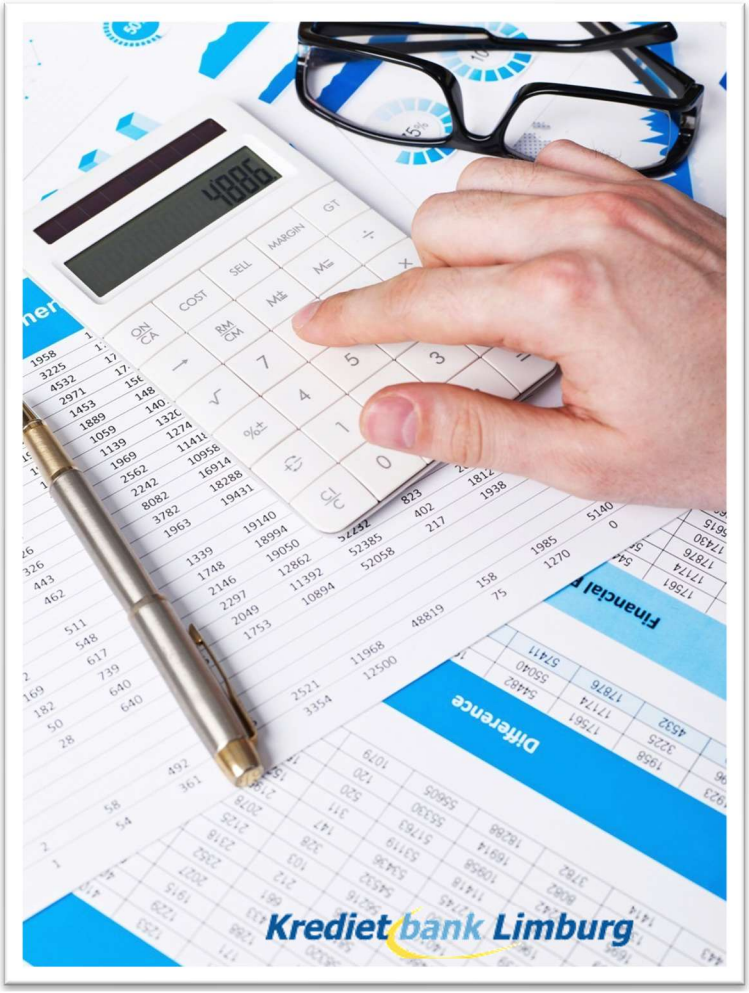
Definitieve besluitvorming over de begrotingsdocumenten, na verwerking van en reactie op de ontvangen zienswijzen, is eveneens voorzien op 3 juli 2025.

Aansluitend zullen de diverse documenten volgens geldende bestuurlijke (en wettelijke) afspraken binnen de daarvoor gestelde doorlooptijden en deadlines worden verstrekt aan Provincie, deelnemende GR gemeenten en andere betrokken partijen.

Openbaar lichaam

Jaarstukken 2024

Kredietbank Limburg





Toegankelijke hulp



Stress sensitieve hulp



Duurzame hulp in het juiste tempo

Van: **Steller:**	Directie KBL Afdeling Finance, Planning & Control
Aan:	Algemeen Bestuur KBL
Datum:	11-04-2025
Versie:	KBL *concept* jaarstukken 2024 F1.1 AB

Inhoudsopgave

Jaarverslag 3
Voorwoord 3
Financieel resultaat over 2024 4
Paragrafen 7
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 7
Financiering 11
Bedrijfsvoering 13
Rechtmatigheidsverantwoording 15
Wet open overheid (Woo) 15
Organisatie en ontwikkelingen 15
Controlling 15
Dienstverlening 2024 16
Kerngegevens 26
Jaarrekening 2024 27
Balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming) 28
Overzicht van baten en lasten 2024 29
Staat van baten en lasten - Programma schuldhulpverlening 30
Toelichtingen: 31
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling 31
Toelichting op de balans 34
Toelichting op het overzicht van baten en lasten 46
Analyse afwijkingen t.o.v. de begroting 54
Rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur 55
Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead 58
Overzicht van structurele en incidentele baten en lasten 59
Toelichting op de incidentele baten en lasten 60
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 60
Bijlage taakvelden 61
Ondertekening jaarrekening 62
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 64

Lijst van gehanteerde afkortingen is te vinden op pagina 65.

Jaarverslag

Het Bestuur van het Openbaar Lichaam Kredietbank Limburg biedt hierbij zijn jaarrekening aan voor het boekjaar dat is geëindigd op 31 december 2024. In dit jaarverslag zijn ook de verplichte paragrafen opgenomen zoals deze zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Voorwoord

Met dit jaarverslag kijken we terug op 2024. Een jaar waarin Kredietbank Limburg opnieuw een krachtige en verbindende rol heeft gespeeld in het ondersteunen van inwoners met financiële problemen. Onze inzet blijft gericht op het bieden van rust, stabiliteit en perspectief, zodat mensen weer grip krijgen op hun financiële situatie.

Naast onze reguliere dienstverlening hebben we in 2024 ook een belangrijke bijdrage geleverd aan enkele bijzondere projecten. Zo hebben we binnen het project Kinderopvangtoeslag (=KOT) ondersteuning geboden aan gedupeerden van de toeslagenaffaire, en binnen het project Financiële Nood Wateroverlast Limburg (=FNWL) hulp verleend aan inwoners die financieel getroffen zijn door de overstromingen. Deze projecten hebben niet alleen een maatschappelijke impact gehad, maar hebben ook bijgedragen aan een positief financieel resultaat voor 2024.

Daarnaast hebben we intensief gewerkt aan de gevolgen van de uittreding van de gemeente Heerlen voor onze dienstverlening en organisatie. De belangen van cliënten en medewerkers stonden hierbij centraal en door een zorgvuldige overgang is de continuïteit van onze dienstverlening gewaarborgd en zijn er passende afspraken gemaakt over de financiële en organisatorische afwikkeling van dit besluit.

Tegelijkertijd hebben we samen met de deelnemende gemeenten belangrijke stappen gezet in de strategische herijking en een toekomstgericht bekostigingsmodel ontwikkeld en vastgesteld, waarmee we financiële stabiliteit en een eerlijke verdeling van kosten tussen gemeenten borgen.

Met vertrouwen kijken we vooruit naar 2025. We blijven werken aan een solide en transparante basis, waarin we inwoners perspectief bieden en financiële rust brengen. Iedere dag opnieuw maken we samen het verschil.

J. Bühler
Voorzitter Algemeen Bestuur

Financieel resultaat over 2024

Conform bestuurlijke afspraak wordt er normaliter jaarlijks aan het begin van het begrotingsjaar (in maart/april) een zogenaamde begrotingswijziging opgesteld, indien daartoe aanleiding is. Vanwege de bijzondere omstandigheden rondom de lopende uittreding van gemeente Heerlen is er vooraf al besloten om in 2024 pas in september / oktober een dergelijke mogelijke begrotingswijziging aan het bestuur voor te leggen. Een begrotingswijziging bleek niet aan de orde, wel is er destijds door het DB besloten om de beschikbare prognose 2024 door te geleiden aan het AB. De betreffende prognose 2024 schetste een beeld van meer ingecalculeerde (deels incidentele) opbrengsten en kosten t.o.v. de primaire ontwerpbegroting.

Het Algemeen Bestuur heeft op 6 februari 2025 besloten om de overuitputting van de GR-gemeenten af te rekenen op basis van gerealiseerde aantallen en om eventuele onderuitputting van GR-gemeenten niet te verrekenen (maar het in rekening gebrachte voorschot te handhaven).

Het saldo van baten en lasten conform de primaire begroting was € 0. Het positieve exploitatieresultaat over 2024 vóór toevoeging aan de reserve bedraagt **€ 1.698.361**:

Kredietbank Limburg

Financieel resultaat 2024 *(bedragen in €)*	**Realisatie '24**	**Prognose '24** *(begrotingswijziging)*	**Realisatie '23**
Baten	15.008.450	13.948.522	12.879.928
Lasten	13.310.088	13.188.850	12.509.005
Resultaat voor afboekingen	**+ 1.698.361**	**+ 759.672**	**+ 370.923**
Afboekingen	6.743	0	31.109
Resultaat *voor toevoeging aan reserve*	**+ 1.691.618**	**+ 759.672***	**+ 339.815**

**exclusief voorzien financieel effect afrekening project KOT + € 782.000*

Samenvattend qua baten en lasten:

Qua gerealiseerde omzet is een stijgende lijn te zien ten opzichte van 2023. De omzet is ook hoger dan primair begroot voor 2024. Dit is deels ontstaan door de effecten van de uittreding van gemeente Heerlen en de afrekening van het meerjarige project KOT over de periode 2021-2023. Daarnaast is de stijging aan de batenkant hoger dan de bijbehorende stijging aan de lastenkant. De feitelijke bedrijfsopbrengsten zijn in 2024 **€ 15.008.450**.

	2024
Preventie, vroegsignalering en educatie	1.266.350
Preventieprojecten	-
subtotaal	1.266.350
Intake	1.408.545
Sociale kredietverstrekking (intake)	237.020
Inkomensbeheer en ondersteuning:	
Budgetbeheer	1.718.098
BBR-Maatwerk	1.178.656
Bewindvoering	2.726.708
subtotaal	5.623.461
Schuldenaanpak	4.426.928
Nazorg	-
Overige bedrijfsopbrengsten	
Overige baten	99.842
Detachering interim SHV	47.988
Overige bedrijfsopbrengsten	147.830
Rentemarge	
Renteopbrengsten	373.693
Rentekosten	123.412
Rentemarge	497.105
Deelname GR-gem. in voorz. kredport.	1.290
Bijzondere baten	
Opbrengsten KOT	884.905
Opbrengsten FNWL	231.847
Uittreedsom Heerlen 2024	283.168
Bijzondere baten	1.399.920
Totale baten	**15.008.450**

De baten zijn in 2024 met + **€ 2.128.521** gestegen ten opzichte van 2023.
De gerealiseerde overuitputting van de voorschotten wordt in rekening gebracht, evenals de 90% clausule met betrekking tot de DVO's van niet-GR gemeenten. Daarnaast wordt de toename van de baten met name veroorzaakt door het ontvangen boetebedrag inzake de uittreding van gemeente Heerlen en door de incidentele opbrengsten uit de KOT en FNWL projecten.

De lasten zijn in 2024 met **€ 801.083** gestegen ten opzichte van 2023. Dit is in lijn met de extra realisatie waardoor de totale lasten uitkomen op **€13.310.088.**

Lasten:	
Salarissen	9.611.475
WW-uitkeringen	47.945
Inhuur medewerkers	705.007
Overige personeelslasten	177.296
Afschrijvingen	72.801
Huisvestingslasten	334.867
Bureau/administratielasten	1.532.020
Beheerslasten	856.957
Mutatie voorziening kredietport.	1.290
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	29.568-
Totale lasten	**13.310.088**

Voorschotten vs. gerealiseerde dienstverlening

Het Algemeen Bestuur heeft op 6 februari 2025 besloten om ook voor 2024 de voorschotten niet te verrekenen op basis van mogelijk lagere gerealiseerde dienstverlening. Dat was ook de bestuurlijke lijn van de voorgaande jaren.

Onderstaand volgt een overzicht van de voorschotten vs. de realisatie in 2024:

VOORSCHOTTEN VS. REALISATIE	Brunssum	Kerkrade	Landgraaf	Maastricht	Sittard-Geleen	Totaal realisatie
Realisatie	431.336	1.844.287	558.826	3.044.159	3.471.165	9.349.773
In rekening gebrachte voorschotten	449.808	1.861.356	493.644	2.782.944	3.211.944	8.799.696
Verschil voorschotten en realisatie	-18.472	-17.070	65.182	261.215	259.221	550.077

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen van KBL bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van KBL.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder weerstandscapaciteit verstaan: "de middelen en mogelijkheden waarover provincies of gemeenten beschikken om niet begrote kosten te dekken."

De weerstandscapaciteit bestaat uit vier componenten:
- Het eigen vermogen
- De voorzieningen
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De ruimte op de begroting

Voor KBL betekent dit concreet dat de weerstandscapaciteit gelijk is aan het eigen vermogen, zoals dit op de balans wordt vermeld.

Het begrip risico wordt gedefinieerd als het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden, dan wel als gebeurtenissen waarvan de kans bestaat dat ze optreden en negatieve gevolgen met zich mee kunnen brengen. Het gaat daarbij om de volgende risico's:
- Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, omdat het niet mogelijk is een redelijke schatting van het bedrag van de schade of het verlies te maken;
- Risico's die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen.

Conform de statuten van de GR dient door het Algemeen Bestuur het maximale weerstandsvermogen (Eigen vermogen) te worden vastgesteld. Het betreffende artikel 28 lid 2 luidt als volgt: *"Bedraagt het saldo van de rekening 'Eigen vermogen' vóór de in het eerste lid bedoelde bijboeking meer dan een door het algemeen bestuur vast te stellen percentage van het uitstaand kapitaal, dan wordt het batig saldo in het eerste lid bedoeld teruggestort naar de gemeenten."*

Dit betekent concreet dat, indien het eigen vermogen een bepaalde hoogte overschrijdt, het meerdere wordt uitgekeerd aan de GR-deelnemers cf. de GR-methode. Het maximale weerstandsvermogen is gelijk aan *6% van de exploitatielasten* (exclusief mutatie voorzieningen), zoals besloten tijdens de Bestuursvergadering d.d. 19 januari 2012.
Voor 2024 zou het maximale weerstandsvermogen € 800.302 mogen bedragen.

Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2024 € 2.002.892.
Over 2024 bestaat dus een terugbetalingsverplichting aan de GR gemeenten conform de statuten van de GR.

Ten behoeve van de begroting 2024 is door KBL een risico-inventarisatie opgesteld. De samenvatting van de uitkomsten hiervan wordt in onderstaande risicoparagraaf beschreven waarnaar wij verwijzen. Deze risico-inventarisatie resulteerde in een totaalbedrag van mogelijke financiële risico's van:
€ 426.250.

Risicoparagraaf

Onderstaand wordt in beknopte vorm de risico-inventarisatie van KBL weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties. Geen van de genoemde risico's heeft zich in het afgelopen jaar in ernstige mate voorgedaan. In dit jaarverslag kunt u in de toelichting op de baten en lasten lezen, hoe de verschillende posten zich ontwikkeld hebben in 2024 en hoe hierop (bij)gestuurd is waar van toepassing. Tevens wordt de doorkijk naar 2025 weergegeven ten behoeve van het benodigde weerstandsvermogen.

2024

Risicoanalyse 2024

Risico	Maximaal fin. gevolgen	Kans	Perc.	Financieel risico
1 Kostendekkendheid van dienstverlening	300.000	Middel	50%	150.000
2 ICT softwareleveranciers	200.000	Laag	25%	50.000
3 Huisvesting kantoor KBL	200.000	Middel	50%	100.000
4 AVG	100.000	Middel	50%	50.000
5 Flexibele schil	100.000	Middel	50%	50.000
6 Aanslag vennootschapsbelasting	50.000	Laag	25%	12.500
7 Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.250
8 Inklinken van de kred.portefeuille	10.000	Laag	25%	2.500
9 Aansprakelijkheidsrisico's	-			-
Totaal	**975.000**			**426.250**

1. Kostendekkendheid van dienstverlening
Kredietbank Limburg (KBL) heeft in het verleden overwogen/besloten om duurdere vormen van dienstverlening geleidelijk af te stoten. Dit kan leiden tot frictiekosten tijdens de overgangsperiode. Hoewel er in 2024 minder nadruk lag op deze optie, is begin 2025 een nieuwe bekostigingsstructuur (fase 1) vastgesteld hetgeen extra kosten en inzet met zich mee kan brengen.

2. ICT softwareleveranciers
Gezien deze dynamische omgeving is het essentieel dat Kredietbank Limburg investeert in de modernisering van haar IT-infrastructuur en het versterken van haar informatie beveiliging. Dit omvat het implementeren van robuuste risicobeheerstrategieën en het waarborgen van de naleving van alle relevante regelgeving om de continuïteit en veiligheid van onze dienstverlening te garanderen. Het risico op niet naleving van compliancy regels- of het moeten aanpassen op snel opvolgende ontwikkelingen brengt financiële risico's met zich mee voor KBL. Dit risico heeft zich in 2024 niet voorgedaan.

3. Huisvesting kantoor KBL
Medio 2022 is het huidige KBL hoofdkantoorpand door de gemeente Sittard-Geleen verkocht aan een commercieel vastgoedbedrijf. In 2024 heeft dit geen buitengewone financiële gevolgen gehad voor KBL en heeft dit onderkende risico zich dus niet voorgedaan.

4. AVG
In het kader van de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) op 25 mei 2018, zijn er strengere eisen gesteld aan de bescherming van persoonsgegevens. Het risico van datalekken is aanzienlijk en kan leiden tot aanzienlijke boetes. Dit vormt een belangrijk aandachtspunt voor KBL, naast de reguliere ICT-risico's.
Om dit risico te mitigeren, heeft KBL in 2024 diverse maatregelen getroffen, waaronder de optimalisatie van informatiemanagement en cybersecurity. Specifieke medewerkers zijn aangetrokken om de beveiliging te waarborgen en om datalekken, zoals inbraak, diefstal of verlies van gegevens, te voorkomen. Bovendien wordt strikt toegezien op de naleving van de AVG-regelgeving en de uitvoering van de daaraan gekoppelde controles binnen KBL.

In 2024 heeft zich geen cyberincident voorgedaan dat heeft geleid tot financiële kosten of andere significante gevolgen.

5. Flexibele schil
KBL dient een flexibele personeelsformatie door het gebruik van jaarcontracten en een maandelijkse afstemming op de actuele vraag naar dienstverlening te handhaven, waarbij ook onderlinge uitwisseling van personeel tussen regio's wordt gestimuleerd. Dit stelt KBL in staat om flexibel in te spelen op fluctuaties in de vraag, terwijl de financiële risico's, zoals WW-uitkeringen, zorgvuldig worden beheerst. In 2024 is er extra personeel ingezet ter compensatie van een relatief hoger % aan ziekteverzuim. Verder zijn er geen andere significante effecten te vermelden.

6. Aanslag VPB
Met de invoering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsbedrijven per 1 januari 2016, is de KBL in beginsel onderworpen aan deze wetgeving. In samenwerking met de fiscalisten van Deloitte en drie andere kredietbanken in Nederland, heeft KBL de gevolgen van deze regelgeving geïnventariseerd. De uiteindelijke fiscale positie werd in december 2016 formeel afgestemd met de Belastingdienst, met de conclusie dat de activiteiten van KBL in principe niet leiden tot belastingplicht voor de vennootschapsbelasting (Vpb). In een brief van 28 februari 2017 bevestigde de Belastingdienst dat er over het jaar 2016 geen vennootschapsbelastingplicht was. Deze beoordeling wordt jaarlijks herhaald, en op basis van de huidige situatie wordt verwacht dat er ook over 2024 geen belastingheffing zal ontstaan.

7. Renterisico's
De onrust op de financiële markten kan potentieel leiden tot een stijging van de rentetarieven. Gezien de huidige historisch lage rentestanden, bestaat de mogelijkheid dat deze tarieven op termijn zullen stijgen. Voor Kredietbank Limburg (KBL) is dit risico echter beperkt. In 2024 heeft KBL geen uitstaande geldleningen, waardoor de directe impact van eventuele rentestijgingen aanzienlijk wordt geminimaliseerd. Het rentegevoelige risico is derhalve beperkt tot het saldo van de rekening-courant. Dit stelt KBL in staat om de gevolgen van fluctuaties in rentetarieven effectief te beheersen en de financiële stabiliteit te waarborgen.

8. Inklinken kredietportefeuille
De kredietportefeuille van KBL is in de afgelopen jaren gestaag kleiner geworden, wat leidde tot lagere renteopbrengsten. Door het verstrekken van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening is de kredietportefeuille in 2020 echter weer gaan stijgen. Medio 2019 heeft het bestuur van KBL besloten om meer saneringskredieten in te zetten als onderdeel van de schuldhulpverlening. In 2024 is de kredietportefeuille echter gedaald maar heeft dit niet geleid tot lagere renteopbrengsten.

2025

Risico analyse KBL 2025 t.b.v opbouw benodigde weerstandvermogen

	Risico	Maximaal fin. gevolgen (€)	Kans	Perc.	Financieel risico (€)
1	Strategie & bekostiging *(incl. doorontwikkeling)*	600.000	Middel	50%	300.000
2	ICT landschap & ontwikkelingen	350.000	Middel	50%	175.000
3	AVG	100.000	Middel	50%	50.000
4	Flexibele schil	125.000	Middel	50%	62.500
5	Liquiditeitsrisico	175.000	Laag	25%	43.750
6	Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.250
7	Regelgevingsrisico	200.000	Middel	50%	100.000
8	Kredietrisico (Oninbare debiteuren)	145.000	Zeer laag	5%	7.250
9	Huisvesting KBL	175.000	Middel	50%	87.500
Totaal		**1.885.000**			**837.250**

In de Begrotingswijziging 2025 komen de risico's die zich mogelijk voordoen in 2025 uitgebreider aan bod. In dit jaarverslag worden deze primair aangeboden ter informatie en ter bepaling van een passend weerstandsvermogen.

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's € **837.250** bedraagt. Ter afdekking van deze risico's wordt het maximale weerstandsvermogen van 6% door KBL als Eigen vermogen aangehouden.

Financiële kengetallen

Conform artikel 11 van het BBV wordt de financiële positie weergegeven door middel van een uniforme basis-set van financiële kengetallen. Dit betreft de volgende vijf kengetallen:

- Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Structurele exploitatieruimte
- Grondexploitatie
- Belastingcapaciteit

De eerste drie kengetallen worden in dit jaarverslag gepresenteerd. De overige kengetallen zijn niet van toepassing voor KBL. De berekening van de kengetallen is conform de ministeriële richtlijnen voor de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten (Stct. 2015, 20619):

Kengetallen	2024	2023
Netto schuldquote	-10%	-4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle vertrekte leningen	25%	42%
Solvabiliteitsratio	13%	3%
Solvabiliteitsratio inclusief achtergestelde leningen	16%	6%
Structurele exploitatieruimte	5%	3%

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de Gemeenschappelijke Regeling ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV Besluit begroting en verantwoording).

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin KBL in staat is zijn financiële verplichtingen te voldoen. De GR-gemeenten staan garant voor de financiële risico's van de KBL.

De structurele exploitatieruimte geeft inzicht in welke structurele ruimte de KBL heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten hiervoor nodig is. Om dit inzicht te verkrijgen wordt een onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. De structurele exploitatieruimte wordt uitgedrukt in een percentage en wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en structurele lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves te delen door de totale baten. Een negatief percentage geeft aan dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

Financiering

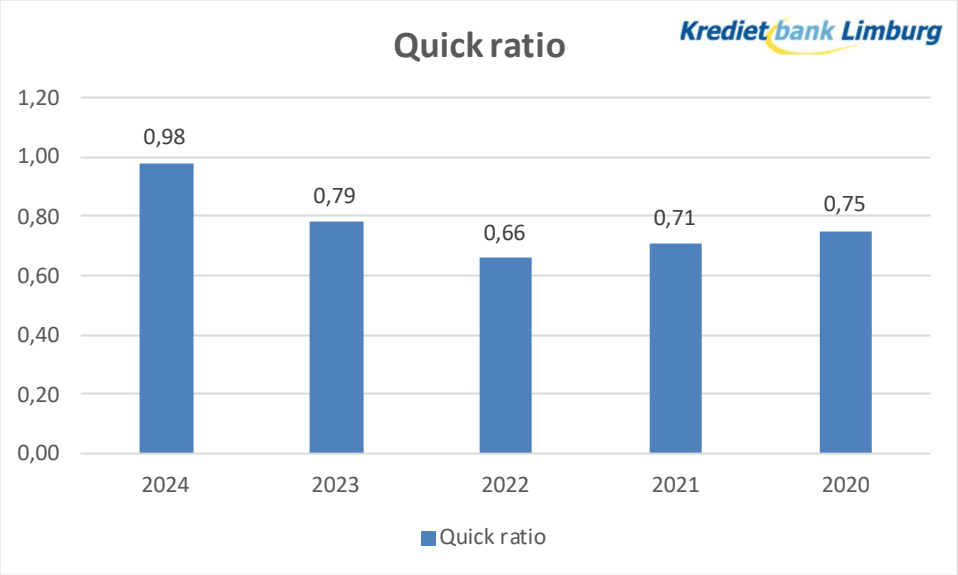
Treasurybeleid
Het treasurystatuut van de KBL gaat in op het besturen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen.
KBL heeft voor 2024 geen specifieke beleidsvoornemens geuit ten aanzien van treasury. De organisatie heeft gedurende 2024 geen uitzettingen van gelden gedaan.
Het renteprotocol is een vast agendapunt binnen KBL. Op basis van dit protocol wordt regelmatig de financieringsbehoefte in beeld gebracht en bepaald hoe deze wordt ingevuld, t.w. met kort, (middel-)lang of lang vermogen. Uitgangspunt hierbij is dat een aandeel van het uitstaand saldo (incl. achterstanden) als een "ijzeren voorraad" wordt beschouwd welke in principe op (middel-)lange termijn moet worden gefinancierd. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden hierbij nauwlettend gevolgd.

De financiering in 2024 bestaat uit de rekening-courantkredietfaciliteit van de BNG. Medio 2022 is de kredietfaciliteit teruggebracht naar € 0.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet voor het jaar 2024 is op basis van de werkelijke cijfers vastgesteld op € 1.091.000 (8,2% van het lastentotaal).
Ultimo 2010 is met de provinciale toezichthouder afgesproken dat de kasgeldlimiet met ingang van 2011 werd bepaald op € 2.500.000. Deze ontheffing is op 1 november 2018 verlengd voor de jaren 2018 tot en met 2022. Deze ontheffing was nodig in verband met bovengenoemde rekening-courantkredietfaciliteit met een maximum destijds van €2.500.000.

Renterisico norm
Gezien KBL geen leningen met een rente typische looptijd van één jaar of langer heeft, is de renterisiconorm is niet van toepassing voor de KBL.

Liquiditeitspositie
De liquiditeitspositie van KBL wordt vanuit de vlottende activa exclusief de uitstaande kredieten (Quick ratio) in verhouding tot de vlottende passiva bepaald. Dit geeft het volgende beeld:



Duidelijk te zien is dat de liquide positie van KBL over de afgelopen jaren sterk verbeterd is. Desalniettemin, is het doel van KBL om een €0 resultaat te behalen conform begroting waardoor de liquide positie niet nog meer zal gaan toenemen. Echter, door de GR constructie leidt een quick ratio <1 niet direct tot extra risico's voor KBL.
De liquiditeitsplanning bij KBL ten behoeve van de intensivering van de treasury activiteiten is een maandelijks terugkerende activiteit. Doel hiervan is inzicht te verschaffen in de liquiditeitspositie en de financieringsbehoefte.
Ten aanzien van het beheer van de leningenportefeuille (o/g) heeft KBL haar activiteiten primair gefinancierd met de rekening-courant van de BNG.

De BNG heeft aanvullende mogelijkheden om de financieringsbehoefte, indien nodig, in te kunnen vullen.

EMU-saldo
Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden).

		Balansstand 31-12-2024	Balansstand 31-12-2023	Mutaties 2024
EMU SALDO				**1.018.367**
Financiële vaste activa	Kredieten	5.276.577	5.905.303	-628.726
Vlottende activa	Uitzettingen	391.959	504.363	-112.404
	Liquide middelen	8.276.575	6.775.838	1.500.737
	Overlopende activa	841.523	2.132.117	-1.290.594
Vaste passiva	Voorzieningen	245.292	247.748	-2.456
	Vaste schulden	493.721	615.611	-121.890
Vlottende passiva	Netto vlottende schulden	9.677.357	11.987.304	-2.309.947
	Overlopende passiva	3.118.307	2.233.368	884.939

Bedrijfsvoering

Informatiemanagement, -veiligheid en -technologie
Het jaar 2024 heeft qua ICT in het kader gestaan van twee majeure en enkele kleinere projecten.

Allereerst is KBL, na de eerdere Europese aanbesteding, overgestapt naar de nieuwe Managed IT-services partner Interstellar. Na een intensieve implementatie is de nieuwe IT-omgeving in oktober in gebruik genomen. Daarmee zijn we overgestapt van een citrix-omgeving naar een toekomstvaste moderne werkplek en hebben we het werken met thin-clients verruild voor moderne beheerde laptops.

Aan de vakinhoudelijke kant hebben we een uitgebreide marktverkenning uitgevoerd om ons voor te bereiden op een stapsgewijze vervanging van de primaire applicatie Stratech Perspectief. Vervolgens hebben we voor de eerste prioriteit Bewindvoering de applicatie IBS van leverancier Bizon uitgekozen en deze na een implementatie eind november in gebruik genomen. Voor de ondersteuning van onze andere diensten zijn de volgende stappen in 2025 en 2026 te verwachten.

Qua kleinere projecten zijn er enkele zeker interessant om te noemen. Zo hebben we Stratech Perspectief qua technisch beheer verplaatst van on-premise naar de hosting bij de leverancier. Hiermee maken we onze nieuwe IT-omgeving ook weer eenvoudiger van opzet.

Verder hebben we de koppeling voor betalingen met de Rabobank, de zogenaamde RDC, vernieuwd. Dit werd vereist door de Rabobank, een noodzakelijk project om de verwerking van betalingen zo efficiënt mogelijk te houden.

Niet in de laatste plaats is de aansluiting van de vakapplicatie Stratech op het Schuldenknooppunt technisch gerealiseerd. Het Schuldenknooppunt is een landelijke ontwikkeling waarmee, in een groeipad, uitwisseling van informatie met schuldeisers eenvoudiger wordt. Dit komt de efficiency van alle betrokken partijen ten goede.

Klachtenafhandeling
KBL handelt binnengekomen klachten af op basis van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde klachtenregeling. In 2024 zijn in totaal 7 klachten ingediend. In 2023 betrof dit 6 klachten en in 2022 10. Ten opzichte van het aantal aanvragen, mutaties en feitelijke handelingen, die KBL jaarlijks verwerkt blijft dit aantal relatief gezien heel erg laag. We zien daarnaast over de afgelopen jaren een stabiel en relatief laag niveau in het aantal klachten. Een klacht omarmen we als lerende organisatie als een kans om onze dienstverlening nog beter af te stemmen op onze kernwaarden.

Kredietbank Limburg

Klachtenafwikkeling 2024	Aantal
Totaal	7
Gegrond	1
Deels gegrond	1
Ongegrond	3
Ingetrokken	2

Personeel
De arbeidsmarkt is zowel landelijk als regionaal onveranderd volop in beweging. De aanhoudende krapte aan geschikt personeel binnen het sociaal domein en het eigen werkveld heeft ook in 2024 voor uitdagingen heeft gezorgd.

Instroom, doorstroom en uitstroom:
In 2024 zijn 10 nieuwe medewerkers via een dienstverband gestart bij KBL. Daarnaast zijn er 11 medewerkers tijdelijk op inhuurbasis voor diverse ondersteunende of projectmatige taken werkzaam voor KBL. De uitstroom van medewerkers naar andere werkgevers was in 2024 beduidend lager dan in 2023. Toch is elke overstap van een ervaren vakspecialist uiteraard een groot gemis voor de organisatie.

Gezien de specialistische functies die wij hebben (uitvoerend met name Casemanagers, Schuldregelaren, Bewindvoerders en ondersteunend diverse ICT-gerelateerde functies) is het ook mede door een krappe arbeidsmarkt moeilijk geweest om deze functies structureel in te vullen. We merken dat het gemiddelde relevante ervaringsniveau bij de werving van externe krachten alsmaar minder wordt. Binnen het sociaal domein vist iedereen in dezelfde vijver en zeker de wereld van de schuldhulpverlening is in (Zuid) Limburg gewoon kleinschalig. Een ontwikkeling om rekening mee te houden waarop we ons als lokale organisatie zullen moeten prepareren.

Opleidingen
KBL faciliteert jaarlijks een breed scala aan opleidingen en cursussen. Zo ook in 2024. Naast verplichte bijscholingsactiviteiten zoals “omgaan met agressie” zijn er vakgerichte cursussen aangeboden voor diverse groepen medewerkers. Er is daarnaast een start gemaakt met periodieke intervisiebijeenkomsten voor de diverse klantfunctionarissen.

Ziekteverzuim
Het ziekteverzuimcijfer is voor 2024 uitgekomen op 6,02%. Een stijging ten opzichte van 2023 (5,26%), met name veroorzaakt door een stijging van het middellang verzuim (43-365 dagen). Het betreft een diversiteit aan oorzaken, die nagenoeg allemaal buiten de directe werkingssfeer van de werkgever liggen. Met 6,02% is het ziekteverzuim binnen Kredietbank Limburg ultimo 2024 iets hoger dan het landelijk gemiddelde voor openbaar bestuur en overheidsdiensten in 2024 van 5,7% (bron: CBS 3de kwartaal 2024).

Aanbestedingen
In 2024 heeft zich geen grootschalig aanbestedingsproces voorgedaan. KBL heeft in 2024 geen noodzaak gehad tot het uitzetten van een aanbesteding ten behoeve van het aanschaffen van producten of diensten.

Voorziening op kredietportefeuille
De mutatie 2024 in de voorziening met betrekking tot de kredietportefeuille bedraagt €1.290. In de jaarrekening 2008 is gestart met het treffen van een voorziening voor oninbaarheid op de kredietportefeuille van vóór 2005 in het bijzonder. Afboekingen op oninbare kredieten vormden in de laatste jaren van de Stichting KBL (tot 2005) een in het oog springende post bij de verklaring van de negatieve resultaten. Om die reden is in 2008 een inschatting gemaakt van het incassorisico met betrekking tot alle kredieten die voor 2005 zijn verstrekt. Dit resulteerde in een oninbaarheidsschatting van € 2,4 miljoen. Ter hoogte van dit bedrag is een voorziening gevormd, welk bedrag ineens ten laste van het resultaat in 2008 is gebracht. Dit had tot gevolg dat de afboekingen vanaf 2009 en volgende jaren ten laste van deze voorziening zijn gebracht en het exploitatieresultaat daardoor niet meer negatief wordt beïnvloed door deze afboekingen. Jaarlijks wordt de volledige kredietportefeuille beoordeeld op oninbaarheid hetgeen kan leiden tot mutaties in de stand van de voorziening. Met betrekking tot de financiering van de totale voorziening voor

oninbaarheid is afgesproken dat alleen de daadwerkelijke afboekingen in een boekjaar in rekening worden gebracht bij de GR-gemeenten op basis van de GR-methode waarbij de side-letter van de gemeente Sittard-Geleen wordt gerespecteerd.

Rechtmatigheidsverantwoording

De Kredietbank Limburg legt over 2024 opnieuw verantwoording over de rechtmatigheid af. In de verantwoording is er voor **€ 121.238** aan onrechtmatigheden geconstateerd. Echter, dit bedrag valt onder zowel de rapportage- als de verantwoordingsgrens (1% van de lasten, € 133.100) van KBL. Daarnaast is de onrechtmatigheid het gevolg van een afwijking in de rapportagewijze tussen de prognose in het najaar van 2024 en de verplichte verantwoording conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in de jaarrekening. In de prognose werd een totaalbedrag aan winst ten behoeve van project Kinderopvangtoeslagaffaire (=KOT) opgenomen, terwijl in de jaarrekening de baten en lasten hiervan gedetailleerd zijn uitgesplitst. Deze *wijziging in de presentatie*, in het bijzonder de afzonderlijke vermelding van de loonkosten gerelateerd aan de Kinderopvangtoeslagaffaire, heeft geleid tot een begrotingsafwijking die beneden de vastgestelde rapportage- en verantwoordingsgrens ligt.

KBL zal de komende jaren scherp blijven toezien op de naleving van de drie criteria voortkomend uit de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV. Tevens zullen wij in 2025 opnieuw een zo nauwkeurig mogelijke begroting opstellen om begrotingsoverschrijdingen zo veel mogelijk te voorkomen en zullen verwachte kostenoverschrijdingen ook tijdig, correct en transparant met het Algemeen Bestuur gecommuniceerd worden.

Wet open overheid (Woo)

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid in werking getreden. Deze wet vervangt de Wob (Wet openbaarheid van bestuur) en regelt dat informatie van de overheid zoveel mogelijk openbaar moet zijn. Het grote verschil tussen de huidige Woo en de Wob betreft de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie. Deze wetgeving is ook van toepassing op de Kredietbank Limburg.

Woo-verzoeken
De Woo geeft, net als bij de Wob, iedereen de mogelijkheid om een verzoek om informatie in te dienen. Kredietbank Limburg heeft in het jaar 2024 één Woo-verzoek ontvangen. De verzoeker betrof een voormalige klant van KBL. De gevraagde informatie werd conform de geldende richtlijnen aan verzoeker beschikbaar gesteld.

Organisatie en ontwikkelingen

Controlling

Op basis van de realisatie van 2022 de dienstverleningsovereenkomsten 2022 (niet-GR) en de verwachte ontwikkelingen voor 2023 is de primaire begroting 2023 inclusief de meerjarenbegrotingen 2024 - 2026 opgesteld. In 2023 is deze begroting door het Algemeen Bestuur van KBL vastgesteld. Begin 2024 is er een begrotingswijziging over 2024 opgesteld die niet is vastgesteld maar wel als accuratere begroting heeft gefungeerd voor de sturing van KBL. Aangezien de verwachting was dat tegen september 2024 alle informatie omtrent de uittreding van gemeente Heerlen bekend zou zijn, en daarmee dus ook de financiële impact, is er in oktober een prognose ’24 / begrotingswijziging doorgevoerd die ook door het AB is vastgesteld. De ontwikkelingen ten opzichte van de begroting(swijziging) zijn in de

voorjaars- en de najaarsmanagementrapportages 2024 aan het Dagelijks Bestuur gepresenteerd.

Dienstverlening 2024

Kredietbank Limburg heeft ook in 2024 weer haar beste beentje voorgezet, zowel voor de hulpvragers als opdrachtgevers. Er hebben landelijke grote veranderingen plaatsgevonden binnen de schuldhulpverlening, zowel in het minnelijke als wettelijke saneringstraject. Kredietbank Limburg volgt de actuele ontwikkelingen en jurisprudentie op de voet om snel de vertaalslag te kunnen maken naar de eigen dienstverlening. Dat vergde en vergt nog steeds aanpassingen van werkprocessen, automatiseringssystemen en het scholen van medewerkers om de vernieuwde wet- en regelgeving op een juiste manier in de praktijk te brengen.

Preventie, vroegsignalering en educatie

In Nederland hebben ruim 1,4 miljoen mensen risicovolle of problematische schulden. Het duurt gemiddeld 4 tot 5 jaar voordat mensen de eerste stap maken om financiële hulp in te schakelen. Te veel mensen zijn niet bij machte om hulpbronnen in te schakelen. Om die drempel te verlagen maken steeds meer gemeenten gebruik van inlooplocaties in de wijken voor financiële hulp. Burgers kunnen er terecht met al hun financiële vragen. Bijvoorbeeld wanneer ze willen weten of hun inkomsten en uitgaven nog in balans zijn of hulp nodig hebben bij het invullen van ingewikkelde formulieren, het corrigeren van loonbeslagen of het aanvragen van toeslagen. KBL organiseert inloopspreekuren of sluit aan bij bestaande initiatieven. Behalve het bieden van praktische hulp, zijn de inlooplocaties ook een uitstekende plek om in een eerder stadium financiële problemen te signaleren, ze bespreekbaar te maken en passende hulp in te schakelen.

In de gemeenten Maastricht, Sittard-Geleen en Kerkrade is vanaf 2023 samen met KBL en diverse maatschappelijke partners veel gerichte tijd en energie gestoken in het door ontwikkelen van de zogenaamde vroegsignalering, waarbij mensen met betalingsproblemen en schulden vroegtijdig op basis van eerste signalen worden gecontacteerd/bezocht (outreachende hulpverlening). Zo reduceren wij de inzet van ingrijpende schuldregelingstrajecten of beschermingsbewind door er snel bij te zijn. De eerste (landelijke en lokale) ervaringen, bevindingen en resultaten zijn positief en op deze activiteiten is in 2024 en 2025 dan ook verder ingezet. Ook voor verschillende Heuvelland gemeenten zijn we actief aan de slag gegaan met de vroegsignalering.

Binnen regio Parkstad hebben we reeds vanaf 2021 de nauwe samenwerking met WSP Parkstad verder doorontwikkeld. Werkgeversdienstverlening in de vorm van vroegtijdige laagdrempelige gespreksvoering met open spreekuren, educatieve informatiesessies en gebruik maken van financiële signalering instrumenten (Mesis) om ook hier preventief en dus vroegtijdig ingrijpende schuldhulpverlening of beschermingsbewind te voorkomen. Inmiddels zijn er in het verlengde van deze werkgeversdienstverlening ook opdrachten in uitvoering (geweest) bij uiteenlopende andere werkgevers zoals Emma safety shoes, Abbott, RD4, Relim, EKK Eagle Simrax, VDL Nedcar en NLVI. Deze lijn zetten we in 2025 door.

Leren omgaan met geld zou al moeten beginnen bij de jeugd. Uit onderzoek blijkt dat steeds meer jongeren financiële problemen ervaren. In de gemeente Sittard-Geleen zijn de handen van Jongerenpunt en KBL ineengeslagen om jongeren met financiële problemen laagdrempelig en outreachend te benaderen. Samen geven we uitvoering aan het project Start Schuldvrij om juist deze jongeren sneller te bereiken en een schuldenvrij perspectief te bieden.

Omdat we weten dat schaamte, vooroordelen en stress belangrijke factoren zijn die mensen met schulden tegenhouden om hulp te vragen hebben we in Sittard-Geleen samen met partnerorganisaties een "escapecaravan voor schulden" ontwikkeld. De escapecaravan en de daaraan verbonden lessen zijn op steeds meer scholen en plekken in Limburg inzetbaar. Om hier een bijdrage aan te leveren hebben KBL-medewerkers en ervaringsdeskundige jongeren samen met onderwijsinstellingen en partnerorganisaties een programma voor en door jongeren opgezet.

Daarnaast hebben we als KBL ook dit jaar diverse groepen vrijwilligers van diverse organisaties geschoold en worden de samenwerkingsafspraken met de vrijwilligersinstanties versterkt. Voor volwassenen verzorgen we ook lessen en workshops door middel van cursussen. Ook hebben we verscheidene trainingen en intervisiebijeenkomsten georganiseerd voor de vrijwilligers die betrokken zijn in de schuldhulpverlening.

Onderstaande gegevens betreffen gerealiseerde bedragen in 2024 door KBL:

PREVENTIE, VROEGSIGNALERING & EDUCATIE	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	45.101	28.912	**16.189**
Kerkrade	271.880	258.836	**13.044**
Landgraaf	48.314	44.304	**4.010**
Maastricht	358.203	244.920	**113.283**
Sittard-Geleen	473.183	344.262	**128.921**
Niet GR	20.527	35.410	**-14.883**
Heerlen	-	-	**-**
Totaal	**1.217.208**	**956.644**	**260.564**

Intake

Het huidige intakeproces sluit aan bij de nieuwe wetgeving zijnde de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (WGS) en het Besluit Gemeentelijke Schuldhulpverlening (BGS). De berekening van de beslagvrije voet, het proces van vroegsignalering, de BKR-registratie, de wettelijke termijnen in het intakeproces, toelatingsbeschikkingen zijn geïmplementeerd voor de gemeenten waarvan wij deze verantwoordelijkheid ook toebedeeld hebben gekregen.

De wijze van gegevens verzamelen in het intakeproces vraagt nog om een digitale doorontwikkeling. Een deel van de uitvoering van de WGS en de BGS is in 2024 nog niet ingeregeld omdat we in afwachting zijn van de landelijke ontwikkelingen zoals bijvoorbeeld het opvragen van data via een aansluiting op het Inlichtingenbureau of een Suwinet-inkijk voor schuldhulpverleners.

De aantallen intakes in 2024 blijken uit onderstaand overzicht:

Aantallen Intake		2024	2023
GR	SHV Intake	1.331	1.293
	I&D Zij-instroom	0	328
		1.331	1.621
Niet GR	SHV Intake	192	169
	I&D Zij-instroom	0	35
		192	204
Totaal		**1.523**	**1.825**

In 2024 heeft KBL 1.523 aanvragen schuldhulpverlening ontvangen. Dit is een afname van circa 16,5% ten opzichte van het aantal aanvragen in 2023 (1.825).

Na de stijging die we in 2023 in nagenoeg alle gemeenten zagen zien we in 2024 een meer wisselend beeld binnen gemeenten. Als we de voorziene afname uit gemeente Heerlen, waar er vanwege de uitreding, geen nieuwe instroom meer komt, uit de vergelijking laten, dan zien we de instroom iets hoger is dan begroot, maar ook iets lager dan in 2023. De verschillen zijn echter marginaal.

De vroegsignalering heeft een belangrijke rol in gemeenten om sneller en beter met mensen die financiële problemen ervaren in gesprek te komen. In meerdere gemeenten lijkt dit zijn effecten te krijgen op de toegenomen instroom. Landelijk beeld laat zien dat de instroom in de schuldhulpverlening ongetwijfeld verder zal gaan toenemen.

Gezien het toenemen van kosten, zoals de hoge kosten voor het levensonderhoud en tegelijkertijd het wegvallen van tijdelijke noodregelingen en de financiële problemen die veel mensen ervaren met een ontoereikend inkomen verwachten we dat de intakes in 2025 weer zullen gaan toenemen.

Onderstaand overzicht geeft de aantallen daadwerkelijke geregistreerde instroom in 2024 per GR-gemeente weer, waarbij wordt vergeleken met de aantallen volgens de begroting 2024 en de realisatie in 2023:

Aantallen gerealiseerde instroom	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroot 2024	Verschil realisatie
Brunssum	35	36	35	**-1**
Kerkrade	221	246	235	**-25**
Landgraaf	68	45	45	**23**
Maastricht	522	579	525	**-57**
Sittard-Geleen	485	468	450	**17**
Heerlen	0	247	0	**-247**
Totaal	**1.331**	**1.621**	**1.290**	**-290**

In 2024 zijn de volgende bedragen gerealiseerd:

INTAKE	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	29.155	18.720	**10.435**
Kerkrade	188.020	182.832	**89.048**
Landgraaf	56.644	23.400	**33.244**
Maastricht	438.753	423.696	**15.057**
Sittard-Geleen	411.502	344.760	**66.742**
Niet GR	271.596	272.523	**-928**
Heerlen	-	128.440	**-128.440**
Totaal	**1.395.670**	**1.394.371**	**85.158**

Sociale kredietverstrekking

Naast de bij het onderdeel Schuldenaanpak genoemde saneringskredieten verstrekt KBL van oudsher ook kredieten voor consumptieve doeleinden. De doelgroep waaraan deze consumptieve kredieten verstrekt mogen worden, is beperkt door de Wet Fido. In beginsel mag een kredietbank alleen maar consumptieve kredieten verstrekken aan mensen met een inkomen tot 130% van het bruto minimumloon. Mocht het inkomen hoger zijn, maar iemand wordt niet geholpen door een commerciële bank, dan behoort deze ook tot de doelgroep van

sociale kredietverstrekking van een kredietbank. Wij kunnen niet genoeg benadrukken dat sociale kredietverstrekking heel iets anders is dan de zogenaamde saneringskredieten. Zoals gezegd is een saneringskrediet een krediet om schulden tegen finale kwijting af te kopen (vorm van schuldregelen) en gelden voor deze kredieten de richtlijnen van een schuldregeling.

Sociale kredietverstrekking via KBL gebeurt zorgvuldig, betrouwbaar en zonder winstoogmerk. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan een gezonde kredietbehoefte in de samenleving. Een verantwoord krediet bevordert de financiële participatie van burgers, lost tijdelijke financiële knelpunten op en heeft een preventieve werking. Wij zien erop toe dat het krediet, inclusief de rente, door de klant binnen een redelijke termijn kan worden afgelost. Hierbij letten we erop dat een klant niet over gecrediteerd raakt. Een sociaal krediet kent in principe een looptijd van maximaal 60 maanden.
Om als gemeente te voldoen aan de nieuwe Wet Inburgering wordt voor het verplicht financieel ontzorgen van nieuwkomers steeds vaker de samenwerking met KBL gezocht. Naast het overnemen van de betalingen via Budgetbeheer voorziet een consumptief krediet ook in de behoefte de woninginrichting te faciliteren en kan met een zogenaamd "Bufferkrediet" direct worden gestart met het betalen van de vaste lasten totdat alle bronnen van inkomsten daadwerkelijk beschikbaar zijn voor de klant. Beide kredietvormen vallen onder het regulier sociaal consumptief krediet dat KBL kan verstrekken.

In 2024 hebben wij 1.137 aanvragen voor een consumptief krediet ontvangen. Daarvan zijn er 780 kredietaanvragen toegekend. In 2023 waren dat er 904 van de 1.367 aanvragen.
In 2024 hebben we 490 aanvragen voor een saneringskrediet ontvangen. Daarvan zijn 466 kredietaanvragen toegekend. In 2023 waren dat 586 van de 624 aanvragen.

In totaal heeft KBL in 2024 € 3.876.805 uitgeleend aan consumptieve- en saneringskredieten. In onderstaande tabel is een overzicht van de bestedingsdoelen van de kredietbedragen opgenomen:

Bestedingsdoel	Bedrag
Betaling schulden	172.570
Buffer	846.223
Huishoudelijke apparatuur	41.508
Kleding en schoeisel	500
Medische kosten	18.699
Overbruggen vaste lasten	3.150
Overbrugging inkomsten	6.852
Overige	16.147
Oversluiting	132.655
Saneringskredieten	1.182.417
Vakantie	7.636
Vervoersmiddelen	68.139
Woninginrichting	1.380.309
Totaal	**3.876.805**

In 2024 zijn de volgende bedragen gerealiseerd:

SOCIALE KREDIETVERSTREKKING	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	9.996	9.568	**428**
Kerkrade	24.276	19.968	**4.308**
Landgraaf	12.138	10.400	**1.738**
Maastricht	68.782	61.776	**7.006**
Sittard-Geleen	19.040	19.760	**-720**
Niet GR	103.736	73.144	**30.592**
Klanten	245.835	233.877	**11.958**
Heerlen	-	33.696	**-33.696**
Totaal	**483.803**	**462.189**	**21.614**

Inkomensbeheer en -ondersteuning

Budgetbeheer

In 2024 is het aantal huishoudens met budgetbeheer bij KBL licht gedaald, van 1.767 pakketten in 2023 naar 1.746 pakketten in 2024 (-1,2%).

KBL biedt twee verschillende vormen van budgetbeheer: bij de inzet van "Budgetbeheer Basis" zijn de betalingen van de primaire lasten gewaarborgd. Binnen "Budgetbeheer Totaal" worden daarnaast alle overige lasten van de klant betaald. Budgetbeheer is een instrument dat zowel preventief ter voorkoming van het ontstaan van huishoudelijke betalingsachterstanden als ook als flankerende hulp gedurende een traject van schuldhulpverlening kan worden ingezet. Budgetbeheer speelt niet alleen een heel belangrijke rol bij het voorkomen van een toestroom naar langdurige en duurdere bewindvoeringstrajecten, maar wordt ook regelmatig ingezet om een zachte landing mogelijk te maken als bijvoorbeeld de grondslag voor beschermingsbewind komt te vervallen. In de meeste gevallen is dit van toepassing op de zogenaamde schulden-bewinden nadat de schulden zijn opgelost.

Onderstaand een overzicht waarin de verdeling naar de verschillende budgetbeheerpakketten is weergegeven vanaf 2022:

BBR - VERDELING PAKKETTEN	2024	2023	2022
Basispakket	158	246	246
Totaalpakket	1.462	1.521	1.492
Statushouders	126	-	-
Pluspakket*	-	-	5
Totaal	**1.746**	**1.767**	**1.743**

**= het pluspakket wordt niet meer aangeboden.*

De ontwikkeling van het totaal aantal klanten per ultimo boekjaar van de GR-gemeenten blijkt uit onderstaande tabel:

Budgetbeheerrekeningen Aantal klanten	Ultimo 2024	Ultimo 2023	Verschil
Brunssum	57	77	**-20**
Kerkrade	158	148	**10**
Landgraaf	105	101	**4**
Maastricht	616	572	**44**
Sittard-Geleen	309	299	**10**
Heerlen	222	283	**-61**
Totaal	1.467	1.480	**-13**

Door KBL zijn over 2024 de volgende bedragen gerealiseerd:

BUDGETBEHEER	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	61.211	54.496	**6.715**
Kerkrade	135.826	96.848	**38.978**
Landgraaf	93.866	75.072	**18.794**
Maastricht	522.428	386.448	**135.980**
Sittard-Geleen	281.615	230.000	**51.615**
Niet GR	178.222	123.484	**54.738**
Klanten	272.464	238.382	**34.082**
Heerlen	159.595	165.120	**-5.525**
Totaal	**1.705.227**	**1.369.850**	**335.377**

Budgetbeheer Maatwerk

Van oorsprong als pilot opgestart om als mogelijk alternatief te dienen voor een traject beschermingsbewind is Budgetbeheer Maatwerk inmiddels uitgegroeid tot een volwaardige vorm van dienstverlening binnen KBL. Elke klant krijgt een op maat gesneden aanpak waarmee deze in zijn/haar eigen tempo kan werken aan behoud van de financiële redzaamheid en toewerken naar de maximale vergroting hiervan. Het tijdspad, de intensiteit en mate van begeleiding kan per situatie verschillen, maar de gemene deler blijft altijd: ”zo lang als nodig en zo kort als mogelijk”. De gemiddelde doorlooptijd van een traject Budgetbeheer Maatwerk bedroeg over de in 2024 beëindigde trajecten circa 11 maanden.

Alle KBL-budgetconsulenten zijn KIWA-gecertificeerde budgetcoaches waarmee de kans op succesvolle afronding van de trajecten gemaximaliseerd wordt. Daarnaast hebben zij een ruime werkervaring opgebouwd als budgetbeheerder, schuldhulpverlener en/of beschermingsbewindvoerder waardoor de klant kan rekenen op een professionele begeleiding gedurende zijn/haar traject. Hierbij is jaarlijkse bijscholing een verplicht onderdeel voor de medewerkers om actueel vakbekwaam te blijven.

Het klantenbestand Budgetbeheer Maatwerk is in tegenstelling tot voorgaande jaren in 2024 gedaald van 261 naar 240 dossiers. Dat is een daling van 8% ten opzichte van het voorgaande kalenderjaar. De daling is te verklaren door de geleidelijke uitstroom van dossiers van klanten uit de voormalige GR-gemeente Heerlen. Heerlen heeft na de uittreding nog tot 1 juli 2024 de dienstverlening Budgetbeheer Maatwerk ingekocht. Dat betekent dat er na deze datum alleen nog dossiers van de overige vijf GR-deelnemers zijn opgestart.

Zie onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de dossiers Budgetbeheer Maatwerk:

Ontwikkeling dossiers BBR Maatwerk	2024	2023	2022
Begin boekjaar	261	211	161
Gestart	155	175	190
Beëindigd	176	125	140
Totaal	**240**	**261**	**211**

Door KBL zijn over 2024 de volgende bedragen budgetbeheer maatwerk gerealiseerd:

BUDGETBEHEER MAATWERK	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	56.610	27.749	**28.861**
Kerkrade	354.519	269.008	**85.511**
Landgraaf	33.480	20.913	**12.567**
Maastricht	211.357	189.214	**22.143**
Sittard-Geleen	414.531	298.187	**116.344**
Niet GR	27.152	35.148	**-7.996**
Heerlen	202.406	320.356	**-117.950**
Totaal	**1.300.055**	**1.160.575**	**139.480**

Beschermingsbewind

Naast de hierboven reeds weergegeven diensten Budgetbeheer, Budgetbeheer Maatwerk en Budgetcoaching, biedt Kredietbank Limburg als sluitstuk van het inkomensbeheer en de inkomensondersteuning de wettelijke taak Beschermingsbewind aan. Dit is bestemd voor en voorbehouden aan meerderjarige burgers die voor langere duur en soms voor de rest van hun leven, op grond van lichamelijke of geestelijke beperkingen, niet meer in staat zijn om hun financiële zaken te regelen. Daarnaast kunnen mensen op grond van problematische schulden onder beschermingsbewind geplaatst worden. De duur van deze maatregel is in eerste instantie beperkt tot 5 jaar.

In 2024 is KBL onverminderd doorgegaan op de ingeslagen weg om burgers bij wie de grondslag voor beschermingsbewind wegvalt proactief te stimuleren en begeleiden om het beschermingsbewind op een passende wijze te laten eindigen. Hand in hand met de budgetconsulenten, casemanagers en externe samenwerkingspartners wordt de klant toe geleid naar een situatie waarin deze weer deels en waar mogelijk zelfs geheel zelfstandig verantwoordelijk wordt voor de eigen financiën.

In 2024 zijn er 104 dossiers gestart en 137 dossiers beëindigd. Het klantenbestand van de onderbewindgestelden is daarmee gedaald van 813 naar 780 dossiers. In 2024 is daarmee het bestaande klantenbestand met ca. 4% gedaald. Naast het beleid dat Kredietbank Limburg klanten niet onnodig lang in bewind wil houden, speelt (net als bij Budgetbeheer Maatwerk) mee dat er een geleidelijke uitstroom plaatsvindt van de in Heerlen woonachtige klanten.

De gemiddelde looptijd van een beschermingsbewinddossier bij KBL bedroeg over deze in 2024 beëindigde dossiers 4 jaar en 4 maanden.

Ontwikkeling dossiers beschermingsbewind	2024	2023	2022
Begin boekjaar	813	852	879
Gestart	104	87	103
Beëindigd	137	126	130
Totaal	**780**	**813**	**852**

Door KBL zijn over 2024 de volgende bedragen beschermingsbewind gerealiseerd.

BESCHERMINGSBEWIND	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	113.033	86.934	**26.099**
Kerkrade	428.451	398.993	**29.458**
Landgraaf	101.696	83.691	**18.005**
Maastricht	232.664	217.142	**15.522**
Sittard-Geleen	823.110	710.554	**112.556**
Niet GR	-	-	**-**
Klanten	682.074	729.472	**-47.398**
Heerlen	410.019	471.816	**-61.797**
Totaal	**2.791.047**	**2.698.602**	**92.445**

Ook in 2024 is er gebruik gemaakt van kostendekkende tarieven voor beschermingsbewind.

De verdeling van het aantal klanten beschermingsbewind per ultimo 2024 over GR-gemeenten en zelfbetalers is als volgt:

Beschermingsbewinden Aantal klanten	Facturatie	Zelfbetalers	Totaal
Brunssum	27	8	**35**
Kerkrade	101	26	**127**
Landgraaf	26	2	**28**
Maastricht	0	112	**112**
Sittard-Geleen	208	18	**226**
Niet GR	0	61	**61**
Heerlen	0	191	**191**
Totaal	362	418	**780**

Ten aanzien van de 61 zelfbetalers uit niet-GR gemeenten zij vermeld dat dit doorgaans klanten betreft die voorheen wel binnen 1 van de 6 GR-gemeenten woonachtig waren, doch op grond van een verhuizing nu buiten de GR woonachtig zijn. Een verhuizing wordt door de rechtbank niet gezien als grond voor een wijziging van bewindvoerder. Het beleid om geen beschermingsbewindklanten van buiten de GR-grenzen toe te laten tot beschermingsbewind was ook in 2024 onverkort van toepassing.

Schuldenaanpak

Schuldregeling is één van de instrumenten binnen het brede pallet aan diensten binnen de schuldhulpverlening. Een schuldregeling houdt in dat schulden van de klant in kaart worden gebracht waarna een voorstel aan de schuldeisers tegen finale kwijting wordt gedaan. KBL kan schulden op twee manieren regelen, namelijk via een schuldbemiddeling of via een saneringskrediet.

Binnen de schuldregeling hebben na juli 2023 twee grote wijzigingen plaatsgevonden. De eerste wijziging betreft de termijn waarop mensen moeten aflossen aan de regeling. Die is gehalveerd van 36 maanden naar 18 maanden. De minnelijke schuldregeling volgt hiermee de termijn die ook voor de wettelijke schuldregeling (WSNP) is bepaald. Met het halveren van de termijn beoogd de wetgever meer mensen in problematische schulden te bereiken om daarmee de doelstelling om het aantal mensen in problematische schulden voor 2030 te halveren.

De tweede wijziging is ingevoerd in juli 2024 en ziet toe op het bedrag dat mensen in een wettelijke of minnelijke schuldregeling moeten inzetten. Op basis van het Vrij Te Laten Bedrag (VTLB) wordt bepaald wat de aflossingscapaciteit is. Voorheen werd als minimum 5% van de geldende bijstandsnorm aangehouden. Het naar boven afronden van de berekende aflossingscapaciteit tot dit minimum van 5% is per juli 2024 vervallen. Dat betekent dat mensen alleen nog maar dat bedrag hoeven in te zetten dat is berekend op basis van het VTLB. Hiermee wordt recht gedaan aan het waarborgen van de bestaanszekerheid en hoeven mensen dus niet meer geld in te zetten voor het aflossen van hun schulden dan op basis van de VTLB is berekend.

Ook met deze maatregel beoogt de wetgever de weg naar het saneren van schulden laagdrempeliger te maken om daarmee meer mensen te bereiken en bij te dragen aan de ambitie om voor 2030 het aantal mensen in problematische schulden te halveren.

Bij een schuldbemiddeling spaart de klant gedurende 18 maanden zijn aflossingscapaciteit boven het berekende Vrij Te Laten Bedrag. Het voorstel aan de schuldeisers is dan ook een prognose omdat het inkomen van een klant kan fluctueren. De schuldeiser gaat akkoord met het gegeven dat het een prognose betreft waarbij KBL toeziet op het sparen boven het vrij te laten bedrag. 1 keer per half jaar wordt gekeken of de klant zich houdt aan de inspanningsverplichtingen die bij een minnelijke schuldregeling horen.

Bij een saneringskrediet (SK) wordt aan de start van het traject de aflossingscapaciteit van de klant berekend. Ook hier gebeurt dat op basis van 18 maanden. Dit is de basis voor het te verstrekken krediet waarmee schuldeisers ineens en vooraf worden afgekocht. Bij deze manier van werken weten schuldeisers direct waar ze aan toe zijn en hoeven zij niet gedurende 18 maanden de vordering nog in de boeken te houden. Voor de klant is er rust en overzicht. De klant heeft nog maar één schuldeiser, namelijk KBL. Hier betaalt hij/zij de lening in 18 maanden terug.

Zoals bekend spant KBL zich in om schulden met een SK te regelen, “tenzij”. Inmiddels wordt ook landelijk de meerwaarde om schulden met een SK te regelen breed gedragen en wordt door het Ministerie van SZW een fonds gesubsidieerd om het risico van deze kredieten vanuit dit fonds te dragen. Steeds meer gemeenten zijn aangesloten bij de Waarborgfonds Saneringskredieten.

De betaalmoraal van mensen met een SK is onverminderd hoog. Het achterstands-percentage ten opzichte van het uitstaande volume bedraagt per 31-12-2024 2,32%. Daarbij opgemerkt dat in die achterstand een aantal keren een 1e termijn zit omdat machtigingen ten behoeve van de aflossing buiten invloed van de klant later zijn verwerkt dan gepland.

In 2024 zijn 668 trajecten schuldregeling gestart en 780 beëindigd. Een aantal trajecten gestart in 2024 zijn nog in behandeling.

Aanvragen schuldregeling	2024	2023	2022
Aantal aanvragen	668	714	808
Aantal beëindigingen	780	936	952

In 2024 zijn er in totaal 438 minnelijke voorstellen geaccepteerd waarvan in 333 gevallen een akkoord via een saneringskrediet is bereikt. In 105 gevallen is een akkoord via een schuldbemiddeling bereikt.

Geaccepteerde schuldregelingen	2024	2023	2022
Saneringskrediet	333	528	484
Schuldbemiddeling	105	120	214
Totalen	**438**	**648**	**698**

Uit het overzicht blijkt dat de saneringskredieten steeds vaker worden ingezet als instrument van schuldhulpverlening.

Het aantal geaccepteerde schuldregelingen is in 2024 ten opzichte van 2023 zichtbaar gedaald met circa 30%. De samenhang tussen deze daling en de op de voorgaande pagina geschetste fundamentele wijzigingen qua schuldregelen wordt nader gemonitord en onderzocht, zowel lokaal door KBL als landelijk via o.a. branchevereniging NVVK.

Door KBL zijn over 2024 m.b.t. schuldregelen de volgende bedragen gerealiseerd:

SCHULDENAANPAK	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Verschil
Brunssum	109.242	95.472	**13.770**
Kerkrade	418.642	530.400	**-111.758**
Landgraaf	203.133	107.328	**95.805**
Maastricht	1.155.252	921.856	**233.396**
Sittard-Geleen	1.042.440	927.576	**114.864**
Niet GR	608.774	528.725	**80.049**
Klanten	178.788	224.497	**-45.709**
Heerlen	557.838	581.256	**-23.418**
Totaal	**4.274.109**	**3.917.110**	**356.999**

WSNP-verklaringen

Zoals bij het onderdeel Schuldenaanpak al is opgemerkt, spant KBL zich in om zoveel als mogelijk minnelijk tot een akkoord met de schuldeisers van een klant te komen, mits dit de duurzame oplossing voor de schuldenproblematiek van de klant dient. Mocht er echter geen akkoord met de schuldeisers worden bereikt, dan mag een verzoek voor toelating tot de wettelijke schuldsanering (WSNP) bij de Rechtbank worden ingediend. Bij toelating tot de WSNP wordt voor de klant een bewindvoerder WSNP aangewezen. Deze WSNP-trajecten vinden buiten KBL plaats waarbij in sommige gevallen wel het inkomensbeheer bij KBL plaatsvindt. KBL bereidt klanten voor op deze WSNP-zittingen bij de Rechtbank en blijft gedurende de WSNP de klant ondersteunen en begeleiden.

Onze klanten geven aan deze voorbereiding op zo'n WSNP-zitting als waardevol te ervaren. Het naar de Rechtbank gaan brengt toch een hoop spanning en stress met zich mee. Door goed voorbereid te zijn nemen we een deel van deze zorgen weg. Onze casemanagers gaan samen met de klant naar de WSNP-zitting toe.

We merken nadrukkelijk op dat een aanvraag voor toelating tot de WSNP geen "mislukt" minnelijk traject is. Vanuit de WSNP-wetgeving heeft er in 2023 wel een aanpassing plaatsgevonden waarbij een gedegen onderbouwing waarom een minnelijk traject geen kans van slagen heeft ook zou volstaan om een aanvraag WSNP te mogen indienen. Voorheen diende altijd een minnelijk traject ondernomen te worden. In de praktijk is dit echter nauwelijks aan de orde geweest omdat minnelijk nog steeds het merendeel van de minnelijke trajecten slaagt.

Onderstaand een overzicht van de afgifte WSNP-verklaringen in 2024:

Afgifte WSNP-verklaringen	GR 2024	Niet GR 2024	Totaal 2024	Totaal 2023
	21	23	**44**	48
Totaal	**21**	**23**	**44**	**48**

Het aantal afgegeven WSNP verklaringen is in 2024 ten opzichte van 2023 nagenoeg gelijk gebleven. De effecten van de eerder geschetste fundamentele wijzigingen qua schuldregelen op het voorziene volume aan WSNP verklaringen worden nader gemonitord en onderzocht, zowel lokaal door KBL als landelijk via o.a. brancheverenigingen NVVK.

Kerngegevens:

Inwoners aantal	per 1 jan 2024	per 1 jan 2023
Brunssum	27.770	27.682
Kerkrade	45.311	45.620
Landgraaf	37.112	37.175
Maastricht	125.285	122.734
Sittard-Geleen	92.624	92.234
Totaal	328.102	325.445

Jaarrekening 2024

Kredietbank Limburg

Balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)

		2024		2023
ACTIVA				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met een economisch nut				
Gebouwen	0		0	
Machines, apparaten en installaties	750.934		154.389	
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**750.934**		**154.389**	
Totaal vaste activa		**750.934**		**154.389**
Financiële vaste activa				
Kredieten		**5.276.577**		**5.905.303**
Vlottende activa				
Uitzettingen	391.959		504.363	
Liquide Middelen	8.276.575		6.775.838	
Overlopende activa	841.523		2.132.117	
Totaal vlottende activa		**9.510.058**		**9.412.318**
Totaal		**15.537.568**		**15.472.011**

Passiva				
Vaste Passiva				
Eigen vermogen	304.531		17.057	
Resultaat vóór verliesverrekening	1.698.361		370.923	
Bijdrage GR-gem. in exploitatieres.	0		0	
Eigen vermogen ult. verslagperiode	2.002.892		387.980	
Voorzieningen	245.292		247.748	
Vaste schulden	493.721		615.611	
Totaal vaste passiva		**2.741.905**		**1.251.339**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden	9.677.357		11.987.304	
Overlopende passiva	3.118.307		2.233.368	
Totaal vlottende passiva		**12.795.663**		**14.220.671**
Totaal		**15.537.568**		**15.472.010**

Overzicht van baten en lasten 2024

Staat van baten en lasten - programmaniveau			
2024	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Programma 1 - Schuldhulpverlening	15.008.450	8.674.304	6.334.145
Totaal programma('s)	**15.008.450**	**8.674.304**	**6.334.145**
Overhead	-	4.635.784	4.635.784
Bedrag onvoorzien	-	-	-
Saldo van baten en lasten	**15.008.450**	**13.310.088**	**1.698.361**
Mutaties reserves	-	-	-
Saldo na mutaties reserves	**15.008.450**	**13.310.088**	**1.698.361**
Dekking GR gemeenten	-	-	-
Resultaat	**15.008.450**	**13.310.088**	**1.698.361**

Staat van baten en lasten - Programma schuldhulpverlening

	jaar 2024		jaar 2023
Programma 1: Schuldhulpverlening			
Baten:	**Realisatie**	**Prognosedocument 2024/ begrotingswijziging**	**Realisatie 2023**
Preventie, vroegsignalering en educatie	1.266.350	1.277.531	948.325
Preventieprojecten	-	-	-
subtotaal	1.266.350	1.277.531	948.325
Intake	1.408.545	1.415.964	1.414.651
Sociale kredietverstrekking (intakegeprekken)	237.020	245.164	231.224
Inkomensbeheer en ondersteuning:			
Budgetbeheer	1.718.098	1.712.252	1.361.002
BBR-Maatwerk	1.178.656	1.311.583	1.182.217
Bewindvoering	2.726.708	2.765.481	2.692.396
subtotaal	5.623.461	5.789.316	5.235.615
Schuldenaanpak	4.426.928	4.504.911	4.038.270
Overige bedrijfsopbrengsten			
Overige baten	99.842		
Detachering interim SHV	47.988		
	147.830	18.367	79.145
Rentemarge			
Rentebaten kredieten	373.693	383.733	386.895
Overige rentebaten minus kosten	123.412	104.420	97.932
Rentemarge	497.105	488.153	484.827
Deelname GR in voorziening kredport	1.290	-	7.285
Bijzondere baten			
Opbrengsten KOT	884.905	-	440.586
Opbrengsten FNWL	231.847	129.366	-
Uittreedsom Heerlen 2024	283.168	79.750	-
	1.399.920	209.116	440.586
Totaal baten	**15.008.450**	**13.948.522**	**12.879.928**
Lasten:			
Salarissen	9.242.137	9.181.117	9.025.191
WW-uitkeringen	30.057	4.555	4.532-
Inhuur medewerkers	701.340	655.693	656.667
Overige personeelslasten	177.296	146.510	114.354
Afschrijvingen	72.801	73.139	87.438
Huisvestingslasten	334.867	381.793	326.867
Bureau/administratielasten	1.531.546	1.754.917	1.336.673
Beheerslasten	818.847	812.371	483.728
Mutatie voorz bovenwett. Verlofuren	29.568-	3.161	34.748
Mutatie voorzieining kredietport.	1.290	-	7.285
Lasten FNWL			
Salarissen FNWL	154.041	154.041	-
Bureau & administratielasten FNWL	139	-	-
Inhuur FNWL	3.666	3.666	-
Lasten KOT			
Salarissen KOT 2024	215.297 -		372.259
WW uitkeringen KOT	17.887	17.887	16.933
Bureau & administratielasten KOT	335	-	1.458
Beheerslasten (Accountantscontrole)	38.109	-	42.248
Huisvestinglasten	-	-	7.688
Totaal lasten boekjaar	**13.310.088**	**13.188.850**	**12.509.005**
Resultaat vóór afboekingen	**1.698.361**	**759.672***	**370.923**
Afboekingen	**6.743**		**31.109**
Resultaat na afboekingen	**€ 1.691.618**		**€ 339.815**

**exclusief voorzien financieel effect afrekening project KOT + € 782.000*

Toelichtingen:

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) voor provincies en gemeenten. De gehanteerde terminologie voor de posten op de balans en in de staat van baten en lasten wijkt in enkele gevallen af van het model dat door het BBV wordt voorgeschreven. Deze afwijkingen zijn echter zorgvuldig afgewogen. Tevens zijn wij van mening dat zij het inzicht voor de gebruikers van de jaarrekening van KBL verbeteren. Ze sluiten beter aan bij de specifieke aard van de activiteiten van KBL, zoals schuldhulpverlening, budgetbeheer, beschermingsbewind en sociale kredietverlening. Daarnaast is bij de bepaling van het resultaat rekening gehouden met de uitgangspunten zoals vastgelegd in het controleplan, dat is goedgekeurd door het algemeen bestuur.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva, evenals de bepaling van het resultaat, geschiedt op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld bij het desbetreffende balanshoofd, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden alleen geboekt voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die voortkomen uit gebeurtenissen vóór het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij bekend zijn geworden vóór het opstellen van de jaarrekening.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen of schulden met betrekking tot jaarlijks terugkerende arbeidskostenverplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt. Dit betreft bijvoorbeeld de ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
Voor arbeidskostenverplichtingen van jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen en worden er op andere wijze geen verplichtingen opgenomen. De referentieperiode is gelijk aan die van de meerjarenraming, namelijk vier jaar. In geval van (eenmalige) schokeffecten, zoals bij reorganisaties, wordt wel een verplichting opgenomen.
Per 1 januari 2016 is KBL belastingplichtig in het kader van de Wet vennootschapsbelasting. Eind 2016 heeft voor het eerst overleg plaatsgevonden met de Belastingdienst over de fiscale status van de activiteiten van KBL. Dit overleg heeft ertoe geleid dat in 2023, met terugwerkende kracht, is besloten dat geen van de activiteiten van KBL belast wordt in het kader van de vennootschapsbelasting.

Algemeen

Deze jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024. Alle bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa met economisch nut

Overige investeringen met economisch nut
De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden in mindering gebracht op de betreffende investering; in dergelijke gevallen wordt afgeschreven over het netto saldo. Slijtende investeringen worden vanaf het boekjaar volgend op de ingebruikneming lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening

wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Voor grondbezit met economisch nut wordt geen afschrijving toegepast (dit is niet van toepassing).
Bij de waardering wordt, indien van toepassing, rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering echter niet plaatsgevonden.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Verbouwing:	15 jaar
Automatisering:	
Hardware en software	3-4 jaar
Mobiele telefoons	2 jaar
Inventaris en inrichting:	4-10 jaar

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Kredieten
Kredieten worden gewaardeerd op de nominale waarde, waarbij v.w.b. de integrale kredietportefeuille een voorziening is gevormd voor verwachte oninbaarheid van de kredieten. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van een evaluatie van de volwaardigheid van de per ultimo van een jaar openstaande kredieten. Hieronder zijn begrepen de vorderingen op klanten.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van een evaluatie van de volwaardigheid van de per ultimo van een jaar openstaande vorderingen.
De spaartegoeden van klanten die onder bewindvoering staan, worden in de jaarrekening onder de vlottende activa opgenomen. Onder de netto vlottende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen. Terugbetaling vindt plaats op het moment dat bewindvoering is komen te vervallen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
Vanaf 2020 is een voorziening WW-verplichting gevormd. KBL is eigenrisicodrager voor WW-uitkeringen van voormalige medewerkers. Deze voorziening wordt gewaardeerd op het voorzienbare verlies.
Daarnaast is er vanaf 2022 is een voorziening bovenwettelijke vakantiedagen gevormd. Deze voorziening wordt gewaardeerd op het voorzienbare verlies.

Vaste schulden
Onder de vaste schulden zijn begrepen de achtergestelde leningen die, in overeenstemming met de bepalingen bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling (GR), door aan de GR deelnemende gemeenten gestort zijn. Deze achtergestelde leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto vlottende schulden

De netto vlottende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Onder de netto vlottende schulden valt de post 'crediteuren klanten'. Deze schulden worden eveneens tegen de nominale waarde opgenomen en betreffen de verschuldigde bedragen aan de crediteuren van klanten van KBL. De verantwoording van deze schulden vindt deels plaats op het moment van ontvangst van de factuur, en deels op basis van de onderliggende budgetplannen.

Onder de liquide middelen zijn de bankrekeningen opgenomen waarop gelden van de klanten van KBL worden ontvangen. Deze rekeningen worden gebruikt voor de betaling van de verschuldigde bedragen aan de crediteuren van klanten.

Daarnaast zijn onder de schulden de verplichtingen aan leveranciers, handelskredieten en het banksaldo van de eigen middelen van KBL opgenomen.

Overlopende passiva
De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Gebruik van schattingen
Bij het opstellen van de jaarrekening dient de directie, in overeenstemming met algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa met economisch nut		2024		2023
	€	750.934	€	154.389

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

	Verbouwingen	*Automatisering (incl. telefonie)*	*Inventaris*	*Totaal*
Stand per 1 januari 2024				
Aanschafwaarde	2.043.677	3.150.524	885.264	6.079.465
Cumulatieve afschrijvingen	2.043.677	3.046.311	835.085	5.925.073
Boekwaarde	-	104.213	50.179	154.389
Mutaties in 2024				
Investeringen	-	554.979	116.326	671.305
Desinvesteringen	-	3.828	-	3.828
Afschrijvingen	-	58.255	12.680	70.935
	-	492.896	103.646	596.542
Stand per 31 december 2024				
Aanschafwaarde	2.043.677	3.705.503	1.001.590	6.750.770
Cumulatieve afschrijvingen	2.043.677-	3.108.394-	847.765-	5.999.836-
Boekwaarde	**-**	**597.108**	**153.825**	**750.934**

In 2024 hebben voor €554.979 aan investeringen plaatsgevonden v.w.b. automatisering. Dit betreft hardware en telefonie. Daarnaast hebben er voor €116.326 aan investeringen plaatsgevonden v.w.b. inrichting kantoor. Daar waar KBL in samenspraak met het AB een investeringskrediet in 2024 heeft afgesproken conform notitie Investeringskrediet begrotingswijziging 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 van € 711.000, zijn de kosten met +/- €40.000 lager uitgevallen.

Investeringen worden lineair afgeschreven vanaf het boekjaar volgend op het boekjaar van investering. Verbouwingen worden afgeschreven in 15 jaar. Inventaris en inrichting wordt afgeschreven in 4 of 10 jaar. Automatisering (Hardware en systemen) wordt afgeschreven in 3 of 4 jaar. Mobiele telefoons in 2 jaar.

Kredieten		2024		2023
	€	5.276.577	€	5.905.303

De samenstelling van de kredieten is als volgt:

Persoonlijke leningen	5.278.270	5.912.401
Doorlopende kredieten	0	48
	5.278.270	5.912.449
Voorziening oninbare kredieten	-1.693	-7.146
	5.276.577	**5.905.303**

Het verloop van de kredietportefeuille in 2024 blijkt uit onderstaande opstelling:

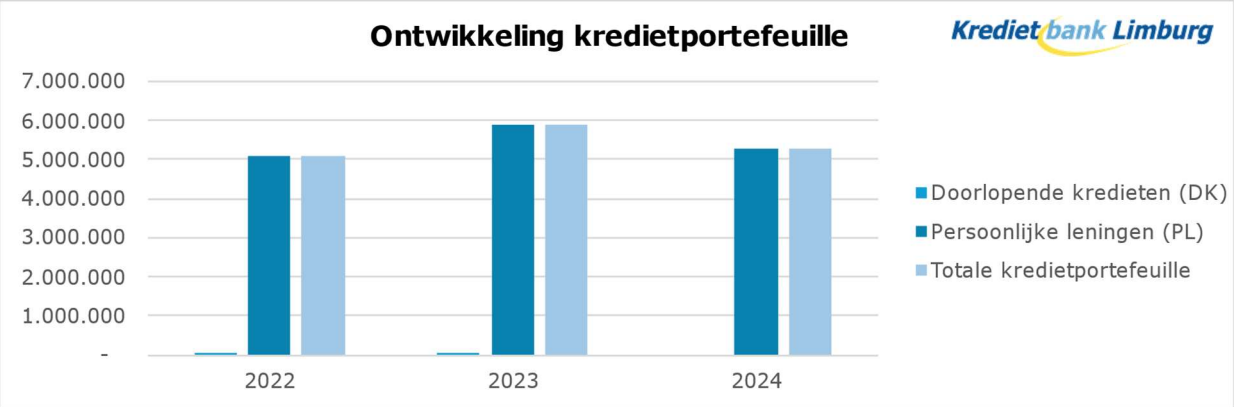
Boekwaarde per 31-12-2024	**5.912.449**
Verstrekkingen	3.898.830
-/- aflossingen	4.526.266
-/- afboekingen	6.745
Boekwaarde per 31-12-2025	**5.278.270**

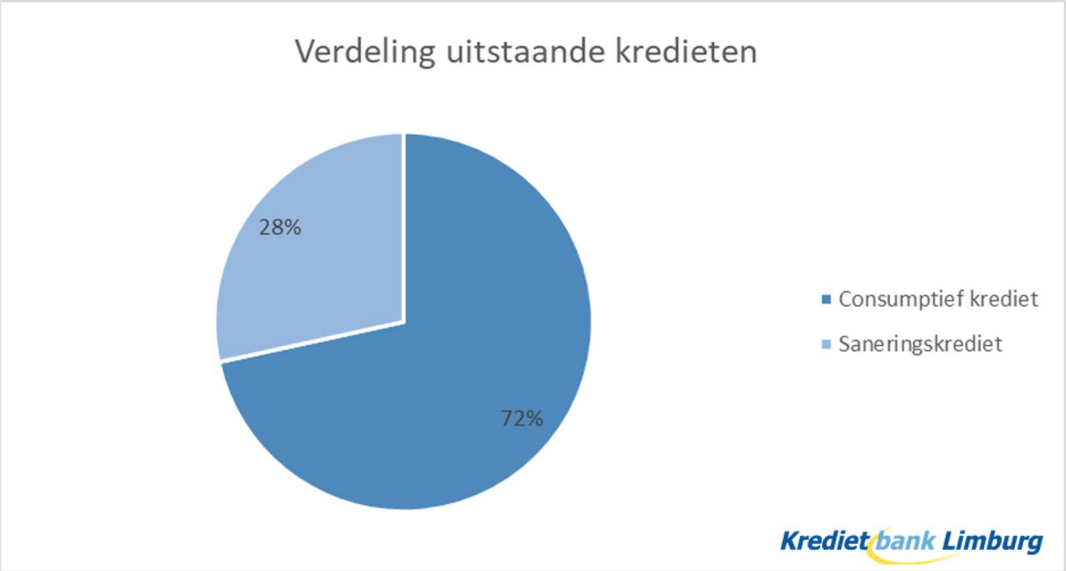
Dit betreffen de netto boekwaarden van de uitstaande kredieten. Onderstaand is het verloop van de doorlopende kredieten en persoonlijke leningen van 2022 tot en met 2024 weergegeven:

	Persoonlijke leningen (PL)	***Doorlopende kredieten (DK)***	***Totale kredietportefeuille***
2022	5.066.687	1.863	5.068.550
2023	5.912.401	48	5.912.449
2024	5.278.270	0	5.278.270

Er is bewust ingezet op de daling van de Doorlopende Kredieten, o.a. door oversluiting.

De informatie uit de tabel is vertaald naar de volgende grafieken:

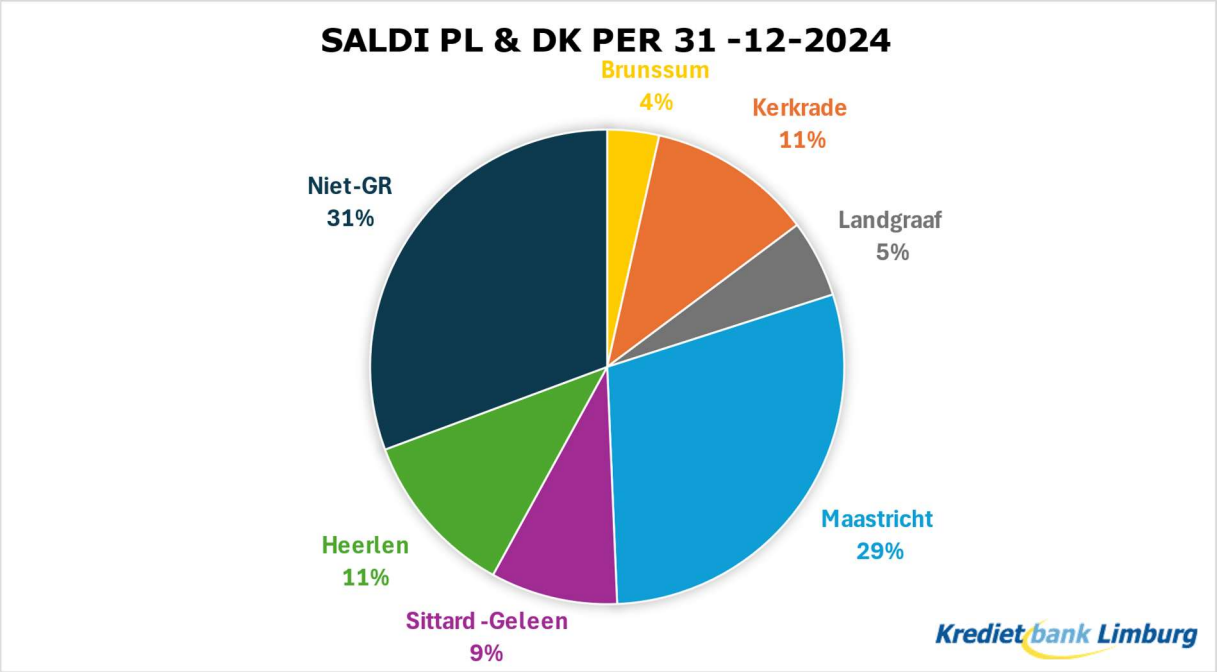




De verdeling van de kredietportefeuille is als volgt:

	Aantal PL	Bedrag	Aantal DK	Bedrag	TOTAAL
Brunssum	123	186.395	-	-	186.395
Kerkrade	327	594.529	-	-	594.529
Landgraaf	186	278.213	-	-	278.213
Maastricht	838	1.544.581	-	-	1.544.581
Sittard-Geleen	341	457.606	-	-	457.606
Totaal GR	**1.815**	**3.061.325**	**-**	**-**	**3.061.325**
Heerlen	*472*	*598.370*	-	-	*598.370*
Niet-GR	*929*	*1.618.572*	-	-	*1.618.572*
TOTAAL	**3.216**	**5.278.270**	**-**	**-**	**5.278.270**

De verdeling van de kredietportefeuille over de GR-deelnemers is in de volgende grafiek inzichtelijk gemaakt.



Voorziening oninbare kredieten:
Kredieten worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Op basis van een integrale beoordeling van de kredietportefeuille is gebleken dat een voorziening ter grootte van € 1.691 nodig is. Dit bedrag bestaat per 31 december alleen nog uit kredieten vanaf 2005.
Onderstaand wordt het verloop van de voorzieningen over de periode vóór 2005 toegelicht.

Voorziening kredieten vóór 2005 ultimo 2023	**276**
Dotaties	0
Aanwendingen	-87
Vrijval	-189
Voorziening kredieten vóór 2005 ultimo 2024	**0**

In 2024 heeft zich alleen nog een afboeking plaatsgevonden voor een cliënt uit de gemeente Landgraaf.

2024						
Gemeente	**WSNP**	**Overlijden**	**ASR**	**VOW/Geen verhaal**	**Deurwaarder kost/rente/geen verhaal**	**Totaal**
Brunssum						€ 0
Heerlen						€ 0
Landgraaf					€ 87	€ 87
Sittard-Geleen						€ 0
Overige						€ 0
Totaal 2024	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 87**	**€ 87**
In procenten	**0%**	**0,0%**	**0%**	**0%**	**100%**	**100%**

Onderstaand wordt het verloop van de voorzieningen over de periode vanaf 2005 toegelicht.

Voorziening kredieten vanaf 2005 ultimo 2023	**6.870**
Dotaties	1479
Aanwendingen	-6658
Vrijval	0
Voorziening kredieten vanaf 2005 ultimo 2024	**1691**

De verdeling van de categorieën afboekingen 2024 voor kredieten vanaf 2005 is over de gemeenten verdeeld als volgt:

2024						
Gemeente	**WSNP**	**Overlijden**	**ASR**	**VOW/Geen verhaal**	**Deurwaarder kost/rente/geen verhaal**	**Totaal**
Brunssum						€ 0
Heerlen			€ 108			€ 108
Kerkrade						€ 0
Landgraaf						€ 0
Maastricht			€ 744			€ 744
Sittard-Geleen				€ 4.042		€ 4.042
Overig		€ 840	€ 371		€ 554	€ 1.765
Totaal 2024	**€ -**	**€ 840**	**€ 1.222**	**€ 4.042**	**€ 554**	**€ 6.658**
In procenten	**0%**	**13%**	**18%**	**61%**	**8%**	**100%**

Uitzettingen	**2024**	**2023**
	€ 391.959	**€ 504.363**

De uitzettingen bestaan uit:

	2024	**2023**
Vorderingen op openbare lichamen	290.038	403.280
Overige vorderingen	101.921	101.083
Totaal	**391.959**	**504.363**

Vorderingen op openbare lichamen	**2024**	**2023**
	€ 290.038	**€ 403.280**

Het vorderingensaldo per 31 december 2024 bestaat uit:

Omschrijving	**2024**	**2023**
Deelname GR gemeenten in voorziening kredietport.	8.437	38.255
Bijdrage GR-gemeenten in exploitatieresultaat	0	0
Diensten GR-gemeenten	0	25.866
Diensten Niet-GR gemeenten	281.602	339.160
Totaal	**290.038**	**403.280**

Overige vorderingen	2024	2023
	€ 101.921	€ 101.083

Dit betreffen de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert in het kader van bewindvoering. Onder de kortlopende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen (overige schulden).

Liquide middelen	2024	2023
	€ 8.276.575	€ 6.775.838

De liquide middelen per 31 december bestaan uit:

	2024	2023
Kasmiddelen	957	1.389
Bankrekeningen	8.275.619	6.774.449
Totaal	**8.276.575**	**6.775.838**

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

Onder de liquide middelen zijn 2 bankrekeningen (inzake schuldhulpverlening en beschermingsbewind) bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) opgenomen waarop de gelden van klanten worden ontvangen. Deze bankrekeningen worden gebruikt ten behoeve van de betaling van de verschuldigde bedragen aan de crediteuren van klanten en aan klanten.
Met BNG is een kredietovereenkomst gesloten die voorziet in rentecompensatie van alle betaalrekeningen van KBL.

Schatkistbankieren
De verplichting tot schatkistbankieren geldt alleen voor de overtollige eigen middelen van de KBL. De gelden van klanten zijn hiervan uitgezonderd. In 2024 is het drempelbedrag voor het afstorten van overtollige middelen € 1.000.000. De eigen middelen van KBL zijn het gehele jaar onder genoemd drempelbedrag gebleven zodat er geen verplichting tot afstorten was in 2024.
Zie onderstaande berekening per kwartaal:

Verslagjaar 2024 (bedragen x € 1.000)				
Drempelbedrag	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-5615,8663	-1.546	-2.400	-2.665
Ruimte onder het drempelbedrag	6.616	2.546	3.400	3.665
Overschrijding van het drempelbedrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Overlopende activa	2024	2023
	€ 841.523	€ 2.132.117

De overlopende activa kunnen als volgt worden weergegeven:

Omschrijving	2024	2023
Nog te ontvangen bedragen	748.786	2.019.408
Vooruitbetaalde bedragen	92.738	112.709
Totaal	**841.523**	**2.132.117**

Nog te ontvangen bedragen
De nog te ontvangen bedragen per 31 december bestaan uit:

Omschrijving	2024	2023
Nog te ontvangen rente	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen	748.786	2.019.408
Totaal	**748.786**	**2.019.408**

De overige nog te ontvangen bedragen betreft de volgende categorieën:
- Overuitputting van de voorschotten GR-gemeenten - €585.619
- BTW suppletie - € 41.112
- Teruggave fietsplan en bedrijfsfitness - €6460
- Factuur december Heerlen - €85.925
- Facilitaire dienstverlening Maastricht Randwyck - €17.225
- Overige – €12.445

Vooruitbetaalde bedragen
De vooruitbetaalde bedragen per 31 december bestaan uit:

Omschrijving	2024	2023
Vooruitbetaalde huur	4.986	17.834
Vooruitbetaalde onderhoud	55.598	67.931
Vooruitbetaald verzekeringen	12.063	1.662
Overige vooruitbetaalde bedragen	20.091	25.281
Totaal	**92.738**	**112.709**

Eigen vermogen en resultaat	2024	2023
	€ 2.002.892	€ 387.980

Het eigen vermogen per 1 januari	**387.980**	**17.057**
Onttrekkingen EV	83.449-	**-**
Resultaat boekjaar vóór verliesverrekening	1.698.361	370.923
Eigen vermogen voor verliesneming	**2.002.892**	**387.980**
Bijdrage gemeenten in exploitatieresultaat	0	0
Het eigen vermogen per 31 december	**2.002.892**	**387.980**
Aflossing achtergestelde leningen	493.721-	-
Af te dragen aan GR-gemeenten	708.869-	-
Eigen vermogen per saldo	**800.302**	**387.980**

Conform artikel 30 lid 4 wordt een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening van de bank, voor zover het niet van het eigen vermogen kan worden afgeschreven, door de gemeenten vergoed.

Per 31 december bestaat er een eigen vermogen van **€ 2.002.892.** Tijdens de bestuursvergadering van 19 januari 2012 is besloten dat het weerstandsvermogen is bepaald op 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorziening). De berekening van het weerstandsvermogen ultimo 2024 blijkt uit onderstaande optelling:

Weerstandsvermogen	**2024**	**2023**
Lasten excl. mutatie voorziening	13.338.366	12.466.972
Weerstandsvermogen 6%	800.302	748.018
Eigen vermogen 31 december	**2.002.892**	**387.980**
Aflossing achtergestelde leningen	-493.721	0
Af te dragen aan GR-gemeenten	-708.869	
Het eigen vermogen na winstbestemming	**800.302**	**387.980**

Aangezien het eigen vermogen na winstbestemming per ultimo boekjaar hoger is dan het weerstandsvermogen, bestaat er een terugbetalingsverplichting. Ten eerste is gekeken naar de solvabiliteitsratio waarin de achtergestelde lening is toegevoegd aan het eigen vermogen conform de afspraken in de contracten met betrekking tot de achtergestelde leningen. Het merendeel dan 10% solvabiliteit, wordt eerst terugbetaald aan de GR gemeenten inzake de aanwezige achtergestelde leningen. In dit geval een volledige terugbetaling. Het overige gedeelte aan eigen vermogen, meer dan het weerstandvermogen, wordt terugbetaald aan de GR gemeenten.

Aangezien de benodigde weerstandscapaciteit op basis van de risicoanalyse 2025 is vastgesteld op **€ 837.250** en het eigen vermogen na winstbestemming **€ 800.302** betreft, is de ratio weerstandsvermogen 0,96.
De waarde <1 kwalificeert hiermee net onvoldoende. Desalniettemin, de risico's worden in de meerjarenbegroting door de deelnemende gemeenten gedekt. Tevens staan de GR gemeenten conform de aard van de GR garant voor eventuele tekorten in de toekomst.

Voorzieningen	**2024**	**2023**
	€ 245.292	**€ 247.748**

De voorzieningen betreffen:

Voorziening verplichtingen, verliezen en risico's	**2024**	**2023**
Voorziening WW-verplichting	27.112	0
Voorziening bovenwettelijke verlofuren	218.180	247.748
	245.292	**247.748**

Met ingang van het boekjaar 2020 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de WW-verplichting opgenomen in de jaarrekening. Het saldo ultimo 2024 is bepaald op basis van geschatte WW-uitkeringen inzake voormalige medewerkers wiens dienstverband vóór 31 december 2024 is beëindigd.

Het verloopoverzicht van de voorziening WW-verplichting is als volgt:

	2024	2023
Boekwaarde begin boekjaar	**-**	**9.000**
Toevoeging	27.112	397-
Vrijval	-	6.642-
Aanwending	-	1.961-
Boekwaarde einde boekjaar	**27.112**	**0**

Met ingang van het boekjaar 2022 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de bovenwettelijke verlofuren opgenomen in de jaarrekening. Het saldo ultimo 2024 is bepaald op basis van het saldo van de bovenwettelijke verlofuren per 31 december 2024.

Het verloopoverzicht van de voorziening bovenwettelijke verlofuren is als volgt:

	2024	2023
Boekwaarde begin boekjaar	**247.748**	**213.000**
Toevoegingen	33.896	94.211
Vrijval	993-	8.058-
Aanwending	62.471-	51.405-
Boekwaarde einde boekjaar	**218.180**	**247.748**

Vaste schulden	2024	2023
	€ 493.721	**€ 615.611**

De vaste schulden betreffen:

Onderhandse leningen openbare lichamen	2023	2022
	€ 493.721	**€ 615.611**

Het verloopoverzicht is als volgt:

Saldo 31-12-2023	615.611	615.611
Vermeerderingen	0	0
Aflossingen	121.890	0
Saldo 31-12-2024	**493.721**	**615.611**

De onderhandse leningen per 31 december betreffen "Achtergestelde leningen". Diverse gemeenten hebben de achtergestelde leningen gestort, in overeenstemming met de bepaling bij de oprichting van de Gemeenschappelijke Regeling. Onderstaand volgt een overzicht met hierin gespecificeerd de saldi per gemeente:

Achtergestelde leningen deelnemers GR	**2024 na correctie solvabiliteit**	**2024**	**2023**
Brunssum	-	59.674	59.674
Heerlen	-	-	121.890
Kerkrade	-	91.104	91.104
Landgraaf	-	60.430	60.430
Maastricht	-	154.720	154.720
Sittard-Geleen	-	127.793	127.793
Totaal	-	**493.721**	**615.611**

Per 31 december 2024 is de achtergestelde lening van gemeente Heerlen vrijgevallen ten behoeve van de uittreedsom en overgeboekt naar vooruit ontvangen bedragen. De overige

gemeenten hebben per 31-12-2024 voor verdeling van het eigen vermogen dezelfde bedragen aan achtergestelde leningen open staan als op 31-12-2023.

Terugbetaling en rentevergoeding achtergestelde leningen deelnemers GR

Wanneer de geaccumuleerde batige saldi, vermeerderd met de achtergestelde leningen van de deelnemers op enig moment de nagestreefde solvabiliteit (10%) overschrijden, dan wordt het meerdere deel pro rata in mindering gebracht op de achtergestelde leningen. Gelet op het exploitatieresultaat en de balansposities vindt over 2024 een volledige terugbetaling plaats van de achtergestelde leningen aan de deelnemers van de GR. Dit is ook opgenomen onder het onderdeel eigen vermogen. De achtergestelde leningen zijn renteloos. Na verdeling van de winst per 01-01-2025 zullen de achtergestelde leningen aan de verschillende GR gemeenten volledig terugbetaald worden. Dit zal geschieden door middel van een aflossing verwerkt in de staat van baten en lasten in 2025.

Netto vlottende schulden	**2024**	**2023**
	€ 9.677.357	**€ 11.987.304**

De netto vlottende schulden bestaan uit:

	2024	**2023**
Overige schulden	7.012.454	7.973.537
Bank	2.664.903	4.013.767
Totaal	**9.677.357**	**11.987.304**

Overige schulden	**2024**	**2023**
	€ 7.012.454	**€ 7.973.537**

De overige schulden kunnen als volgt worden weergegeven:

	2024	**2023**
Crediteuren klanten	6.718.031	6.776.343
Verplichtingen liquide middelen klanten	101.921	101.083
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	192.502	1.096.110
Totaal	**7.012.454**	**7.973.537**

Crediteuren klanten
Dit betreffen de verschuldigde bedragen aan (crediteuren van) onze klanten die vanaf januari 2024 tot uitbetaling leiden. Tegenover deze verschuldigde bedragen staan voor hetzelfde bedrag de van klanten ontvangen gelden. Deze maken deel uit van de onder de liquide middelen vermelde bankrekeningen.

Verplichtingen liquide middelen klanten
Dit zijn de gelden van klanten beschermingsbewind waarvan KBL de bankrekening beheert. Onder overige vorderingen staan de van klanten overgedragen liquiditeiten die KBL beheert voor hetzelfde bedrag. De sterke afname wordt veroorzaakt door het overzetten van de bankrekeningen naar beheer- en leefgeldrekeningen van de Rabobank.

Schulden aan leveranciers en handelskredieten
Het crediteurensaldo per 31 december 2024 laat een saldo zien van € 6.718.031 en bestaat uit reguliere inkopen en de daaruit volgende crediteuren.

Bank	2024	2023
	€ 2.664.903	€ 4.013.767

Deze post betreft de bankrekening (negatieve) eigen middelen van KBL. Met de 2 bankrekeningen van de BNG t.b.v. klanten (zie liquide middelen) maken ze deel uit van hetzelfde rentecompensatiestelsel.

Overlopende passiva	2024	2023
	€ 3.118.307	€ 2.233.368

De overlopende passiva kunnen als volgt worden weergegeven:

	2024	2023
Verplichtingen welke in het lopend begrotingsjaar zijn opgebouwd en volgend begr. jaar worden betaald	**2.641.645**	**1.614.470**
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	**476.662**	**618.898**
Totaal	**3.118.307**	**2.233.368**

Verplichtingen

De verplichtingen ultimo 2024 bestaan uit:

- Loonkosten te betalen aan gemeente Maastricht € 1.546.620
- Te verrekenen btw-teruggave op bewind € 866.945 aan de GR
- Advieskosten € 45.512
- Inhuur € 40.104
- Investeringen € 64.751
- Servicekosten pand € 69.411
- WW-uitkeringen € 2.780
- Overige verplichtingen € 5.522

Vooruitontvangen bedragen

Het bedrag ultimo 2024 betreft de "ontvangen" achtergestelde lening en het aandeel in het eigen vermogen t.b.v. de uittreedsom van de gemeente Heerlen.

Omschrijving	**2024**	**2023**
Vooruitontvangen bedragen	476.662	618.898
Te betalen belastingen en sociale verzekeringen	-	-
Totaal	**3.118.307**	**2.233.368**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

KBL heeft een aantal niet uit de balans blijkende verplichtingen die voornamelijk betrekking hebben op huur- en servicecontracten met een resterende looptijd variërend van 1 tot 5 jaar.

De huurverplichtingen voor onroerend goed bedragen in totaal € 80.540, met een contractduur die loopt tot 30 juni 2025. Daarnaast heeft de onderneming verplichtingen met betrekking tot onderhoudscontracten voor gebouwen, waarvan de resterende contractwaarde € 57.500 per half jaar bedraagt, met een begindatum van 1 oktober 2024 en een opzegtermijn van 3 maanden voor beëindiging.

Op het gebied van software is er een verplichting voor de primaire registratiesoftware met Bizon, ter waarde van € 133.496, die loopt van 1 oktober 2024 tot 31 december 2024. Ook is er een verplichting voor primaire registratiesoftware met Stratech ter waarde van € 53.000, met een looptijd van 1 januari 2025 tot 31 december 2025. Verder bestaat er een verplichting voor IT-diensten met Interstellar, met een totale waarde van € 2.618.072, die loopt van 1 september 2024 tot 1 september 2029.

Naast deze verplichtingen heeft de onderneming een contract voor telefonie bij Kreuze ter waarde van € 112.972, met een looptijd van 1 juli 2024 tot 31 juli 2025. Daarnaast is er nog een verplichting voor postbezorging bij Business Post, met een contractwaarde van € 109.000.

Deze verplichtingen vertegenwoordigen aanzienlijke verbintenissen die over de komende jaren zullen worden nagekomen, conform de overeengekomen contractduur.

Soort verplichting	**Leverancier**	**Restant contractwaarde**	**Ingang**	**Einde**
Huur onroerend goed	Brix 3.0	€ 80.540	30-06-2015	30-06-2025
Onderhoud gebouwen	Gemeente Sittard-Geleen	€ 57.500 per half jaar	01-10-2024	Opzeggen 3 maanden voor beëindiging
Primaire registratiesoftware	Bizon	€ 133.496	01-10-2024	31-12-2024
Primaire registratie software	Stratech	€80.000	01-01-2025	31-12-2025
Managed Service Provider	Interstellar	€ 2.618.072	01-09-2024	01-09-2029
Telefonie	Kreuze	€ 112.972	01-07-2024	31-07-2025
Postbezorging	Business post	€ 109.000	01-01-2023	31-12-2025

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

BATEN:

Algemeen
Het Bestuur heeft besloten dat de in rekening gebrachte voorschotten niet verrekend hoeven te worden met de daadwerkelijke aantallen in geval van onderuitputting. In het geval van overuitputting zullen de voorschotten echter wel in rekening worden gebracht.
De weergegeven baten voor 2024 met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regeling (GR)-gemeenten op het gebied van schuldhulpverlening, sociale kredietverstrekking, beschermingsbewind, budgetbeheer maatwerk, en budgetbeheer, evenals het aandeel van rente van gemeenten, zijn als volgt uitgesplitst:

- Voor GR-gemeenten met onderuitputting worden de voorschotten weergegeven.
- Voor GR-gemeenten met overuitputting worden de gerealiseerde aantallen en de bijbehorende opbrengsten weergegeven.
- Voor niet-GR-gemeenten wordt de gerealiseerde opbrengst gepresenteerd.
- Voor cliënten wordt de gerealiseerde opbrengst weergegeven.

		2024		2023
Preventie, vroegsignalering en educatie	**€**	**1.266.350**	**€**	**948.325**
Preventieprojecten		-		-
	€	**1.266.350**	**€**	**948.325**

De totale opbrengsten met betrekking tot preventie, vroegsignalering en educatie over 2024 zijn € 318.000 hoger dan de realisatie 2023 en € 12.000 lager dan de begrotingswijziging over 2024.

Intake		2024		2023
	€	**1.408.545**	**€**	**1.414.651**

	2024	2023
GR-gemeenten	1.136.117	1.142.128
Niet-GR-gemeenten	272.428	272.523
Intake	**1.408.545**	**1.414.651**

De totale opbrengsten over 2024 zijn € 6.000 lager dan de realisatie 2023. Daarnaast zijn deze ook € 7.400 lager dan opgenomen in de begrotingswijziging over 2024.

		2024		2023
Sociale kredietverstrekking (intake)	**€**	**237.020**	**€**	**231.224**

De intake voor een sociaal krediet heeft tot doel te beoordelen of het mogelijk is om op een sociaal maatschappelijk verantwoorde wijze krediet te verstrekken aan inwoners van de GR- en overige gemeenten in het werkgebied van KBL.
De totale opbrengsten over 2024 zijn +/- € 6.000 hoger dan de realisatie 2023 en € 8.000 lager dan de begrotingswijziging over 2024.

Budgetbeheerrekening	**2024**	**2023**
	€ 1.718.098	**€ 1.361.002**

	2024	**2023**
GR-gemeenten	1.267.370	999.136
Niet-GR-gemeenten	178.222	123.484
Betaald door klanten	272.506	238.382
Budgetbeheerrekening	**1.718.098**	**1.361.002**

Het aantal bugetbeheerrekeningen is in 2024 afgenomen tot 1.746 (2023: 1.767). Desalniettemin, door enige verandering in de afgenomen pakketten en de prijsverhoging ten opzichte van 2023 is de omzet m.b.t. budgetbeheer toegenomen.
De totale opbrengsten over 2024 zijn € 357.000 hoger dan de realisatie 2023 en € 6.000 hoger dan de begrotingswijziging over 2024.

Budgetbeheer maatwerk	**2024**	**2023**
	€ 1.178.656	**€ 1.182.217**

Het aantal dossiers Budgetbeheer Maatwerk is van 261 dossiers in 2023 gedaald naar 240 dossiers in 2024.
De totale opbrengsten over 2024 zijn € 3.500 lager dan de realisatie 2023 en uiteindelijk 133.000 lager dan de begrotingswijziging over 2024. Met name door een afname in de laatste 4 maanden van 2024 van de GR gemeenten.

Bewindvoering	**2024**	**2023**
	€ 2.726.708	**€ 2.692.396**

	2024	**2023**
GR-gemeenten	2.044.634	1.962.624
Betaald door klanten	682.074	729.772
Beschermingsbewind	**2.726.708**	**2.692.396**

Het aantal zaken bewindvoering is in 2024 gedaald van 813 naar 780 dossiers. Daarnaast is dit geen statisch aantal. Er vindt instroom, doorstroom en uitstroom in plaats. Met name nieuwe bewindvoeringszaken zijn arbeidsintensief bij het opstarten ervan.
Voor het bedrijfsonderdeel beschermingsbewind worden de tarieven jaarlijks wettelijk vastgesteld en is de extra bijdrage niet beperkt tot de compensatie voor het hogere uurtarief maar zijn tevens kostendekkende tarieven cf. bestuursbesluit 2023 toegepast. Deze compensatie boven de normbedragen wordt bij de gemeenten in rekening gebracht.
De totale opbrengsten over 2024 zijn € 34.300 hoger dan de realisatie 2023 en € 39.000 lager dan de begrotingswijziging over 2024.

Schuldenaanpak	**2024**	**2023**
	€ 4.426.928	**€ 4.038.270**

	2024	2023
GR-gemeenten	3.081.528	3.285.048
Niet-GR-gemeenten	1.166.612	528.725
Betaald door klanten	178.788	224.497
Schuldenaanpak	**4.426.928**	**4.038.270**

De totale opbrengsten over 2024 zijn € 389.000 hoger dan de realisatie 2023 en € 78.000 lager dan de begroting over 2024.

Overige bedrijfsopbrengsten	2024	2023
	€ 147.830	**€ 79.145**

	2024	2023
Detachering	47.988	0
Overige bedrijfsopbrengsten	99.842	79.145
Schuldenaanpak	**147.830**	**79.145**

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan voornamelijk uit de facturatie van het effectueren van de 90% clausule bij de niet-GR gemeenten conform DVO. Daarnaast zijn hier de detacheringsopbrengsten voor ingezette medewerkers bij klantgemeenten opgenomen.
De totale opbrengsten over 2024 zijn € 69.000 hoger dan de realisatie 2023 en € 129.000 hoger dan de begrotingswijziging over 2024 door het relatief hoog aantal gemeenten die de 90% clausule moesten betalen.

Rentemarge	2024	2023
	€ 497.105	**€ 484.827**

	2024	2023
Rentebaten kredieten	373.693	386.895
Overige rentelasten minus -baten	123.412	97.932
Rentemarge	**497.105**	**484.827**

De rentemarge is ca. € 12.000 toegenomen in vergelijking met 2023. De rente baten laten een lichte daling zien die wordt veroorzaakt door de gedaalde kredietportefeuille. Verschillen in de rentebaten zijn bovendien ontstaan door correcties op de achterstandsrente bij afboekingen van leningen. De rentebaten betreffen de daadwerkelijk ontvangen rente van klanten en gefactureerde rente bij gemeenten. De kredietportefeuille is over 2024 per saldo ca. € 66.000 gedaald. Dit komt met name door de daling in gemiddelde kredietbedrag en de afname door de uittreding van gemeente Heerlen.
De overige rentelasten minus -baten hebben voornamelijk betrekking op de ontvangen rente rekening-courant van de BNG (rentecompensatiestelsel). De totale rentemarge over de BNG-bankrekening 2024 is ca. € 26.000 hoger dan in 2023.

Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille		2024		2023
	€	1.290	€	7.285

Het bestuur heeft in 2008 besloten om een voorziening te treffen voor de oninbaarheid van de uitstaande kredieten, die voor 2005 verstrekt zijn. Jaarlijks zal worden bepaald hoe hoog de stand van deze voorziening dient te zijn. Daar staat tegenover dat toekomstige afboekingen dan aan deze voorziening kunnen worden onttrokken, waardoor de druk op toekomstige resultaten zal afnemen.
De kredietportefeuille met betrekking tot de leningen welke zijn verstrekt vanaf 2005 kent een veel positiever verloop. De afboekingen op verstrekte leningen vanaf 1 januari 2005 zijn tot nu toe minimaal en ook de achterstanden zijn acceptabel. Desondanks is besloten om ook ten aanzien van deze kredietportefeuille een voorziening voor oninbaarheid op te nemen. Komend jaar zal dit opnieuw geëvalueerd worden aangezien het risico op oninbaarheid van kredieten per 2025 minimaal is en hoogstwaarschijnlijk ook niet meer lijdt tot een voorziening oninbaarheid.
De deelname over 2024 is € 6.000 lager dan de realisatie 2023.

Bijzondere baten		2024		2023
	€	1.399.920	€	440.586

	2024	2023
Opbrengsten KOT	884.905	440.586
Opbrengsten FNWL	231.847	-
Uittreedsom Heerlen 2024	283.168	-
Bijzonder baten	**1.399.920**	**440.586**

In 2024 is besloten om de KOT opbrengsten over de eerdere jaren af te rekenen aangezien het terugbetalingsrisico nihil is geworden. In de voorgaande jaren is uitgegaan van het voorzichtigheidsbeginsel. Daarnaast heeft de KOT dienstverlening wel langer doorgelopen dan verwacht waardoor er naast de opbrengsten uit voorgaande jaren ook in 2024 nog voor € 275.000 aan opbrengsten in 2024 extra gegenereerd zijn.

Verder is er in 2024 vanuit de SBN aan KBL gevraagd om personeel en ondersteuning te leveren ten behoeve van het FNWL-project. Deze heeft KBL geleverd en heeft geleid tot een extra batenpost van € 232.000.

Tevens is de gemeente Heerlen eind 2023 uit de gemeenschappelijke regeling gestapt waardoor er een boetbedrag is bepaald en verdeeld over 5 jaar. In 2024 is het eerste gedeelte van de boete verantwoord wat lijdt tot € 283.000 aan extra opbrengsten.

KBL kent in haar begroting en jaarrekening verder geen post onvoorzien, daardoor wordt hiervoor geen verloopoverzicht conform het BBV opgesteld.

LASTEN:

Salarissen		**2024**		**2023**
KBL	**€**	**9.242.137**	**€**	**9.025.191**
FNWL	**€**	**154.041**		
Kinderopvangtoeslagaffaire	**€**	**215.297**	**€**	**372.259**
Totaal salarissen	**€**	**9.611.475**	**€**	**9.397.450**

De post salarissen KBL bestaat uit:

	2024	**2023**
Brutolonen	7.652.803	7.553.853
Af: Ziekengeld	-115.247	-100.523
Sociale lasten	1.084.320	1.029.450
Pensioenpremies	995.795	914.670
Af: OHT/ afdr. Loonheffing	-6.196	
Totaal salarissen	**9.611.475**	**9.397.450**

De salariskosten zijn in 2024 hoger als gevolg van de indexering conform CAO (4,75% in januari + 1,25% in oktober), de jaarlijkse anciënniteit en promoties naar de eindschaal. Echter, door de afname in FTE's is het de stijging aan personeelslasten lager dan de directe toevoeging van 4,75% en 1,25% aan salaris. De salariskosten zijn in 2024 ca. € 214.000 hoger dan in 2023.

De begrotingswijziging 2024 is gebaseerd op een personeelsbestand van gemiddeld 118 fte exclusief KOT & FNWL. In 2024 bedroeg het daadwerkelijk gemiddelde aantal medewerkers ook ca. 118 fte (exclusief 7 KOT/FNWL medewerkers).
Per saldo zijn de salariskosten in 2024 ca. € 61.000 hoger dan de begrotingswijziging. Doordat de afname in personeel na de uittreding van Heerlen minder snel is teruggelopen dan verwacht zijn de kosten lichtelijk hoger uitgevallen dan verwacht. Dit is grotendeels te danken door een relatief hoog percentage verzuim waardoor extra personeel ingezet is geworden.

Mutatie voorziening WW-uitkeringen		**2024**		**2023**
KBL	**€**	**30.057**	**€**	**4.532-**
Kinderopvangtoeslagaffaire	**€**	**17.887**	**€**	**16.933**
Totaal mutatie voorziening WW-uitkeringen	**€**	**47.945**	**€**	**12.401**

De kosten WW-uitkeringen KBL 2024 bestaan uit:

	2024	**2023**
Uitbetaalde WW-uitkeringen	20.833	0
Toevoeging voorziening WW-verplichting	27.112	-4.532
WW-uitkeringen	**47.945**	**-4.532**

Als gevolg van het beëindigen van diverse tijdelijke contracten zijn WW-uitkeringen door het UWV doorbelast aan KBL. Op het gebied van werkloosheid is KBL eigenrisicodrager. De uitbetaalde uitkeringen zijn in 2024 ca. € 25.000 hoger dan in 2023. Een aantal voormalige medewerkers heeft minder of korter aanspraak gemaakt op een uitkering. KBL werkt samen met een re-integratiebureau dat voormalige medewerkers begeleidt van werk naar werk.

Conform de richtlijnen van het BBV wordt er met ingang van 2020 een voorziening WW-verplichting opgenomen in de jaarrekening. Ultimo 2023 bedroeg de voorziening € 0, in 2024 is er € 27.000 aan de voorziening toegevoegd.
In de begroting 2024 zijn de kosten WW-uitkeringen geraamd op € 23.000 en de realisatie is derhalve € 25.000 hoger dan begroot. Dit is ontstaan door een medewerker uit dienst per 31-12-2024 die opgenomen is in de voorziening.

Inhuur medewerkers		**2024**		**2023**
KBL	**€**	**701.340**	**€**	**656.667**
FNWL	**€**	**3.666**		
Kinderopvangtoeslagaffaire	**€**	**-**	**€**	**-**
Totaal inhuur medewerkers	**€**	**705.007**	**€**	**656.667**

De kosten van KBL m.b.t. inhuur zijn in 2024 € 48.000 hoger dan in 2023. De hogere kosten in 2024 waren het gevolg van het inhuren van een projectleider, ICT-, P&C- en beleidssecretaris en medewerkers ten behoeve van de uitvoering.
De kosten volgens de begroting waren € 660.000.

Overige personeelslasten		**2024**		**2023**
	€	**177.296**	**€**	**114.354**

De lasten in 2024 zijn € 31.000 hoger dan in 2023. Er waren in 2024 meer personeelsactiviteiten zoals jubilea.
In de begrotingswijziging 2024 waren de overige personeelslasten geraamd op € 147.000.

Afschrijvingen		**2024**		**2023**
	€	**72.801**	**€**	**87.438**

Per saldo zijn de afschrijvingen t.o.v. 2023 gedaald met ca. € 15.000.
Voor een detailweergave van de afschrijvingslasten verwijzen wij naar de toelichting bij de materiële vaste activa.
In de begroting 2024 zijn de afschrijvingen geraamd op € 73.000.

Huisvestingslasten		**2024**		**2023**
KBL	**€**	**334.867**	**€**	**326.867**
FNWL	**€**	**-**		
Kinderopvangtoeslagaffaire	**€**	**-**	**€**	**7.688**
Totaal huisvestingslasten	**€**	**334.867**	**€**	**334.555**

De huisvestingslasten KBL 2024 bestaan uit:

	2024	**2023**
Huur	170.261	170.262
Service	61.440	52.993
Energie	49.864	54.421
Overige huisvestingslasten	49.565	49.192
Totaal huisvestingslasten KBL	**334.867**	**326.867**

De huisvestingslasten zijn in 2024 € 8.000 lager dan in 2023. De zichtbare daling komt met name door de daling van de energiekosten.

In de begroting 2024 zijn de huisvestingslasten geraamd op € 382.000. De realisatie is derhalve € 47.000 lager dan de begroting.

Bureau/administratielasten		**2024**		**2023**
KBL	**€**	**1.531.546**	**€**	**1.336.673**
FNWL	**€**	**139**		
Kinderopvangtoeslagaffaire	**€**	**335**	**€**	**1.458**
Totaal bureau/administratielasten	**€**	**1.532.020**	**€**	**1.338.131**

De bureau- en administratielasten KBL 2024 bestaan uit:

	2024	**2023**
Inventaris en automatisering	1.089.211	903.523
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	29.987	37.295
Telefoon en porti	263.120	258.893
Lidmaatschappen en abonnementen	41.308	35.059
Overige bureau/administratielasten	108.395	101.905
Totaal bureau/administratielasten	**1.532.020**	**1.336.673**

De bureau- en administratielasten zijn in 2024 ca. € 195.000 hoger ten opzichte van 2023. Met name kosten van ICT zijn gestegen. De KBL werkt vanaf 2024 met een vernieuwde IT-omgeving door middel van een SAAS oplossing. Hierbij worden ook laptops ter beschikking gesteld. Tevens is er geïnvesteerd in een nieuw softwarepakket ten behoeve van beschermingsbewind waardoor de bureau- en administratielasten hoger uitvallen dan in 2023.

In de begroting 2024 zijn de bureau- en administratielasten geraamd op € 1.755.000. De realisatie is derhalve € 223.000 lager dan begroot. Dit is ontstaan door lager kantoorbenodigdheden en lager uitgevallen ICT-lasten dan begroot.

Beheerslasten		**2024**		**2023**
KBL	**€**	**818.847**	**€**	**483.728**
Kinderopvangtoeslagaffaire	**€**	**38.109**	**€**	**42.248**
Totaal beheerslasten	**€**	**856.957**	**€**	**525.976**

De beheerslasten KBL 2024 bestaan uit:

	2024	**2023**
Reis en verblijf	38.591	25.288
Studie	81.977	73.267
Accountantskosten	116.569	86.094
Administratieve dienstverlening	120.507	122.545
Advisering	389.474	120.461
Incasso	1.019	690
Overige beheerslasten	70.711	55.381
Totaal beheerslasten	**818.847**	**483.728**

De beheerslasten zijn in 2024 € 325.000 hoger dan in 2023. Dit is met name het gevolg van hogere advieskosten.
Tevens heeft de laatste KOT accountantscontrole plaatsgevonden wat extra kosten met zich meebracht, zijn er extra accountantskosten geweest door de overgang naar de nieuwe account en zijn er extra kosten door Deloitte in rekening gebracht als na facturatie op de jaarrekening van 2023.

Mutatie voorziening kredietport.		2024		2023
	€	1.290	€	7.285

De mutatie voorziening heeft betrekking op de gehele kredietportefeuille en is het resultaat van de beoordeling op oninbaarheid ultimo boekjaar en de afboekingen in 2024.

Mutatie voorziening bovenw. verlofuren		2024		2023
	€	29.568-	€	34.748

Met ingang van het boekjaar 2022 wordt, conform de richtlijnen van het BBV, een voorziening voor de bovenwettelijke verlofuren opgenomen in de jaarrekening. Het bedrag ultimo 2024 is bepaald op basis van het saldo van de bovenwettelijke verlofuren per 31 december 2024. De mutatie over 2024 betreft derhalve negatieve kosten.

Analyse afwijkingen t.o.v. de begroting

In het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) is bepaald dat organisaties per programma verantwoording dienen af te leggen over hun uitgaven in relatie tot de begroting. Aangezien KBL één programma uitvoert, beperkt deze verantwoording zich tot de totale exploitatielasten.

De werkelijke lasten in het boekjaar 2024 bedragen in totaliteit €13.310.088. Het aandeel lasten KBL bedraagt € 12.880.000, de KOT lasten bedragen € 271.628 en de FNWL-lasten bedragen € 157.847. De lasten conform de begrotingswijziging 2024 bedragen €13.188.850. De begroting is hiermee overschreden met een bedrag van € **121.238**.
De grootste verschillen worden onderstaand toegelicht:

1. Personeelslasten

De salariskosten exclusief KOT en FNWL zijn in 2024 ca. € 61.000 hoger dan begroot.
Bij de begrotingswijziging is echter geen rekening gehouden met de salariskosten van KOT. Aangezien de salariskosten van KOT op resultaatniveau waren aangegeven, zijn de werkelijke lasten dus hoger dan begroot, wat bijdraagt aan de overschrijding van de begroting.
Begrotingswijziging 2024: € 9.181.117
Werkelijk 2024: € 9.242.137 (+€ 61.000)

2. Bureau- en administratielasten

In de begroting 2024 waren de bureau- en administratielasten geraamd op € 1.755.000. De werkelijke lasten zijn € 223.000 lager dan begroot, wat komt door lagere uitgaven voor kantoorbenodigdheden en ICT-kosten dan begroot.
Een verschil van ongeveer € 200.000 is ontstaan door dubbele kosten voor IT-managed services die in de begrotingswijzigingen van september en oktober waren opgenomen. Dit betreft kosten die zowel voor de oude als de nieuwe leverancier werden geraamd, aangezien de nieuwe leverancier zijn diensten begon en de oude leverancier afscheid nam van KBL. In de begroting werd ervan uitgegaan dat in deze maanden aan beide leveranciers betaald zou moeten worden, maar in de praktijk is dit niet het geval geweest. Bovendien zijn door de overstap naar Bizon uiteindelijk lagere kosten gemaakt dan oorspronkelijk begroot.
Begrotingswijziging 2024: € 1.755.000
Werkelijk 2024: € 1.532.000 (- € 223.000)

3. Lasten Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)

De salariskosten van de medewerkers werkzaam voor het KOT project waren in de prognose in de gesaldeerd meet de opbrengsten en wijken derhalve in de verantwoording in de staat van baten en lasten van de jaarrekening conform BBV af met een bedrag van € 215.000. Dit geldt ook voor de accountantskosten á € 38.000.
Begrotingswijziging 2024: € 0
Werkelijk 2024: € 254.000

Begrotingsrechtmatigheid

KBL kent maar 1 programma (schuldhulpverlening). Onderstaand wordt het verschil tussen de prognose en de realisatie over 2024 weergegeven:

Batenafwijking

Begrotingsafwijking baten	Conclusie
1.059.928	Akkoord

Lastenafwijking

Begrotingsafwijking lasten	Conclusie
121.238	Akkoord < verantwoordings- en rapportagegrens

Motivering van de conclusie:
De baten volgens de realisatie over 2024 zijn per saldo **€ 1.059.928** hoger dan begroot. Dit is grotendeels ontstaan door de afrekening KOT die door de uitsplitsing conform BBV in de jaarrekening afwijkt van de verantwoording als totaalafrekening in de begroting. Daarnaast is de uittreedsom van Heerlen in 2024 hoger uitgevallen dan vooraf verwacht en zijn er meer FNWL-opbrengsten binnen gekomen dan geprognosticeerd. Tijdens de bespreking van de concept jaarrekening in het AB van April is de batenoverschrijding gemeld conform P&C cyclus en kadernota rechtmatigheid (okt. 2024) waardoor de afwijking als rechtmatig beschouwd kan worden.

De lasten volgens de realisatie over 2024 zijn per saldo **€ 121.000** hoger dan de begroting over 2024. Deze zijn hoofdzakelijk ontstaan door de afwijking in verantwoording tussen de prognose/ begrotingswijziging in 2024 en de verantwoording in de jaarrekening conform BBV waar de KOT kosten in het door het AB goedgekeurde prognosedocument niet separaat waren meegenomen, maar waar voor de KOT afrekening een totaalbedrag verantwoord (gesaldeerd) werd.

Rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur

Per 1 januari 2024 is de Wet decentrale rekenkamers (Wvdr) in werking getreden. Met deze wetswijziging is onder andere de verplichting ingevoerd voor het dagelijks bestuur (DB) om een rechtmatigheidsverantwoording op te stellen als onderdeel van de jaarrekening. Het DB legt in de jaarrekening zelf verantwoording af over de mate waarin zij in het boekjaar rechtmatig heeft gehandeld. Het DB gebruikt hiervoor de voorgeschreven teksten van de Commissie BBV zoals opgenomen in bijlage 1 van de Kadernota rechtmatigheid 2024.

<u>Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur</u>
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de

balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is door het AB in oktober 2024 in het vastgestelde normenkader rechtmatigheid verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het AB bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 133.100. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding
Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen een bedrag van € 121.238 bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 133.100. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens het volledige bedrag acceptabel op basis van de vastgestelde afspraken door het algemeen bestuur.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium	X €1
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	€ 121.000
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	€ 0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties p.s. veelal zijn dit ook getrouwe beeld fouten, die in de jaarstukken aangepast kunnen worden	€ 0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 Gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling et cetera).	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	**€ 121.000**
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van	€ 121.000

onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid. De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	
Voorwaardencriterium	**Geen bevindingen**
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	Geen bevindingen
M&O criterium	**Geen bevindingen**
Totaal Onrechtmatigheden	€ 121.000
Waarvan acceptabel	€ 121.000
Waarvan niet-acceptabel	€ 0

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead

Conform de richtlijnen van het BBV (Notitie Overhead) is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale lasten in directe kosten en overhead weergegeven:

			2024		2023
Salarissen	Directe kosten	€	7.709.569	€	7.142.062
	Overhead	€	1.901.906	€	2.255.388
	Totaal	€	9.611.475	€	9.397.450
Overige personeelslasten	Directe kosten	€	707.713	€	585.976
	Overhead	€	174.589	€	185.045
	Totaal	€	882.302	€	771.021
WW-uitkeringen	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	47.945	€	12.401
	Totaal	€	47.945	€	12.401
Afschrijvingen	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	72.801	€	87.438
	Totaal	€	72.801	€	87.438
Huisvestingslasten	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	334.867	€	334.555
	Totaal	€	334.867	€	334.555
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€	257.022	€	229.282
	Overhead (deels)	€	77.392	€	64.669
	Totaal	€	334.415	€	293.951
	Overhead (geheel)	€	1.197.605	€	1.044.180
		€	1.532.020	€	1.338.131
Beheerslasten	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	856.957	€	525.976
	Totaal	€	856.957	€	525.976
Mutatie voorziening kredietportefeuille	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	1.290	€	7.285
	Totaal	€	1.290	€	7.285
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	Directe kosten	€	-	€	-
	Overhead	€	29.568-	€	34.748
	Totaal	€	29.568-	€	34.748
Totale directe kosten		***€***	***8.674.304***	***€***	***7.957.320***
Totale overhead		***€***	***4.635.784***	***€***	***4.551.685***
Totale lasten		***€***	***13.310.088***	***€***	***12.509.005***
		€	13.310.088	€	12.509.005

De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van fte per functie, beloningen per functie en schattingen.

Overzicht van structurele en incidentele baten en lasten

Programma 1: Schuldhulpverlening	2024	waarvan structureel	waarvan incidenteel
Preventie, vroegsignalering en educatie	1.266.350	1.266.350	-
Preventieprojecten	-	-	-
subtotaal	1.266.350	1.266.350	-
Intake	1.408.545	1.408.545	-
Sociale kredietverstrekking (intake)	237.020	237.020	-
Inkomensbeheer en ondersteuning:			
Budgetbeheer	1.718.098	1.718.098	-
BBR-Maatwerk	1.178.656	1.178.656	-
Bewindvoering	2.726.708	2.726.708	-
subtotaal	5.623.461	5.623.461	-
Schuldenaanpak	4.426.928	4.426.928	-
Nazorg	-	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten			
Overige baten	99.842	99.842	
Detachering interim SHV	47.988	47.988	
Overige bedrijfsopbrengsten	147.830	147.830	
Rentemarge			
Renteopbrengsten	373.693	373.693	-
Rentekosten	123.412	123.412	-
Rentemarge	497.105	497.105	-
Deelname GR-gem. in voorz. kredport.	1.290	1.290	-
Bijzondere baten			
Opbrengsten KOT	884.905		884.905
Opbrengsten FNWL	231.847	-	231.847
Uittreedsom Heerlen 2024	283.168		283.168
Bijzondere baten	1.399.920		1.399.920
Totale baten	**15.008.450**	**13.608.530**	**1.399.920**
Lasten:			
Salarissen	9.611.475	9.242.137	369.338
WW-uitkeringen	47.945	30.057	17.887
Inhuur medewerkers	705.007	701.340	3.666
Overige personeelslasten	177.296	164.103	13.192
Afschrijvingen	72.801	72.801	-
Huisvestingslasten	334.867	309.950	24.917
Bureau/administratielasten	1.532.020	1.417.551	114.469
Beheerslasten	856.957	755.083	101.874
Mutatie voorziening kredietport.	1.290	1.290	-
Mutatie voorziening bovenw. verlofuren	29.568-	29.568-	-
Totale lasten	**13.310.088**	**12.664.745**	**645.344**
Gerealiseerd resultaat	**1.698.361**	**943.785**	**754.576**

Afboekingen	**6.743**
Resultaat na afboekingen	**1.691.618**

Toelichting op de incidentele baten en lasten

De incidentele baten en lasten bestaan in 2024 uit 4 posten, de afwikkeling van de kinderopvangtoeslagaffaire, de afwikkeling van de Financiële Nood Waterschade Limburg, de uittreding Heerlen en het gerealiseerde resultaat dat wordt toegevoegd aan het eigen vermogen, oftewel het weerstandsvermogen.

Ondanks dat de ondersteuning van KBL aan SBL(Sociale Banken Nederland) voor de uitvoering van de afwikkeling van gedupeerden uit de kinderopvangtoeslagaffaire in 2024 zou eindigen is deze tot eind 2024 doorgelopen. Tevens is de planning dat deze ondersteuning aan de SBL tot en met medio maart 2025 doorloopt.

Naast de ondersteuning aan het KOT project levert KBL ook een bijdrage aan het FNWL-project. De verwachting hiervoor is dat ook dit project medio 2025 afloopt.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) beschrijft de publicatieplicht en toetsing aan de maximale bezoldigingsnorm van salarissen van topfunctionarissen. Hierna zijn van de topfunctionarissen (directeur, voormalig directeur en waarnemend directeur) van KBL weergegeven hoe de bezoldiging over 2024 zich verhoudt tot de maximum bezoldigingsnorm van de WNT ad € 223.000 op jaarbasis. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Gedurende 2024 heeft er een directeurswissel plaatsgevonden. Deze wijziging is in onderstaande overzicht meegenomen:

Gegevens 2024				
Bedragen x € 1	**dhr. R.C.H. van den Tillaar**		**Robert Hendrikx**	
Functiegegevens[5]	Algemeen directeur		1. Manager Beschermingsbewind 2.Waarnemend algemeen directeur	
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/08		1. 01/01 - 31/08 2. 01/09 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1,07		1,0	
Dienstbetrekking?[8]	ja		ja	
Bezoldiging[9]				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	102.528		100.546	
Beloningen betaalbaar op termijn	14.778		15.009	
Subtotaal	***117.305***		***115.555***	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	155.333		233.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	**117.305**		**115.555**	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.		N.v.t.	
Gegevens 2023[14]				
Bedragen x € 1	**dhr. R.C.H. van den Tillaar**		**Robert Hendrikx**	
Functiegegevens[5]	Algemeen directeur		Manager beschermingsbewind	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1,0		1,00	
Dienstbetrekking?[8]	ja		ja	
Bezoldiging[9]				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.885		90.138	
Beloningen betaalbaar op termijn	19.217		13.984	
Subtotaal	***138.102***		***104.122***	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	223.000		223.000	
Bezoldiging	**138.102**		**104.122**	

De inschaling is volgens het functiehuis van KBL. Beide directeuren en de plaatsvervangend directeur komen niet uit boven het normbedrag conform WNT.

De bestuursleden van KBL worden op basis van de wet aangemerkt als topfunctionarissen. Zij ontvangen echter geen bezoldiging, ook niet in 2024. Onderstaand volgt een overzicht van de bestuursleden in 2024:

Naam topfunctionaris	Functie
Mevr. J. Bühler	Voorzitter bestuur
Dhr. A. Houtakkers	Bestuurslid
Dhr. A. Garnier	Bestuurslid
Mevr. M. Fokke	Bestuurslid
Dhr. J. Roland	Bestuurslid
Dhr. C. Wilbach	Bestuurslid
Mevr. M. van Leusden	Bestuurslid

Kredietbank Limburg

Bijlage taakvelden

	Primaire begroting			Begrotingswijziging			Realisatie			begrotingswijziging en realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning	-	4.183	-4.183	-	4.594	-4.594	-	4.636	-2.937	-	-42	1.656
0.1 Bestuur	-	90	-90	-	90	-90	-	155	-155	-	-65	-65
0.4 Overhead	-	4.093	-4.093	-	4.504	-4.504	-	4.481	-4.481	-	22	22
0.8 Overige baten/lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.11 Resultaat exploitatie	-	-	-			-	-	-	1.698	-	-	1.698
6. Sociaal Domein	12.011	12.011	4.183	13.949	8.595	5.353	15.008	8.674	6.334	1.060	-79	981
6.3 - Inkomensregelingen	12.011	7.828	4.183	13.949	8.595	5.353	15.008	8.674	6.334	1.060	-79	981
Totaal	12.011	16.194	-	13.949	13.189	760	15.008	13.310	1.698	1.060	-121	939

KBL kent 1 programma. Alle taakvelden worden binnen dit programma verantwoord.

Ondertekening jaarrekening

De jaarrekening is door de directeur en het Algemeen Bestuur opgemaakt te Geleen op 5 juli 2024.

Dhr. R. Hendrikx

Directeur

Mevr. J. Bühler

Voorzitter Algemeen Bestuur

Vaststelling van de jaarrekening

Geleen, 5 juli 2024

De jaarrekening is door het Algemeen Bestuur vastgesteld te Geleen op 4 juli 2024.

Mevr. J. Bühler

Voorzitter Algemeen Bestuur

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Kredietbank Limburg

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

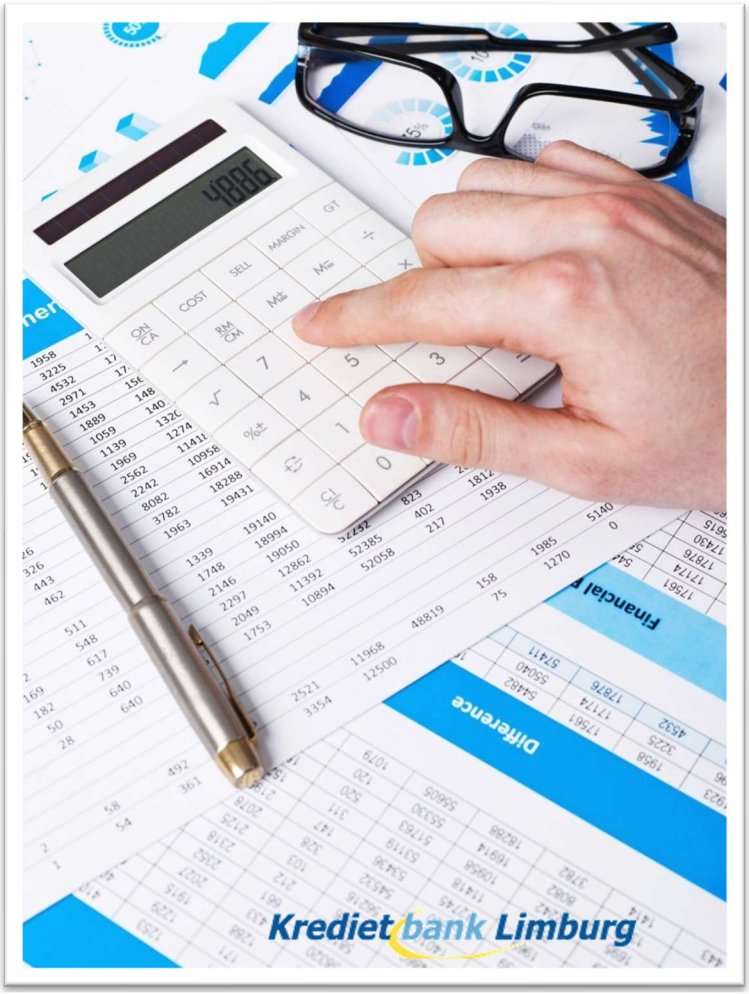
xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

Lijst van gehanteerde afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BBR	Budgetbeheer
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BGS	Besluit Gemeentelijke Schuldhulpverlening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CBS	Centraal Bureau Statistiek
DB	Dagelijks Bestuur
DK	Doorlopend Krediet
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Economisch Monetaire Unie
EV	Eigen Vermogen
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
FNWL	Project Financiële Nood Waterschade Limburg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
I(C)T	Information (Communication) Technology
KBL	Kredietbank Limburg
KIWA	Keurings Intituut Waterleiding Artikelen
KOT	Project Kinderopvangtoeslagaffaire
M&O	Misbruik en Oneigenlijk gebruik
MSNP	Minnelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
NVVK	Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet
PL	Persoonlijke lening
P&C	Planning & Control
RDC	Rabo Direct Connect
SAAS	Software as a Service
SBN	Sociale Banken Nederland
SHV	Schuldhulpverlening
SB	Schuldbemiddeling
SK	Saneringskrediet
VPB	Vennootschapsbelasting
VV	Vreemd Vermogen
WGS	Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOO	Wet Open Overheid
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WW	Werkloosheidswet

Begrotingswijziging 2025

Kredietbank Limburg





Toegankelijke hulp



Stress sensitieve hulp



Duurzame hulp in het juiste tempo

Van:	Directie Kredietbank Limburg
Steller:	Jeroen Ronden (afdeling Finance, Planning & Control)
Aan:	Algemeen Bestuur Kredietbank Limburg
Datum:	11-04-2025
Versie:	F3.0 AB

Inhoudsopgave

Management samenvatting		3
Inleiding		5
1	Begrotingswijziging 2025	7
2	Specificatie en toelichting begrotingswijziging 2025	8
3	Risicoparagraaf	13
4	Bekostigingsstructuur 2025	16
5	Indicatie facturatie GR gemeenten 2025	18

Lijst van gehanteerde afkortingen is te vinden op pagina 20.

Management samenvatting

- De uitgangspunten uit de *KBL kadernota 2025-2028* zoals bestuurlijk in december 2024 vastgesteld dienen als startpunt voor de totstandkoming van de voorliggende begrotingswijziging 2025. *Zie de toelichting in de inleiding voor meer details*.

- De in februari 2025 vastgestelde *nieuwe KBL-bekostigingsmethodiek* is toegepast bij de uitwerking van de voorliggende begrotingswijziging 2025.

- De begrotingswijziging 2025 bevat een *neutraal exploitatieresultaat* conform de geldende BBV vereisten; er wordt dus een sluitende begroting gepresenteerd. *Zie HS 1 voor meer details*.

- De *raming van de opbrengsten* is gebaseerd op enerzijds de met de GR gemeenten afgestemde (en gevalideerde) volume-prognoses en anderzijds op alle inmiddels afgesloten DVO-contracten van de overige opdrachtgevers. *Zie HS 2 voor meer details*.

- De *raming van de kosten* is gebaseerd op alle aanwezige inzichten qua historische gegevens, trends en feitelijk bekende (contractuele) kostenstijgingen (of dalingen). In hoofdstuk 2 worden de herzien begrote kosten van 2025 vergeleken met de realisatiecijfers van 2024. *Zie HS 2 voor meer details*.





- De financiële effecten van de gefaseerde uittreding van gemeente Heerlen inclusief de effecten van de overeengekomen schadesom calculatie zijn verwerkt in de voorliggende begrotingswijziging 2025.

- Er is een uitgebreide actualisatie en herijking van de *KBL risico-analyse* uitgevoerd die als fundament en onderbouwing dient voor het aanwezige KBL-weerstandsvermogen ter dekking van de betreffende risico's (*zie HS 3 voor meer details).*

Risico	Maximaal fin. gevolgen (€)	Kans	Perc.	Financieel risico (€)
1 Strategie & bekostiging *(incl. doorontwikkeling)*	600.000	Middel	50%	300.000
2 ICT landschap & ontwikkelingen	350.000	Middel	50%	175.000
3 AVG	100.000	Middel	50%	50.000
4 Flexibele schil	125.000	Middel	50%	62.500
5 Liquiditeitsrisico	175.000	Laag	25%	43.750
6 Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.250
7 Regelgevingsrisico	200.000	Middel	50%	100.000
8 Kredietrisico (Oninbare debiteuren)	145.000	Zeer laag	5%	7.250
9 Huisvesting KBL	175.000	Middel	50%	87.500
Totaal	**1.885.000**			**837.250**

- Voor de GR gemeenten resulteert de voorliggende begrotingswijziging in de nu volgende indicatie qua facturatie GR gemeenten in 2025 *(zie hoofdstuk 4 en 5 voor meer details)*:

GR-gemeente	Bestaanslasten 2025	% aandeel (verdeelsleutel '25)	Verbruikslasten 2025 *indicatief*	Totaal 2025	% aandeel
Brunssum	€ 244.803	5,0%	€ 213.959	€ 458.762	4,8%
Kerkrade	€ 1.018.623	20,6%	€ 868.618	€ 1.887.241	19,8%
Landgraaf	€ 319.157	6,5%	€ 290.871	€ 610.028	6,4%
Maastricht	€ 1.620.885	32,8%	€ 1.480.715	€ 3.101.600	32,5%
Sittard-Geleen	€ 1.738.309	35,2%	€ 1.752.137	€ 3.490.447	36,6%
Totaal GR-gemeenten	**€ 4.941.778**	**100%**	**€ 4.606.300**	**€ 9.548.079**	**100%**



- Er wordt in 2025 ook een tweetal financiële afdrachten voorzien vanuit KBL aan de GR gemeenten inzake enerzijds het resultaat 2024 en anderzijds de btw-teruggave. Dit levert het volgende indicatieve beeld op aan *voorzien saldo 2025 per GR gemeente* (*zie hoofdstuk 5 voor meer details)*:

GR-gemeente	Totaal 2025	Resultaat '24 beoogde afdracht	BTW teruggave	Saldo GR-gemeenten 2025 *indicatief*
Brunssum	€ 458.762	€ 51.579	€ 65.191	€ 341.992
Kerkrade	€ 1.887.241	€ 117.781	€ -5.330	€ 1.774.790
Landgraaf	€ 610.028	€ 72.302	€ 58.671	€ 479.055
Maastricht	€ 3.101.600	€ 314.169	€ 179.265	€ 2.608.166
Sittard-Geleen	€ 3.490.447	€ 153.038	€ 564.249	€ 2.773.160
Totaal GR-gemeenten	**€ 9.548.079**	**€ 708.869**	**€ 862.046**	**€ 7.977.164**

Inleiding

Voor u ligt de begrotingswijziging over het boekjaar 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening ofwel Kredietbank Limburg.

De bestuurlijk vastgestelde KBL kadernota 2025-2028 (met de hierin opgenomen uitgangspunten) vormt het startpunt bij de totstandkoming van de voorliggende begrotingswijziging 2025:

- **Prijsindexatie**
  Ten behoeve van de begroting 2025 wordt de CBS-consumentenprijsindex (CPI) van oktober t-2 gehanteerd. Deze betrof -0,4%. Hieruit resulteert de conclusie dat afgerond de tariefstelling in 2025 gelijk wordt gesteld aan de tariefstelling van 2024. Dit prijsindexprincipe wort ook voor de planjaren 2026-2028 toegepast.

- **Personeelslasten**
  Aan het einde van het eerste kwartaal van 2025 loopt de huidige CAO SGO af. In het tweede kwartaal van 2025 wordt een nieuwe CAO voorzien. Op basis van de gemiddelde salarisstijging van de afgelopen twee jaren en op basis van voorziene cao-effecten zullen de salariskosten in de begroting worden geïndexeerd.

- **Investeringen**
  In de planperiode 2025-2028 zullen er investeringen gaan plaatsvinden. Deze zijn door het bestuur geaccordeerd door middel van het KBL-investeringsplan 2025-2028 (in februari 2025).

- De **omzet voor de niet GR-gemeenten/opdrachtgevers** wordt ingeschat op basis van DVO's 2025 die eind 2024 zijn afgestemd en contractueel overeengekomen.

- Met de huidige **vijf GR-gemeenten** vond in Q4 2024 nadere afstemming plaats over te verwachten volumes en voorziene werkzaamheden, deze zijn vertaald in de begrotingswijziging 2025.

- **Uittreding gemeente Heerlen**
  De effecten van de uittreding van gemeente Heerlen en de hiermee samenhangende, door gemeente Heerlen te betalen schadesom, zijn meerjarig verwerkt volgens de vastgestelde bestuurlijke afspraken.

- **Bekostiginsstructuur**
  Vanaf 2025 zal de bekostigingsstructuur veranderen (conform de bestuurlijke besluitname hierover in februari 2025). Dit is meegenomen in de begrotingswijziging 2025 inclusief de meerjarige ontwerpbegroting 2026-2028.

In de Algemene Bestuursvergadering van 6 februari 2025 heeft het bestuur besloten de bekostigingswijze te herzien en deze in een andere vorm toe te passen. Deze wijziging beoogt een efficiëntere en eerlijke verdeling van de financiële middelen. In de voorliggende

begrotingswijziging 2025 zullen onder andere de (financiële) gevolgen voor de GR-deelnemers van deze nieuwe bekostigingswijze inzichtelijk worden gemaakt.

De opbrengsten volgens de begrotingswijziging 2025 zijn gebaseerd op de verwachte en gezamenlijk afgestemde ontwikkelingen van de dienstverlening in 2025 en daarnaast op de opgebouwde historische inzichten van 2024 en eerder. Kredietbank Limburg hanteert vanaf 2025 een verdeling van bestaanslasten en verbruikslasten waarbij de verbruikslasten de basis vormen voor de te hanteren uurtarieven voor de GR-gemeenten. Voor de overige opdrachtgevers (niet GR-gemeenten/partijen) wordt een hoger tarief inclusief risico-opslag gehanteerd.

Net als voorgaande jaren worden voor de GR-gemeenten geen dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) meer opgesteld maar wordt gewerkt met een zo realistisch mogelijke inschatting op basis van trends en actualiteit.



De voorliggende begrotingswijziging 2025 wordt vergeleken met de primaire begroting 2025 zoals begin 2024 op- en vastgesteld. Significante verschillen en ontwikkelingen zullen worden toegelicht. Daarnaast wordt een vergelijking gemaakt met de realisatie over 2024. De betreffende vergelijking is opgesteld op basis van de vernieuwde bekostiging en wijkt derhalve af van de daadwerkelijke primaire begroting 2025 en jaarrekening 2024.

Gedurende 2025 zal er conform de KBL P&C cyclus in de voorjaars- en najaarsmarap worden gerapporteerd over de voortgang en eventuele afwijkingen en bijzonderheden. Het exploitatieresultaat 2025 wordt dan vergeleken met de begrotingswijziging 2025 en de primaire begroting 2025. Als onderdeel van de najaarsmarap zal bovendien de najaarsprognose 2025 worden opgesteld, waarin het te verwachten exploitatieresultaat over het gehele jaar 2025 zal worden gepresenteerd. Indien van toepassing kan dit dan mogelijk resulteren in een tweede begrotingswijziging over 2025.

1 Begrotingswijziging 2025

Kredietbank Limburg bevindt zich als organisatie momenteel in een fase van strategische herijking en heroriëntatie. Daarnaast staat de wereld van schuldhulpverlening, inkomensbeheer en sociale kredietverstrekking niet stil, onder andere op het gebied van uitgesproken ambities vanuit de Rijksoverheid, qua wet- en regelgeving en qua technologische ontwikkelingen. Ook organisatorisch zijn er diverse actuele ontwikkelingen (o.a. het recente vertrek van de voormalig directeur/bestuurder) en wordt hier momenteel tijdelijk op ingespeeld om deze periode te overbruggen.





Om de bedrijfsvoering nu, maar ook naar de toekomst toe kijkend, op orde te hebben en te houden vinden er in 2025 planmatig ook een aantal wijzigingen plaats in het ICT-landschap, waaronder een pakketselectie qua softwarepakket voor de dienstverlening rondom kredietverstrekking. Ook op het vlak van huisvesting zijn er een aantal reguliere onderhouds- en vervanging vraagstukken aan de orde. De financiële effecten hiervan zijn verwerkt in de voorliggende begrotingswijziging 2025.

De dienstverlening van Kredietbank Limburg is succesvol en voldoet aan de kwaliteitswensen van de opdrachtgevende gemeenten en overige opdrachtgevende partijen. De toegenomen volumes in 2024 hebben geleid tot een positief exploitatieresultaat voor 2024. In 2025 en verder wordt deze lijn doorgezet rekening houdend met alle verwachte en afgestemde (volume)ontwikkelingen. Dit vraagt om een juiste en passende wijze van (bij)sturing in benodigde resources aan KBL-zijde. Kredietbank Limburg houdt daarbij bewust grip op de hiermee samenhangende lasten, rekening houdend met alle onderkende ontwikkelingen en aanwezige context.

Uit de begrotingswijziging 2025 blijkt dat de baten in 2025 afgerond € 14.052.000 bedragen en de bijbehorende lasten idem. Voor 2025 wordt er dus een *neutraal exploitatieresultaat* voorzien (conform de bepalingen van de BBV) en wordt een sluitende begroting gepresenteerd. Samengevat onderstaande tabel:

Bedragen in € 1.000	Begrotingswijziging 2025	Primaire Begroting 2025	Delta
Baten	14.052k	12.499k	1.553k
Lasten	14.052k	12.499k	1.553k
Resultaat	**0**	**0**	**0**

Kredietbank Limburg

2 Specificatie en toelichting begrotingswijziging 2025

Onderstaand worden de staat van baten en lasten en de balans gepresenteerd vanuit de uitgewerkte begrotingswijziging 2025. Daarbij worden de begrotingswijziging 2025 cijfers vergeleken met de initiële primaire begroting 2025 en de (voorlopige) realisatiecijfers 2024.

Staat van baten en lasten

	Begrotingswijziging	Primaire begroting	Verschil	Realisatie	Verschil
	2025	2025	2025	2024	2025-2024
Baten					
Preventie, vroegsignalering en educatie	782.000	708.098	73.902	663.730	118.270
Intake	697.000	699.498	2.498-	703.768	6.768-
Sociale kredietverstrekking	153.000	157.407	4.407-	149.235	3.765
Inkomensbeheer & -ondersteuning					
Budgetbeheer	1.610.000	1.586.904	23.096	1.653.400	43.400-
Budgetbeheer maatwerk	558.000	491.373	66.627	577.428	19.428-
Beschermingsbewind	1.633.000	1.371.917	261.083	1.679.002	46.002-
Subtotaal	3.801.000	3.450.194	350.806	3.909.830	108.830-
Schuldenaanpak	1.958.000	1.976.275	18.275-	2.311.447	353.447-
Overige bedrijfsopbrengsten	50.000	40.000	10.000	147.830	97.830-
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	-	10.000	10.000-	1.290	1.290-
Rentemarge					
Rentebaten kredieten	304.000	440.000	136.000-	373.693	69.693-
Overige rentebaten minus kosten	100.000	100.000	-	123.412	23.412-
Rentemarge	404.000	540.000	136.000-	497.105	93.105-
Bijzondere baten					
Opbrengsten KOT	15.704		15.704	884.905	869.201-
Opbrengsten FNWL	295.885		295.885	231.847	64.038
Uittreding Heerlen	284.634		284.634	283.168	1.466
Subtotaal	596.222		596.222	1.399.920	803.698-
Eigen vermogen t.b.v. achtergestelde leningen	493.721		493.721	-	493.721
Inzet eigen vermogen	175.000	-	175.000	-	175.000
Dekking bestaanslasten	4.941.778	4.917.528	24.250	5.224.295	282.517-
Totale baten	**14.051.721**	**12.499.000**	**1.552.721**	**15.008.449**	**956.729-**
Lasten					
Salarissen	9.218.000	9.407.000	189.000-	9.242.137	24.137-
Salarissen KOT en FNWL	235.000	-	235.000	369.338	134.338-
WW-uitkeringen	40.000	26.000	14.000	47.945	7.945-
Inhuur medewerkers	788.000	406.000	382.000	705.007	82.993
Overige personeelslasten	180.000	98.000	82.000	177.296	2.704
Afschrijvingen	216.000	227.000	11.000-	72.801	143.199
Huisvestingslasten	369.000	352.000	17.000	334.867	34.133
Bureau- en administratielasten	1.743.000	1.457.000	286.000	1.532.020	210.980
Beheerslasten	769.000	516.000	253.000	856.957	87.957-
Achtergestelde leningen	493.721	-	493.721	-	493.721
Mutatie voorziening kredietportefeuille		10.000	10.000-	1.290	1.290-
Mutatie bovenwettelijke verlofuren	-	-	-	29.568-	29.568
Totale lasten	**14.051.721**	**12.499.000**	**1.552.721**	**13.310.088**	**741.633**
Exploitatieresultaat	-	-	-	**1.698.361**	

Let op: *In de gepresenteerde staat van baten en lasten voor 2025 is de bestuurlijk vastgestelde nieuwe bekostigingsmethodiek toegepast en verwerkt. Deze "systeemwijziging" betekent dat er ook voor voorgaande jaren vergelijkbare cijfers zijn opgenomen gebaseerd op dezelfde systematiek.*

Onderstaand worden de meest relevante verschillen tussen de begrotingswijziging 2025 en de voorlopige realisatiecijfers 2024 nader toegelicht qua baten en lasten:

De **baten** in de begrotingswijziging 2025 bedragen € 14.051.721 en liggen afgerond € 957.000 lager dan 2024. Belangrijkste verklaringen voor deze daling:

- De voor 2025 verwachte volumes aan dienstverlening liggen lager dan 2024, met name door de ingecalculeerde effecten van de uittreding van gemeente Heerlen en de beperkt neerwaarts bijgestelde voorziene volumes qua schuldenaanpak. Afgerond betreft dit een afwijking van indicatief - € 445.000.

- Daarnaast was er in 2024 sprake van incidentele extra opbrengsten naar aanleiding van de projecten KOT en FNWL, welke in 2025 aanzienlijk lager zullen zijn vanwege het aflopende karakter van deze projecten. Dit resulteert binnen de vergelijking van de baten tussen 2025 en 2024 tot een afwijking van afgerond - € 800.000.

- In 2025 vindt er een neutrale administratieve afhandeling plaats van de openstaande achtergestelde leningen, dit resulteert binnen de vergelijking van de baten tussen 2025 en 2024 tot een afwijking van afgerond + € 494.000.

- Door overige mutaties en effecten (inzet eigen vermogen, voorziene rentemarge en voorziene bestaanslasten) is er een effect van afgerond - € 206.000.

De **lasten** in de begrotingswijziging 2025 bedragen € 14.051.721 en liggen afgerond € 742.000 hoger dan in 2024. Deze stijging kan als volgt worden verklaard:

- De verwachte salariskosten (incl. WW-uitkeringen) bedragen voor 2025 € 9.493.000 en liggen hiermee € 166.000 lager dan in 2024. Hierbij is er sprake van een tweetal elkaar opheffende effecten: enerzijds een voorziene stijging van kosten als gevolg van de voorziene cao-wijzigingen, anderzijds een daling van kosten vanwege de voorziene personele reductie vooral samenhangend met de gefaseerde afname van de werkvolumes vanuit gemeente Heerlen.

- De inhuurkosten bedragen in 2025 € 788.000 en liggen hiermee afgerond € 83.000 hoger dan in 2024. Oorzaken hiervoor zijn enerzijds inflatie effecten, anderzijds de voorziene benodigde inhuur in 2025 als gevolg van de personele overbruggingssituatie qua een aantal sleutelfunctionarissen.

- Als gevolg van de in 2024 gedane (extra) ICT en facilitaire investeringen zijn de afschrijvingen in de begrotingswijziging afgerond € 143.000 hoger ten opzichte van de realisatie in 2024.

- Het saldo van de beheerslasten en de bureau- en administratielasten bedraagt € 2.512.000 en neemt ten opzichte van 2024 toe met afgerond € 123.000. Belangrijkste twee oorzaken hiervoor zijn enerzijds de voorziene inflatie effecten en anderzijds het effect van de overgang naar een ander softwarepakket voor de dienstverlening rondom beschermingsbewind.

- In 2024 is er vanwege de positieve resultaatontwikkeling sprake van een solvabiliteitsratio boven de 10%, waardoor conform de vigerende bestuurlijke afspraken de aanwezige achtergestelde leningen bij de vijf GR gemeenten vanuit het aanwezige eigen vermogen zullen worden afbetaald. Dit betreft een bedrag van afgerond € 494.000 (welke ook als batenpost is verantwoord).

- Diverse overige mutaties (met name huisvestingskosten en mutaties voorzieningen) resulteren tot slot in een stijgend effect ten opzichte van 2024 van afgerond € 65.000.

Balans

	Begrotingswijziging 2025	Primaire begroting 2025
ACTIVA		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut		
- Verbouwingen	0	0
- Machines, apparaten en installaties	802.000	826.000
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**802.000**	**826.000**
Financiële vaste activa		
Kredieten	5.139.000	6.970.000
Vlottende Activa		
Uitzettingen	700.000	700.000
Liquide Middelen	6.677.000	6.000.000
Overlopende activa	250.000	100.000
Totaal vlottende activa	**7.627.000**	**6.800.000**
Totaal Activa	**13.568.000**	**14.596.000**
PASSIVA		
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	625.000	100.000
Voorzieningen	245.000	285.000
Vaste Schulden	0	494.000
Totaal Vaste Passiva	**870.000**	**879.000**
Vlottende Passiva		
Netto vlottende schulden	12.194.000	13.467.000
Overlopende Passiva	504.000	250.000
Totaal vlottende passiva	**12.698.000**	**13.717.000**
Totaal Passiva	**13.568.000**	**14.596.000**

Onderstaand worden de meest relevante verschillen qua balansposities tussen de begrotingswijziging 2025 en de initiële primaire begroting 2025 verklaard.

Het totaal van de activa en passiva in de begrotingswijziging 2025 is afgerond € 1.028.000 lager dan oorspronkelijk begroot. De belangrijkste oorzaken van deze afname worden hieronder toegelicht:

- De **verwachte kredietportefeuille** is aanzienlijk lager dan begroot, gebaseerd op de portefeuille per 31-12-2024. Een belangrijke oorzaak hiervan is het 'nulaanbod' bij de schuldhulpverlening sinds 1 juli 2024, door de richtlijnen van de NVVK. Dit heeft geleid tot een lagere vraag naar kredietverlening.

- De **uitzettingen** zullen naar verwachting hoger uitvallen dan oorspronkelijk begroot. Deze stijging is voornamelijk te verklaren door de nieuwe bekostigingsstructuur.

- De **liquide middelen** zullen in de begrotingswijziging toenemen met € 677.000, op basis van de liquide middelen per 31-12-2024.

- De **overlopende activa** nemen met € 150.000 toe ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit heeft te maken met het feit dat een aantal diensten achteraf worden afgerekend, waaronder de dienstverlening voor gemeente Heerlen.

- Het **eigen vermogen** zal naar verwachting hoger zijn dan begroot. Dit is gebaseerd op het weerstandsvermogen per 31-12-2024, verminderd met het te verwachten resultaat over 2025.

- De **vaste schulden** zullen naar verwachting afnemen tot nihil, doordat de achtergestelde leningen in 2025 afgelost zullen worden.

- De **netto vlottende schulden** zullen afnemen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting, onder andere door de positieve resultaten over 2024 en de daarmee verbeterde liquiditeit. Ook door de verwachte afname van de kredietverstrekkingen zal er minder liquiditeit nodig zijn.

- De **overlopende passiva** zijn nagenoeg verdubbeld, voornamelijk door de afrekening met gemeente Heerlen. Dit is als een vooruit ontvangst verwerkt op de balans en zal ten gunste van het resultaat komen in de jaren 2025-2028.

Specificatie/verdeling lasten

		Begrotingswijziging 2025
Salarissen	€	9.218.000
Salarissen KOT en FNWL	€	235.000
WW-uitkeringen	€	40.000
Inhuur medewerkers	€	788.000
Overige personeelslasten	€	180.000
Afschrijvingen	€	216.000
Huisvestingslasten	€	369.000
Bureau- en administratielasten	€	1.743.000
Beheerslasten	€	769.000
Achtergestelde leningen	€	493.721
Totale lasten	***€***	***14.051.721***

			2025
Salarissen	Directe kosten	€	4.997.058
	Overhead	€	4.455.942
	Totaal	€	9.453.000
WW-uitkeringen	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	40.000
	Totaal	€	40.000
Inhuur medewerkers	Directe kosten	€	526.009
	Overhead	€	261.991
	Totaal	€	788.000
Overige personeelslasten	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	180.000
	Totaal	€	180.000
Afschrijvingen	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	216.000
	Totaal	€	216.000
Huisvestingslasten	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	369.000
	Totaal	€	369.000
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	1.743.000
	Totaal	€	1.743.000
Beheerslasten	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	769.000
	Totaal	€	769.000
Achtergestelde leningen	Directe kosten	€	-
	Overhead	€	493.721
	Totaal	€	493.721
Totale directe kosten		€	*5.523.067*
Totale overhead		€	8.528.654
Totaal		**€**	**14.051.721**

3 Risicoparagraaf

De begrotingswijziging 2025 inclusief de meerjaren ontwerpbegroting 2026, 2027 en 2028 is gebaseerd op een reeks van uitgangspunten en verwachtingen. Deze uitgangspunten en verwachtingen zijn bij de diverse baten- en lastencomponenten van de begroting beschreven. Als al deze uitgangspunten en verwachtingen in 2025 100% daadwerkelijk zo blijken te zijn zal de realisatie per saldo aansluiten bij de begrote resultaten.

Onderstaand wordt in beknopte vorm de risico-inventarisatie van Kredietbank Limburg weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties indien de feitelijkheid in 2025 afwijkt van de nu gehanteerde uitgangspunten. Hierbij moet worden opgemerkt dat het *zeer onwaarschijnlijk* is dat alle beschreven risico-scenario's zich daadwerkelijk tegelijk zullen voordoen.

	Risico	Maximaal fin. gevolgen (€)	Kans	Perc.	Financieel risico (€)
1	Strategie & bekostiging *(incl. doorontwikkeling)*	600.000	Middel	50%	300.000
2	ICT landschap & ontwikkelingen	350.000	Middel	50%	175.000
3	AVG	100.000	Middel	50%	50.000
4	Flexibele schil	125.000	Middel	50%	62.500
5	Liquiditeitsrisico	175.000	Laag	25%	43.750
6	Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.250
7	Regelgevingsrisico	200.000	Middel	50%	100.000
8	Kredietrisico (Oninbare debiteuren)	145.000	Zeer laag	5%	7.250
9	Huisvesting KBL	175.000	Middel	50%	87.500
Totaal		**1.885.000**			**837.250**

1. Strategie & bekostiging (+ doorontwikkeling bedrijfsvoering en ondersteuning)

Als gevolg van de herijking en actualisering van de Kredietbank Limburg strategie en waardenpropositie ("Mass customization") en de bijbehorende gefaseerde wijziging qua passende Kredietbank Limburg bekostigingsstructuur zijn er mogelijk effecten te verwachten aangaande de scope van dienstverlening, uniformering en standaardisatie van dienstverlening en bijbehorende optimale organisatorische inrichting. Dientengevolge wordt er een risico geïdentificeerd aangaande deze transitie. Kredietbank Limburg staat voor de uitdaging om haar operationele efficiëntie te verbeteren en te voldoen aan de steeds veranderende wet- en regelgeving. Operationele risico's omvatten de risico's die verband houden met processen, mensen en systemen. Hoewel de afgelopen jaren de kosten gerelateerd aan deze risico's beperkt zijn gebleven, blijft er altijd een restrisico bestaan. Dit vereist dat er voldoende financiële middelen beschikbaar worden gehouden om adequaat op eventuele uitdagingen te kunnen reageren. Om de impact van operationele verstoringen te minimaliseren en een robuuste organisatie te waarborgen, is het essentieel dat Kredietbank Limburg blijft investeren in de versterking van haar operationele processen en systemen. Dit omvat ook de noodzaak om doorontwikkeling van processen en systemen te realiseren. Het behouden van een passende financiële buffer is hierbij cruciaal, zodat Kredietbank Limburg snel en effectief kan ingrijpen bij operationele problemen.

2. ICT landschap & ontwikkelingen

De recente overgang naar softwarepakket IBS Bizon voor beschermingsbewind en de integratie met andere softwarepakketten voor o.a. kredietverlening hebben het operationele risico vergroot. Deze technologische migratie vereist nauwe samenwerking en coördinatie tussen verschillende systemen, wat potentiële uitdagingen en risico's met zich meebrengt. Bovendien staat het huidige softwarepakket van Stratech gepland voor uitfasering in de

komende jaren (transitie naar een nieuwe Cloud oplossing) wat extra complexiteit aan het IT-landschap van Kredietbank Limburg toevoegt. De ICT-transitie en keuzes die voor de diverse terreinen van dienstverlening dienen te worden gemaakt gaan gepaard met bedrijfsrisico's op het vlak van systeemintegratie, beschikbaarheid en beperkingen qua implementatiekracht. Daarnaast evolueren ICT-ontwikkelingen in een snel tempo, hetgeen een voortdurende doorontwikkeling van onze systemen noodzakelijk maakt. Deze ontwikkelingen brengen niet alleen technologische uitdagingen met zich mee, maar ook de noodzaak om te voldoen aan nieuwe regelgeving, zoals de NIS2-richtlijn. Het voldoen aan NIS2-compliance is een prioriteit, aangezien het de bescherming van netwerk- en informatiesystemen in de Europese Unie versterkt. Gezien deze dynamische omgeving is het essentieel dat Kredietbank Limburg investeert in de modernisering van haar IT-infrastructuur en het versterken van haar cyberbeveiliging. Dit omvat het implementeren van robuuste risicobeheerstrategieën en het waarborgen van de naleving van alle relevante regelgeving om de continuïteit en veiligheid van onze dienstverlening te garanderen. Het risico op niet naleving van compliance regels of het moeten aanpassen op snel opvolgende ontwikkelingen brengt financiële risico met zich mee voor Kredietbank Limburg.

3. AVG

Gelinkt aan het eerder vermelde ICT-risico bestaat er nog separaat het AVG-risico. Door de invoering van de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) op 25 mei 2018 worden er hogere eisen gesteld aan de beveiliging van persoonsgegevens. Het risico op datalekken is aanzienlijk en kan worden bestraft met hoge boetes. Het risico wordt door Kredietbank Limburg beperkt door informatiemanagement en cybersecurity te optimaliseren. Hiervoor zijn medewerkers aangetrokken om de beveiliging te waarborgen en datalekken (inbraak, diefstal, verlies) te voorkomen en AVG-regelgeving streng op te volgen en te controleren binnen Kredietbank Limburg.

4. Flexibele schil

Kredietbank Limburg wordt gevraagd om flexibel om te gaan met de fluctuerende vraag naar haar dienstverlening. Om aan deze vraag te voldoen, is het noodzakelijk om een flexibele schil van medewerkers te behouden. Dit wordt gerealiseerd door het gebruik van flexibele (jaar)contracten, met de mogelijkheid om deze bij afloop niet te verlengen indien de omstandigheden dat vereisen. Een gevolg hiervan kan zijn dat er aanspraak wordt gemaakt op WW-uitkeringen, waarvoor Kredietbank Limburg als eigen risicodrager zelf verantwoordelijk is voor de betaling. Om deze risico's te beheersen, stemt Kredietbank Limburg de personeelsformatie zorgvuldig af op de actuele vraag naar dienstverlening. Dit omvat een maandelijkse monitoring en aanpassing van de benodigde formatie. Daarnaast wordt er actief gewerkt aan de onderlinge uitwisseling van personeel tussen regio's om zowel over- als onderbezetting effectief te beheren. Door deze maatregelen kan Kredietbank Limburg flexibel inspelen op veranderende omstandigheden, terwijl het gelijktijdig de financiële risico's beheerst.

5. Liquiditeitsrisico

Dit is het risico dat de bank niet in staat is om aan haar korte termijnverplichtingen te voldoen door gebrek aan voldoende liquide middelen. Dit kan aan de orde zijn op het moment dat Kredietbank Limburg haar volledige eigen vermogen moet terugbetalen aan de 5 GR-gemeenten. Tevens bestaat het risico dat klanten hun dienstverlening bij Kredietbank Limburg beëindigen en hun tegoeden opvragen. Indien de uitstaande kredieten dan niet

worden terugbetaald is er onvoldoende saldo om te betalen. In de afgelopen jaren heeft dit risico zich niet voortgedaan waardoor de kans laag blijft.

6. Renterisico's

De onrust op de financiële markten kan potentieel leiden tot een stijging van de rentetarieven. Gezien de huidige historisch lage rentestanden, bestaat de mogelijkheid dat deze tarieven op termijn zullen stijgen. In 2025 heeft Kredietbank Limburg geen uitstaande geldleningen, waardoor de directe impact van eventuele rentestijgingen wordt geminimaliseerd. Het rentegevoelige risico is derhalve beperkt tot het saldo van de rekening-courant. Dit stelt Kredietbank Limburg in staat om de gevolgen van fluctuaties in rentetarieven effectief te beheersen en de financiële stabiliteit te waarborgen.

7. Regelgevingsrisico

Kredietbank Limburg bevindt zich in een dynamische omgeving waarin veranderende wet- en regelgeving snelle aanpassingen vereisen. Dit brengt het risico met zich mee dat er extra capaciteit moet worden vrijgemaakt om aan nieuwe eisen te voldoen, wat kan leiden tot verhoogde kosten. In 2024 heeft Kredietbank Limburg al moeten investeren om te voldoen aan de vereisten voor rechtmatigheidsverantwoording. Vooruitkijkend naar 2025 e.v., staan verdere investeringen gepland op het gebied van ICT, met inbegrip van de naleving van de NIS2-richtlijn, die de cyberbeveiliging en de bescherming van netwerk- en informatiesystemen versterkt. Daarnaast zijn er investeringen nodig in Human Resources evenals het aanpassen aan overige wetswijzigingen die de operationele uitvoering beïnvloeden. Kredietbank Limburg blijft zich inzetten om proactief en effectief te anticiperen op veranderingen in wet- en regelgeving. Door investeringen in zowel technologie als personeelsbeheer, streeft de organisatie ernaar om continu aan de wettelijke vereisten te voldoen en tegelijkertijd de operationele efficiëntie en effectiviteit te waarborgen.

8. Kredietrisico

Medio 2024 heeft Kredietbank Limburg ongeveer € 134.000 aan uitstaand krediet zonder borgsteller. Historische gegevens tonen aan dat minder dan 5% van deze kredieten over de afgelopen jaren als oninbaar is gebleken. Dit percentage vertegenwoordigt een risico dat zorgvuldig wordt meegenomen in de algehele risicoanalyse van de organisatie.
Kredietbank Limburg erkent het belang van het beheersen van dit kredietrisico en blijft zich inzetten voor een grondige kredietbeoordeling en risicomanagementstrategieën. Door deze proactieve benadering zorgt Kredietbank Limburg ervoor dat mogelijke verliezen tot een minimum worden beperkt, terwijl tegelijkertijd de integriteit en stabiliteit van de kredietportefeuille behouden blijft.

9. Huisvesting hoofdkantoor

De huidige huisvesting qua hoofdkantoor van Kredietbank Limburg te Geleen betreft een tijdelijk huurcontract dat per 1 juli 2025 tijdelijk zal worden verlengd. Afhankelijk van de nader uit te werken huisvestingsstrategie bevat dit deelgebied risico's op het vlak van afhankelijkheid met verhuurder(s), een dynamische onroerend goed markt in de Zuid-Limburgse regio en een beperking qua implementatiesnelheid/kracht i.r.t. een eventuele wijziging van huisvestingsplek en concept.

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's **€ 837.250** bedraagt en hiermee dient als onderbouwing voor het benodigde KBL-weerstandvermogen (tot max. 6% van de KBL-lasten conform bestuursafspraken).

4 Bekostigingsstructuur 2025

Achtergrond

In februari 2025 is er een bestuursbesluit genomen rondom een *gewijzigde KBL-bekostigingsmethodiek*. De details hieromtrent zijn terug te vinden in de uitgewerkte en vastgestelde onderzoeksrapportage (d.d. 03-02-25).



In de nieuwe KBL-bekostigingsstructuur wordt er een onderscheid gemaakt tussen KBL-bestaanslasten en variabele verbruikslasten. De KBL-bestaanslasten 2025 worden conform besluit verdeeld over de vijf GR gemeenten door middel van een vastgestelde verdeelsleutel systematiek, waarbij wordt gekeken naar de problematische schuldenindex (CBS) en de gerealiseerde omzetten van de voorgaande drie kalenderjaren. De variabele verbruikslasten worden op basis van een P x Q methodiek afgerekend middels een vooraf bepaald variabel uurtarief.

Bestaanslasten 2025

De begrotingswijziging 2025 is qua lasten als volgt opgebouwd:

Bedragen in € 1.000	Totaal	*Bestaanslasten*	*Verbruikslasten*
Totale lasten 2025 *(zie HS 2)*	**€ 14.052k**		
-/- EV deel achtergestelde leningen	€ 494k		
Saldo	**€ 13.558k**	**€ 8.035k** *(59%)*	**€ 5.523k** *(41%)*
-/- Salderingseffecten a.g.v. DVO's niet-GR, zelfbetalers, KOT/FNWL, effect BSBW/BBRMW en inzet EV		**€ 3.093k**	
Netto bestaanslasten 2025 *door GR gemeenten te betalen*		**€ 4.942k**	

De totale netto door de GR gemeenten te betalen bestaanslasten bedragen voor 2025 dus afgerond **€ 4.942.000**.

Onderstaand vervolgens de uitwerking van de toepassing van de vastgestelde verdeelsleutel, waarbij in 2025 een ingroeiscenario geldt qua calculatie van de uiteindelijke % verdeling per GR gemeente:

VERDEELSLEUTEL 2025

% aandeel in sleutel	16,7%	83,3%	*Conform bestuursbesluit d.d. 6-2-25*	
	CBS PS index 1-1-24	Omzet 2022-2024	**VERDEELSLEUTEL 2025**	**Verdeling bestaanslasten**
Brunssum	8,3%	4,3%	5,0%	€ 244.803,38
Kerkrade	18,1%	21,1%	20,6%	€ 1.018.623,26
Landgraaf	10,9%	5,6%	6,5%	€ 319.157,32
Maastricht	33,4%	32,7%	32,8%	€ 1.620.884,61
Sittard-Geleen	29,3%	36,4%	35,2%	€ 1.738.309,44
GR KBL totaal	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**€ 4.941.778,00**

De betreffende bestaanslastenbijdrage per GR-gemeente zal gedurende 2025 in rekening worden gebracht (op kwartaalbasis, voorafgaand).

Verbruikslasten 2025

Uit de begrotingswijziging 2025 en hiermee gepaard gaande bekostigingsanalyse blijkt dat het variabele generieke KBL-verbruikstarief voor de GR-gemeenten in 2025 **€ 47 per uur** zal bedragen. Dit is logischerwijs circa 40% van het initiële tarief 2024 (zijnde € 119 per uur). Alle bestaande KBL-producten en diensten worden op basis van dit uurtarief en de geldende urennormeringen per product/dienst afgerekend.

Voor de dienst Beschermingsbewind (en hieraan gekoppeld ook de dienst Budgetbeheer maatwerk) geldt met ingang van 2025 als uitgangspunt het landelijk bepaalde wettelijke tarief van € 82,50 per uur.

Gezien de voorziene praktische impact van een tariefwijziging in 2025 binnen het aanbod van onze reguliere budgetbeheer pakketten is ervoor gekozen om hier de pakketprijzen in 2025 niet aan te passen c.q. te verlagen maar dus gelijk te houden aan 2024.

Uiteraard is dit niet van toepassing voor de niet GR-gemeenten en opdrachtgevers. Zij betalen in 2025 namelijk op basis van een uurtarief van € 119 per uur (en gemeente Heerlen zelfs € 123 per uur conform de overeengekomen meerjarige DVO) en betalen hiermee dus een risico-opslag ten gunste van de GR gemeenten.

Voor de GR-gemeenten geldt dat de daadwerkelijk gerealiseerde variabele verbruikslasten op maandbasis achteraf zullen worden gefactureerd/verrekend.



5 Indicatie facturatie GR-gemeenten 2025

Op basis van de voorgaande gegevens kan er voor de vijf GR-gemeenten een overzicht worden gepresenteerd qua de **te verwachten te facturen bedragen** vanuit KBL-zijde aangaande 2025. Dit betreft dus enerzijds het aandeel aan voorgecalculeerde bestaanslasten 2025 voor de vijf GR gemeenten en anderzijds een indicatie van het variabele verbruiksdeel (P x Q) voor 2025, waarbij de afgestemde aannames qua verwachte volumeontwikkelingen per product/dienst per GR-gemeente als basis voor deze indicatieve calculatie dienen:

GR-gemeente	Bestaanslasten 2025	% aandeel (verdeelsleutel '25)	Verbruikslasten 2025 *indicatief*	Totaal 2025	% aandeel
Brunssum	€ 244.803	5,0%	€ 213.959	€ 458.762	4,8%
Kerkrade	€ 1.018.623	20,6%	€ 868.618	€ 1.887.241	19,8%
Landgraaf	€ 319.157	6,5%	€ 290.871	€ 610.028	6,4%
Maastricht	€ 1.620.885	32,8%	€ 1.480.715	€ 3.101.600	32,5%
Sittard-Geleen	€ 1.738.309	35,2%	€ 1.752.137	€ 3.490.447	36,6%
Totaal GR-gemeenten	**€ 4.941.778**	**100%**	**€ 4.606.300**	**€ 9.548.079**	**100%**

Er wordt in 2025 ook **een tweetal afdrachten** voorzien vanuit KBL aan de GR-gemeenten:

1. inzake het resultaat 2024

2. inzake de zogenaamde “btw-teruggave”.

Deze btw-teruggave kent de volgende achtergrond (ter toelichting): op 14 april 2023 heeft de Hoge Raad in een aantal samenhangende arresten bepaalt dat organisaties zonder winstoogmerk en publiekrechtelijke lichamen in het bijzonder geen BTW mogen heffen over diensten die voortvloeien uit het aanbieden van schuldhulpverlening. In het geval van KBL vallen daaronder ook beschermingsbewind en Budgetbeheer Maatwerk. Dat was goed nieuws want dit betekent dat KBL voor deze diensten vrijgesteld is van BTW, waardoor deze diensten met ingang van 1 juli 2023 goedkoper worden aangeboden. KBL heeft destijds direct de noodzakelijke aanpassingen in de automatiseringssystemen en facturatie doorgevoerd zodat de lagere tarieven vanaf 1 juli 2023 in rekening worden gebracht bij zowel klanten als bij de GR-gemeenten die rechtstreeks met KBL afrekenen. Met behulp van een fiscalist heeft KBL reeds sinds januari 2020 bezwaar gemaakt tegen de te betalen omzetbelasting voor beschermingsbewind en budgetbeheer maatwerk. Hiervoor liep nog een juridische procedure bij de rechtbank Zeeland-West Brabant welke inmiddels is ingetrokken door KBL als gevolg van een onderling akkoord tussen KBL en de lokale belastinginspecteur, naar aanleiding van de hierboven aangehaalde arresten vanuit de Hoge Raad. De belastinginspecteur heeft zich uiteindelijk geschikt in terugbetaling van de onterecht afgedragen omzetbelasting (over tijdvak januari 2020 - juni 2023), rentecompensatie alsmede een aandeel in de ontstane proceskosten. Meer details zijn terug te vinden in het AB document 25.01.AB d.d. 06-02-2025.

In de volgende tabel is een specificatie van deze btw teruggave opgenomen:

Ontvangen van Belastingdienst	€	1.306.052
Rente	€	87.543
Irimierente	€	36.577
Ontvangen bedrag *conform bezwaarschrift Belastingdienst*	**€**	**1.430.172**

Advieskosten Less Grey	€	25.706

Gemeente	BTW op facturen	Terug te ontvangen bedrag incl. rente	Advieskosten	Saldo te verrekenen
Brunssum	€ 45.763	€ 66.133	€ 942	€ 65.191
Heerlen*	€ 380.774	€ 550.260	€ 7.840	€ 542.420
Kerkrade	*nvt*	*nvt*	€ 5.330	€ -5.330
Landgraaf	€ 41.186	€ 59.519	€ 848	€ 58.671
Maastricht	€ 125.843	€ 181.856	€ 2.591	€ 179.265
Sittard-Geleen	€ 396.097	€ 572.404	€ 8.155	€ 564.249
Totaal KBL	**€ 989.663**	**€ 1.430.172**	**€ 25.706**	**€ 1.404.466**

* Het door KBL aan gemeente Heerlen te verrekenen saldo is onderdeel van de vastgestelde uittredingsregeling cq. schadesombepaling

Dit levert het volgende indicatieve totaalbeeld voor 2025 op aan *voorzien saldo per GR-gemeente*:

GR-gemeente	Totaal 2025	Resultaat '24 beoogde afdracht	BTW teruggave	Saldo GR-gemeenten 2025 *indicatief*
Brunssum	€ 458.762	€ 51.579	€ 65.191	€ 341.992
Kerkrade	€ 1.887.241	€ 117.781	€ -5.330	€ 1.774.790
Landgraaf	€ 610.028	€ 72.302	€ 58.671	€ 479.055
Maastricht	€ 3.101.600	€ 314.169	€ 179.265	€ 2.608.166
Sittard-Geleen	€ 3.490.447	€ 153.038	€ 564.249	€ 2.773.160
Totaal GR-gemeenten	**€ 9.548.079**	**€ 708.869**	**€ 862.046**	**€ 7.977.164**

Tot slot: wanneer de indicatieve 2025 facturatie aan de GR-gemeenten wordt vergeleken met voorgaand boekjaar 2024 dan kan de volgende tabel worden gepresenteerd:

GR-gemeente	Totaal 2024 *gefactureerd*	% aandeel	delta '25 vs '24	%
Brunssum	€ 449.808	4,8%	€ 8.954	2,0%
Kerkrade	€ 1.861.356	19,8%	€ 25.885	1,4%
Landgraaf	€ 558.826	6,0%	€ 51.202	9,2%
Maastricht	€ 3.044.159	32,4%	€ 57.441	1,9%
Sittard-Geleen	€ 3.471.165	37,0%	€ 19.282	0,6%
Totaal GR-gemeenten	**€ 9.385.314**	**100%**	**€ 162.765**	**1,7%**

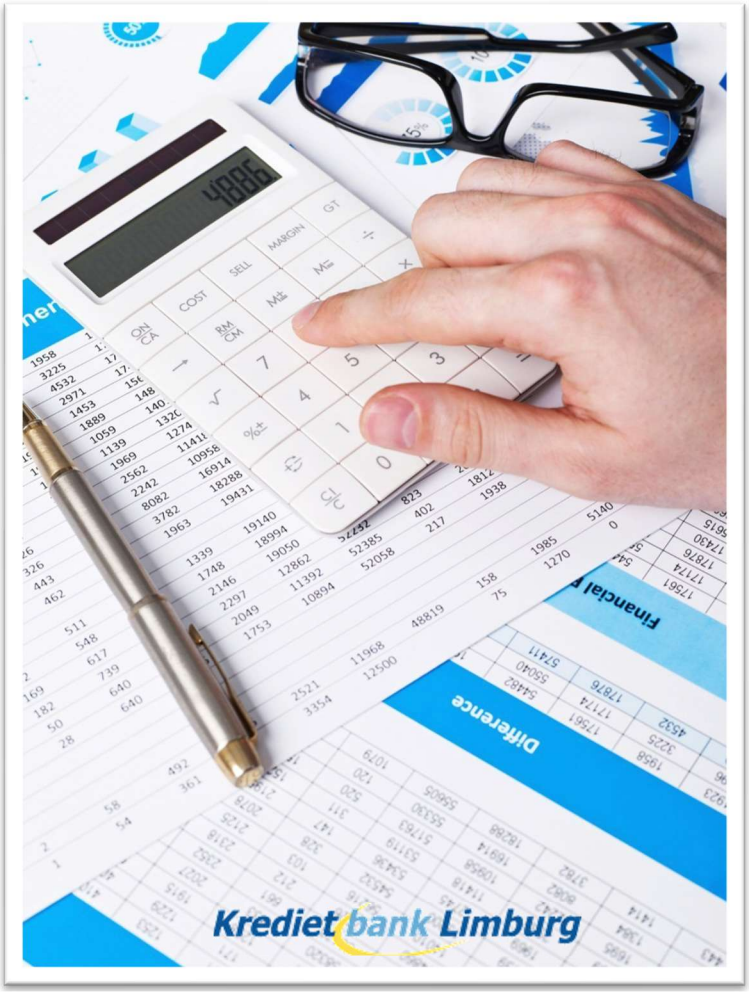
Let op: het zichtbaar hogere stijgings % bij gemeente Landgraaf (+9,2%) hangt grotendeels samen met het volume effect a.g.v. de introductie van de quick scan gesprekken.

Lijst van gehanteerde afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBR	Budgetbeheer
BBR MW	Budgetbeheer Maatwerk
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BSBW	Beschermingsbewind
BGS	Besluit Gemeentelijke Schuldhulpverlening
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CBS	Centraal Bureau Statistiek
CPI	Consumenten Prijs Index
DB	Dagelijks Bestuur
DK	Doorlopend Krediet
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EV	Eigen Vermogen
FNWL	Project Financiële Nood Waterschade Limburg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
I(C)T	Information (Communication) Technology
KBL	Kredietbank Limburg
KOT	Project Kinderopvangtoeslagaffaire
MSNP	Minnelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
NVVK	Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet
PL	Persoonlijke lening
P&C	Planning & Control
SAAS	Software as a Service
SBN	Sociale Banken Nederland
SHV	Schuldhulpverlening
SB	Schuldbemiddeling
SK	Saneringskrediet
SR	Schuldregelen
VPB	Vennootschapsbelasting
VV	Vreemd Vermogen
WGS	Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WW	Werkloosheidswet

Meerjaren ontwerpbegroting 2026 - 2028

Kredietbank Limburg





Toegankelijke hulp



Stress sensitieve hulp



Duurzame hulp in het juiste tempo

Van:	Directie Kredietbank Limburg
Steller:	Jeroen Ronden / afdeling Finance, Planning & Control
Aan:	Algemeen Bestuur Kredietbank Limburg
Datum:	11-04-2025
Versie:	F2.0 AB

Voorwoord

De periode 2024/2025 markeert een belangrijke fase in de ontwikkeling van de Kredietbank Limburg. In december 2024 werden bestuurlijk, op basis van het samengestelde ORGfit adviesrapport, de richting en uitgangspunten qua waardenpropositie en waardenstrategie vastgesteld alsmede de uitgangspunten qua beoogde passende nieuwe wijze van bekostiging. Hiermee samenhangend werd aansluitend in februari 2025 de uitgewerkte nieuwe bekostigingswijze (fase 1) vastgesteld met als doel deze te laten landen in de begrotingswijziging 2025 en meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028.

In 2023/2024 hebben we daarnaast intensief gewerkt aan de gevolgen van de uittreding van de gemeente Heerlen voor onze dienstverlening en organisatie. De belangen van klanten en medewerkers stonden hierbij centraal en door een zorgvuldige overgang is de continuïteit van onze dienstverlening gewaarborgd en zijn er passende afspraken gemaakt over de financiële en organisatorische afwikkeling van dit besluit.

Voor u ligt de meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 waarbij de nieuwe bekostigingsmethodiek is toegepast. Door toekomstig een onderscheid te maken in bestaanslasten en verbruikslasten worden de toekomstige lasten op een transparante manier beter voorspelbaar, met minder grote schommelingen en een eerlijkere verdeling tussen de GR-gemeenten.

Met de positieve resultaten van het afgelopen jaar in de rug en de daadkrachtige bestuurlijke besluiten op het vlak van strategie en bekostiging blijft Kredietbank Limburg binnen haar werkgebied een krachtige en verbindende rol spelen in het ondersteunen van inwoners met financiële problemen. Onze inzet blijft daarbij gericht op het bieden van rust, stabiliteit en perspectief, zodat mensen weer grip krijgen op hun financiële situatie.

Naast de reguliere dienstverlening blijven we de komende jaren participeren in impactvolle projecten die van meerwaarde zijn voor onze doelgroep. We blijven aansluiten bij landelijke pilots om te leren van elkaar en de slimme ontdekkingen uit het land mee te nemen naar onze eigen regio en GR-gemeenten. Daarbij hebben en houden wij oog voor een "return on investment", zowel in financieel als maatschappelijke opzicht.

Met vertrouwen kijken we vooruit naar 2025 en de daaropvolgende jaren. We blijven werken aan een solide en transparante basis, waarin we inwoners perspectief bieden en financiële rust brengen. Iedere dag opnieuw maken we samen het verschil.

J. Bühler
Voorzitter Algemeen Bestuur

Management samenvatting



- Door middel van *een herijking van de missie, strategie en kernwaarden* van de eigen organisatie alsmede het moderniseren van de bekostigingssystematiek zorgt Kredietbank Limburg ervoor dat zij in staat is om ook de komende jaren tegemoet te komen aan veranderende vraagstukken en financiële uitdagingen binnen het eigen werkgebied. Dit vindt zijn uitwerking in de voorliggende meerjaren ontwerpbegroting.

- De *uitgangspunten* zoals vastgelegd in de vastgestelde KBL kadernota 2025-2028 dienen als startpunt bij de totstandkoming van de voorliggende meerjaren ontwerpbegroting 20-26-2028. Voor een nadere toelichting inclusief een schets van de onderkende relevante ontwikkelingen, *zie hoofdstuk 2 en 3*.

- Kredietbank Limburg blijft werken aan een solide en transparante basis, waarin we inwoners perspectief bieden en financiële rust brengen. We bieden toegankelijke-, stress sensitieve- en duurzame hulp in het juiste tempo aan door middel van diverse vormen van dienstverlening. Een nadere duiding van deze *vormen van dienstverlening* inclusief actuele ontwikkelingen is uitgewerkt in *hoofdstuk 4*.

- De samenstelling van *het benodigde weerstandsvermogen* van Kredietbank Limburg en de hiermee samenhangende uitgewerkte *risico-analyse* wordt nader toegelicht in *hoofdstuk 7*. Ook wordt hier conform artikel 11 van het BVV de financiële positie gepresenteerd door middel van diverse kengetallen, welke allen binnen de vigerende (bestuurlijke/wettelijke) kaders blijven in deze ontwerpbegroting.

- De meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 wordt conform BBV vereisten met een sluitend (neutraal) resultaat gepresenteerd en levert het volgende beeld op qua *staat van baten en lasten*:

Staat van baten en lasten	**2025** Begrotings wijziging	**2026** Ontwerp begroting	**2027** Ontwerp begroting	**2028** Ontwerp begroting
Baten	14.052	13.333	13.303	13.718
Lasten	14.052	13.333	13.303	13.718
Resultaat	0	0	0	0

Bedragen x Euro 1.000

In *hoofdstuk 8* worden de voorziene baten en lasten voor de periode 2026 tot en met 2028 en onderliggende aannames nader toegelicht.

- In *hoofdstuk 11* wordt *de ontwikkeling van financiële balanspositie* van Kredietbank Limburg voor de periode 2026 tot en met 2028 gepresenteerd en nader toegelicht.

- Op basis van de uitgewerkte meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 kan hiervan afgeleid *de indicatieve facturatie aan de vijf GR gemeenten* worden gepresenteerd. Hierbij is de nieuwe KBL-bekostigingsmethodiek inclusief het hierbij vastgestelde ingroeimodel verwerkt. Zie *hoofdstuk 12* voor nadere details.

Inhoud

Voorwoord 2

Management samenvatting 3

1. Inleiding 5

2. Uitgangspunten en ontwikkelingen 6

Economische situatie 6

Ontwikkelingen in de Schuldhulpverlening 6

Uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 6

3. Bedrijfsvoering 8

4. Dienstverlening 10

Preventie, vroegsignalering & educatie 10

Intake 12

Schuldenaanpak 13

Sociale kredietverstrekking 18

Inkomensbeheer en -ondersteuning 19

5. Meerjaren ontwerpbegroting 22

6. Kerngegevens 22

7. Paragrafen 23

Weerstandsvermogen en risicobeheersing 23

Risicoparagraaf 24

Financiering 26

8. Meerjaren ontwerpbegroting 2026, 2027 en 2028 29

Baten 30

Lasten 32

9. Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead 34

10. Overzicht structurele en incidentele baten en lasten 35

11. Balans per 31 december 2026, 2027 en 2028 38

Activa 38

Passiva 39

12. Indicatieve facturatie GR gemeenten 2026 – 2028 41

Lijst van gehanteerde afkortingen is te vinden op pagina 43

1. Inleiding

De wereld om ons heen is volop in beweging. Het nieuws wordt dagelijks gedomineerd met verslaglegging uit oorlogsgebieden, natuurrampen mede als gevolg van de opwarming van de aarde en politieke onrust in binnen- en buitenland. Dit heeft ook macro-economische gevolgen die hun weerslag vinden in de financiële sector, het bedrijfsleven en bij de overheid. Dat beeld kan vrijwel 1-op-1 vertaald worden naar de nationale ontwikkeling in Nederland. Dit zorgt voor een gevoel van onzekerheid binnen de maatschappij en bij de individuele burger. Naast deze globale ontwikkeling staat ook de wereld van het sociaal domein en de schuldhulpverlening in het bijzonder allerminst stil.

De inflatie in Nederland is in vergelijking met de landen om ons heen nog steeds relatief hoog en zorgt voor een ongebruikelijk en onwenselijk hoog prijspeil. Wetende dat landelijk onderzoek keer op keer aantoont dat diverse inkomensgroepen structureel onder het bestaansminimum leven zorgt dit voor een oneerlijke wedstrijd om uit de financiële problemen te blijven. Ook het huidige kabinet houdt het terugdringen van armoede, met name onder kinderen, hoog in het vaandel. Bij ambities horen echter ook (structurele) middelen. Daar wringt de schoen: gemeentelijke zorgen over het ravijnjaar 2026 en bestaansonzekerheid bij een grote groep burgers maakt dat de behoefte aan een betrouwbare, stabiele en maatschappelijk betrokken partner op het gebied van schuldhulpverlening des te belangrijker is voor de komende jaren.

Met de verkorting van de termijnen van zowel de minnelijke als wettelijke schuldsanering alsmede de intrede van het zogenaamde “0-voorstel” voor schuldenaren zonder afloscapaciteit zorgt voor een heuse "gamechanger”. Schuldenaren worden in staat gesteld hun schulden sneller op te lossen waardoor de drempel tot aanmelding verlaagd wordt. De kortere looptijd van de sanering vergt tegelijkertijd eerder en meer van zowel schuldenaar als schuldhulpverlener: tijdige, adequate en intensieve begeleiding tijdens en na de sanering waardoor het gevaar van recidive tot een minimum wordt beperkt. Dat is namelijk een belangrijk incentive voor de schuldeisers om mee te werken aan een snellere afwikkeling van schulden, in sommige gevallen zonder terugbetaling van de openstaande vordering.

Deze ontwikkelingen vragen ook een verandering binnen de schuldhulpverlenende organisaties en dus ook Kredietbank Limburg. Door middel van een herijking van de missie, strategie en kernwaarden van de eigen organisatie alsmede het moderniseren van de bekostigingssystematiek zorgt Kredietbank Limburg ervoor dat zij in staat is om ook de komende jaren tegemoet te komen aan veranderende vraagstukken en financiële uitdagingen binnen het eigen werkgebied. Dit vindt zijn uitwerking in de voorliggende meerjaren ontwerpbegroting. Een stabiel fundament waarbij gewerkt wordt vanuit een professionele standaard met oog voor het individu. Dat ziet zowel toe op de deelnemende en afnemende gemeenten alsook de uiteindelijke hulpvragers.

2. Uitgangspunten en ontwikkelingen

Economische situatie

De berekeningen van De Nederlandsche Bank (DNB) tonen een voorzichtige economische groei van 1,5% voor de komende twee jaren. Daar tegenover staat een inflatie van 3%. Als gevolg van diverse ontwikkelingen zijn de ramingen met enige voorzichtigheid te betrachten.

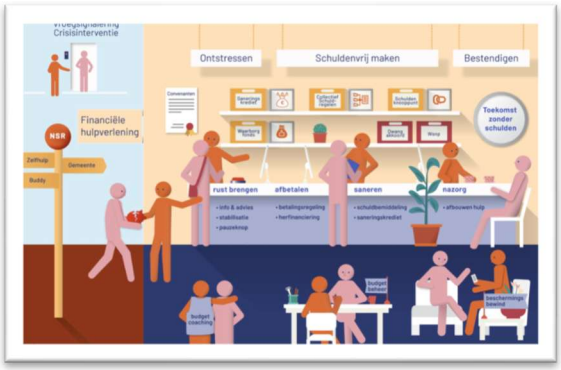
Daarnaast hebben de groeicijfers van de economie niet per definitie een positief effect op alle burgers. Mensen die leven onder, op of net boven het bestaansminimum zijn dagelijks bezig met overleven en proberen van dag tot dag te voorzien in het minimale levensonderhoud van henzelf en hun gezin. Door de verschillende wijzen waarop gemeenten invulling geven aan hun minimabeleid ontstaan er tevens regionale en lokale verschillen tussen burgers terwijl hun uitgangssituatie identiek is.

Ontwikkelingen in de Schuldhulpverlening

De meest in het oog springende wijzigingen van de afgelopen periode zijn:

- Verkorting MSNP en WSNP tot 18 maanden.
    - Periode van loonbeslag kan onder voorwaarden afgetrokken worden van de looptijd.
- Introductie van het 0-voorstel in de MSNP.

De effecten van al deze wijzigingen zijn nu nog niet goed zichtbaar. Pas over een aantal jaren zijn de effecten meetbaar en kan iets gezegd worden over hun impact op de langere termijn. Het uiteindelijke doel is uiteraard om zoveel mogelijk mensen zo vroeg mogelijk te vinden, ondersteunen en waar mogelijk schuldenvrij te maken en houden. Het welslagen hiervan is afhankelijk van een aantal factoren die slechts deels beïnvloedbaar zijn door Gemeenten of Kredietbank Limburg zelf.





Uitgangspunten die ten grondslag liggen aan de meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028

De voorliggende meerjaren ontwerpbegroting is een doorvertaling van de begrotingswijziging 2025 en gebaseerd op een combinatie van historische cijfers en verwachte volumes als gevolg van toekomstige ontwikkelingen in het werkveld en werkgebied van Kredietbank Limburg.

Bekostigingssystematiek

Vanaf 2025 is sprake van een nieuwe bekostigingssystematiek waarbij bestaanslasten en verbruikslasten door deelnemende gemeenten apart vergoed worden. Voor de bestaanslasten is een aparte verdeelsleutel afgesproken. Dit zorgt voor een grotere mate van voorspelbaarheid van toekomstige kosten en beperkt de effecten van schommelingen in de afname van diensten door deelnemende gemeenten. Gemeenten en andere opdrachtgevers die een inkoopovereenkomst met Kredietbank Limburg sluiten betalen een integraal tarief waarmee zowel hun aandeel in de bestaans- alsook de verbruikslasten gedekt wordt.



Jaarlijkse prijsindexering

Kredietbank Limburg hanteert jaarlijks de CBS Consumenten prijsindex (CPI) t-2 voor de tarieven van niet GR-gemeenten en ter indexatie van de lasten daar waar de daadwerkelijke indexatie niet bekend is. Bij marginale afwijkingen ten opzichte van het geldende tarief wordt afgezien van indexering. De prijsindexering is uiteraard integraal onderdeel van de recent vastgestelde nieuwe KBL-bekostigingsstructuur.

Personeelslasten

De personeelslasten stijgen periodiek volgens de voor Kredietbank Limburg geldende CAO SGO. De huidige CAO loopt af op 31 maart 2025. Ten tijde van schrijven van deze begroting wordt onderhandeld over een nieuwe tweejarige CAO, waarbij zowel een structurele loonsverhoging als eenmalige uitkering ter besluitvorming voorliggen.

Organisatie

Naar aanleiding van de recente herbevestiging van de maatschappelijke opgaven en herijking van de strategie zal Kredietbank Limburg de komende jaren voor een veranderopgaaf staan. De omvang, impact en reikwijdte van deze verandering worden nader onderzocht en beschreven om vervolgens in samenspraak met alle stakeholders te besluiten. Dit heeft eventueel ook gevolgen voor de organisatiestructuur.

Vervangingsinvesteringen

Kredietbank Limburg is voor haar dienstverlening aan burgers aangewezen op adequate huisvesting, passende faciliteiten en optimale automatisering. Om de meest efficiënte en effectieve werkwijze te hanteren zijn periodieke investeringen nodig, met name op het vlak van IT. Ook de komende jaren zullen daarom (vervangings-)investeringen plaatsvinden op basis van het door het bestuur vastgestelde investeringsplan.

Omzet niet GR-gemeenten

De omzet van inkopende gemeenten (en overige opdrachtgevers) schatten we in op het gemiddelde niveau van het jaar 2025. Daarnaast is de uitfasering van de uitgetreden gemeente Heerlen conform de vastgestelde uittredingsovereenkomst verwerkt.

3. Bedrijfsvoering

Informatiemanagement, -veiligheid en technologie
Het ontvangen, zelf genereren en verstrekken van informatie gebeurt steeds meer geautomatiseerd. Het aantal apps, portalen en koppelingen neemt in rap tempo toe. De technologische ontwikkelingen volgen elkaar razendsnel op, met als meest recente hype de inzet van kunstmatige intelligentie (AI). Het meest bekende voorbeeld is ChatGPT, waarbij de uiteindelijke mogelijkheden van deze technologie voor de brede massa grotendeels onontdekt zijn. Al deze ontwikkelingen vragen een hoge mate van bewustzijn van eenieder die betrokken is bij het genereren en verwerken van informatiestromen. Het gaat doorgaans om persoonlijke en daarmee privacygevoelige gegevens van burgers die beschermd dienen te worden conform de geldende wet- en regelgeving.

Een adequate en formatief passende invulling van sleutelfuncties op dit vlak, zoals de adviseur informatiebeheer en privacy officer, wordt almaar belangrijker. In een krappe arbeidsmarkt en gegeven de beperkte omvang van Kredietbank Limburg blijft dit een stevige uitdaging. Daarom wordt voor de tijdelijkheid gebruik gemaakt van externe expertise om de kerntaken op dit vlak naar behoren uit te kunnen voeren. Met de aankomende inwerkingtreding van onder andere NIS2 liggen er nieuwe uitdagingen in het verschiet. Ook op het vlak van de IT-infrastructuur vraagt dit om een vooruitziende blik om te kunnen anticiperen op toekomstige ontwikkelingen. Hiervoor wordt gewerkt met een meerjarige ICT-projectenkalender.

Modernisering & Innovatie
Kredietbank Limburg volgt de landelijke en regionale ontwikkelingen op de voet. Daarbij zijn de lijnen met brancheorganisatie NVVK en overige stakeholders kort en participeert Kredietbank Limburg in vernieuwende projecten die uiteindelijk ten goede komen aan een verbeterde dienstverlening aan de hulpvragers.

Gestart in 2024 moderniseert Kredietbank Limburg de komende 3 à 4 jaren stapsgewijs verder haar hele ICT-landschap. Dit traject is enerzijds wenselijk en noodzakelijk vanuit technische ontwikkelingen en anderzijds om in staat te zijn innovaties goed door te voeren. Aansluiting op het Schuldenknooppunt is in 2025 te verwachten. Innovatie door middel van de stevigere inzet van portalen is mogelijk nadat de primaire vakapplicaties zijn gemoderniseerd. Verdere landelijke initiatieven blijven we volgen en vertalen we naar onze ICT-projectenkalender zodra deze voldoende doorontwikkeld zijn.





Communicatie

In 2025 wordt verder uitvoering gegeven aan het in ontwikkeling zijnde KBL-communicatieplan. De ambitie van dit communicatieplan is tweeledig:

1. Verbetering van de interne en externe communicatie;
2. Versterking van de merkidentiteit van Kredietbank Limburg.



Voor deze ambitie zijn de volgende doelen geformuleerd:

1. Versterking van de samenwerking tussen medewerkers, teams en stakeholders;
2. Versterking van de verbondenheid die medewerkers voelen met de Kredietbank Limburg als werkgever;
3. Versterking van de positionering van Kredietbank Limburg als dé expert op het gebied van schuldhulpverlening.

Een uitdaging blijft om binnen de beperkte mogelijkheden wat betreft capaciteit, kwaliteit en beschikbare middelen, de interne en externe communicatiemiddelen en kanalen zo efficiënt en effectief mogelijk in te richten en te benutten.

Gebouwbeheer en facilitering

Het huidige huurcontract van ons hoofdkantoor te Geleen (Markt 1a) zal medio 2025 worden verlengd. Gesprekken hierover met de verhuurder en betrokken stakeholders zijn lopende. In het betreffende huurcontract zal de flexibiliteit worden ingebouwd om te kunnen inspelen op de herijking en doorontwikkeling van de huisvestingsstrategie die komende jaren nader zal worden uitgewerkt.



De werkprocessen en contractuele afspraken rondom de facilitaire dienstverlening ten behoeve van de bedrijfsvoering zijn afgelopen periode waar mogelijk herijkt en geactualiseerd. Deze facilitaire zaken zijn grotendeels uitbesteed bij gemeente Sittard-Geleen middels een afgesloten dienstverleningsovereenkomst.

4. Dienstverlening

Preventie, vroegsignalering & educatie

Schulden leiden tot persoonlijke problemen en maatschappelijke kosten. Preventie, vroegsignalering en educatie zijn daarom niet alleen belangrijk voor de betrokkenen, maar ook voor alle partijen die in aanraking komen met betalingsachterstanden. Allerlei partijen (denk aan scholen, werkgevers, uitkeringsinstanties, woningcorporaties, nutsbedrijven, huisartsen, rechtbanken, overheid, wijkteams, etc.) kunnen een belangrijke ondersteunende rol hebben in het op weg helpen van personen/gezinnen met financiële problematiek naar een schuldenvrij bestaan.

Preventie

Financiële opvoeding kan niet vroeg genoeg beginnen. Uit onderzoek blijkt dat kinderen die al op jonge leeftijd bewust leren omgaan met geld, later minder vaak te maken hebben met financiële problemen. Ter preventie is het belangrijk om jongeren financiële vaardigheden bij te brengen. Jongeren bewust maken van hun financiële houding en, indien nodig, hieraan werken. Bewustwording en gedragsverandering is niet van de één op de andere dag gerealiseerd, maar onbewuste processen zijn wel zeer bepalend voor ons handelen. Mooie inspirerende activiteiten uit onze praktijk om te laten zien hoe we hier vorm en invulling aan geven zijn bijvoorbeeld onze deelname aan de week van het geld en het initiatief rond de mobiele escaperoom (caravan) voor schulden.





Onze lopende initiatieven rondom werkgeversdienstverlening (bv. samen met WSP Parkstad en MTB Maastricht) zullen we waar mogelijk en van toegevoegde waarde verder uitbreiden en door ontwikkelen. Vroegtijdige laagdrempelige gespreksvoering met open spreekuren, educatieve informatie sessies en gebruikmaken van financiële signalering instrumenten (Mesis) om ook hier preventief en dus vroegtijdig ingrijpende schuldhulpverlening of beschermingsbewind te voorkomen.

Vroegsignalering

Het doel van vroegsignalering is dat we niet willen dat mensen met schuldenproblematiek zo'n 4 à 5 jaar wachten met het vragen om hulp. Schulden zijn dan al vaak opgelopen tot gemiddeld € 43.000. Niet iedereen weet de weg naar hulp even gemakkelijk te vinden en als we die al gevonden hebben dan zijn er best wel wat barrières te slechten blijkt uit een onderzoek van de Nationale Ombudsman naar de toegang tot de schuldhulpverlening.

Convenanten met woningcorporaties, energieleveranciers en zorgverleners zijn al geruime tijd gemeengoed binnen de schuldhulpverlening, ook binnen Kredietbank Limburg. De

resultaten van die convenanten en diverse pilots hebben bijgedragen aan de wijzigingen die in de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (WGS) zijn opgenomen. In de vroegsignalering zien we nu structurele, uniforme vormen van samenwerking met signaalpartners om snel mensen met financiële problemen perspectief te kunnen geven middels een outreachende werkwijze.





In de WGS (2021) is opgenomen dat vroegsignalering een wettelijke verplichting is. De vroegsignalering ziet erop toe dat organisaties op het gebied van wonen, energie, zorg en water verplicht zijn om een betalingsachterstand direct te melden bij de gemeente waar de klant woont. Doordat al deze partijen signalen over betalingsachterstanden op één centraal punt doorgeven, kan er gericht actie worden ondernomen om deze klant te benaderen en te helpen. Door er in een eerder stadium bij te zijn is de verwachting straks met lichtere vormen van interventie mensen te ondersteunen. In de eerste jaren verwachten we dat die groep met problematische schulden bereikt wordt, die niet uit zichzelf de stap richting de schuldhulpverlening zal zetten.

Binnen gemeenten wordt de vroegsignalering steeds meer vormgegeven, waarbij Kredietbank Limburg met name in Sittard-Geleen, Kerkrade, Maastricht, Brunssum, Landgraaf en Meerssen in meer of mindere mate betrokken is. Hiermee geven we uitvoering aan het actief opzoeken van mensen die betalingsachterstanden en/of schulden hebben.

Educatie

We geloven in een wereld waarin iedereen kan meedoen, thuis en op het werk. We willen elke (jong)volwassene, die ondersteuning kan gebruiken, een zetje geven om hun financiële vaardigheden te ontwikkelen. Om zijn of haar zelfvertrouwen te verhogen, financieel redzamer te worden en zich beter thuis te laten voelen in het omgaan met geld. We bieden budgetcoaching aan maar begeleiden mensen ook naar taallessen en digitale vaardigheidstrainingen als uit onze screening en taalmeter blijkt dat mensen ondersteuning nodig hebben.

Intake

Goede hulpverlening begint bij een laagdrempelig en snel contact met de schuldhulpverleners. Het is belangrijk om goed inzicht te krijgen wat iemand nodig heeft en hoe iemand het beste geholpen kan worden. Schuldhulpverlening begint met een plan van aanpak waarin een klant het gevoel heeft dat hij gehoord en gezien wordt en waar rekening wordt gehouden met zijn autonomie en competenties. Daarom zijn onze schuldhulpverleners niet alleen technisch/juridisch in het vak van schuldhulpverlening opgeleid, maar worden zij ook getraind in kwalitatief goede gespreksvoering.

Crisissen in de vorm van ontruimingen of afsluitingen vragen om snelle acties ter voorkoming van erger. Bij de aanmelding van een burger wordt meteen beoordeeld of er sprake is van een crisissituatie die om interventie van ons vraagt. Een crisissituatie en de stress die mensen daarin ervaren wil je als eerste oplossen. Als de crisis bezworen is, of als er geen sprake is van een crisis, is het belangrijk dat klanten de gelegenheid krijgen om hun verhaal te doen en hun zorgen en belangen te kunnen delen.

"Snel een passend plan van aanpak – focus op nu"

Bij Kredietbank Limburg werken we al meerdere jaren met een plan van aanpak. Vanaf 1 januari 2021 geldt dit ook voor elke schuldhulpverlenende instantie en moet het plan van aanpak onderdeel uitmaken van de toelatingsbeschikking bij schuldhulpverlening. Daarmee vergroot je de kans op een succesvolle oplossing voor de schulden van de klant.





Schulden zorgen voor langdurige stress. Dit zorgt ervoor dat de klant bij de dag gaat leven. De grote afstand tussen de huidige situatie en de gewenste situatie op lange termijn, wordt daarmee te groot om te overzien. Het persoonlijk verhaal, de financiële situatie en de informatie die een klant ons verstrekt (middels het gevalideerde screeningsinstrument Mesis) geeft ons op een snelle en uniforme wijze voldoende inzicht in de vaardigheden en leerbaarheid, motivatie, zelfregie, overtuigingen en financieel gedrag van onze nieuwe klant.

Samen bespreken we het plan van aanpak en kijken we of het de klant gaat lukken om de benodigde acties uit te voeren. Een plan van aanpak en de daarbij behorende acties zijn maatwerk. Dat betekent dat we streven naar een gedragen plan waar de klant zich betrokken voelt in de aanpak van zijn schulden. Samen kijken wat er wel mogelijk is om de benodigde acties te realiseren, de klant uitdagen en steunen om noodzakelijke veranderingen aan te gaan. Je hoeft in het plan van aanpak nog niet uitgebreid toe te lichten hoe je in de toekomst mogelijk gaat schuldregelen. Dat is tenslotte pas iets voor

later. Wel leggen we vast welke dienstverlening we gaan inzetten. De uitdaging in deze fase van de dienstverlening is om het onderscheid te maken tussen uitstappers en uitvallers. Uitstappers zijn nog niet bereid om de schuldhulp aan te gaan. Zaak is om te zorgen dat ze weten dat er hulp mogelijk is zodra ze er klaar voor zijn. Uitvallers willen we voorkomen door rekening te houden met de klant, zijn persoonlijk context en zijn veranderkracht (motivatie).

De wet stelt de eis aan het plan van aanpak dat de beslagvrije voet in acht moet worden genomen (art. 4a lid 5 WGS). Daarnaast moet je als schuldhulpverlener inzicht geven in de normtijden. Een klant wordt binnen 1 werkdag benaderd na zijn hulpvraag om in overleg het intakegesprek te plannen. Dit intakegesprek dient binnen 4 weken plaats te kunnen vinden. Uiterlijk 8 weken nadat de hulpvraag is gesteld dient er een toelatingsbeschikking dan wel afwijzingsbeschikking te zijn afgegeven. De spelregels hiervoor vinden we weer terug in de diverse beleidsregels van de afzonderlijke gemeenten. Deze termijnen worden besproken met de klant tijdens de intakefase. Hierin geven we niet alleen aan wat we gaan doen, maar ook hoelang dit gaat duren. We spreken ook af wanneer en hoe de nazorg plaatsvindt. Door regelmatig samen met de klant te evalueren, houd je niet alleen de klant betrokken bij het traject, hij voelt dan ook de betrokkenheid van zijn schuldhulpverlener. Hierdoor proberen wij de kans op uitval en daarmee recidive al bij de start van een traject te verkleinen en streven we er op deze manier naar om de schuldhulpverlening te verduurzamen.

Schuldenaanpak

Na de intake wordt de klant geholpen om zijn inkomsten en uitgaven in balans te brengen. Hierbij is het van belang dat de inkomsten worden gemaximaliseerd, de uitgaven tot het minimum worden beperkt, er geen crisis is en de beslagvrije voet wordt gegarandeerd. De klant wordt ondersteund om gezond financieel gedrag te ontwikkelen via de coaching van de schuldhulpverlener. Indien vanuit de intake blijkt dat een klant hulp nodig heeft bij het aanpakken van zijn schulden, dan staan hiervoor een aantal instrumenten ter beschikking. Kredietbank Limburg beperkt haar dienstverlening niet tot alleen maar het helpen van mensen met problematische schulden. We zijn er trots op dat daar waar mensen hulp nodig hebben bij het in de grip krijgen van niet problematische schulden er ook passende dienstverlening kan worden aangeboden. Dat geldt ook voor mensen die niet kunnen of willen voldoen aan de spelregels voor een schuldregeling of de aard van het schuldenpakket een schuldregeling niet toestaan.





De drie hoofdpijlers binnen de dienstverlening schuldenaanpak zijn:

Informatie & advies

Het doel van deze vorm van dienstverlening is het geven van informatie en advies over het zelfstandig bereiken van duurzaam financieel evenwicht zonder gebruik te maken van de intensievere dienstverlening zoals betalingsregeling, herfinanciering, schuldregeling, budgetbeheer, budgetcoaching of duurzame financiële dienstverlening. Door het geven van informatie en advies kan ook een beroep op andere vormen van financiële dienstverlening worden voorkomen. Informatie en advies beoogt informatie voor de klant te ontsluiten waardoor inzicht wordt geboden in financiële keuzes en de klant in staat wordt gesteld de eigen financiën zelfstandig te regelen.

Duurzame financiële dienstverlening

Het doel van duurzame financiële dienstverlening (DFD) is het in evenwicht brengen en houden van inkomsten en uitgaven van de schuldenaar, waarbij is vastgesteld dat het bestaande schuldprobleem door in of bij die persoon gelegen omstandigheden nog niet duurzaam opgelost kan worden. DFD is erop gericht om de maatschappelijke positie van de schuldenaar niet te laten verslechteren. De schuldhulpverlener draagt hieraan bij door voor een financiële basis te zorgen. De schuldhulpverlener kan daarbij onderdeel uitmaken van een hulpverleningsketen.

DFD kan ingezet worden om die schuldenaren te helpen, van wie de financiële problemen (nog) niet opgelost kunnen worden middels de diensten betalingsregeling, herfinanciering, saneringskrediet of schuldbemiddeling. Dit kan het geval zijn bij schuldenaren met schulden die niet regelbaar zijn vanwege in of bij de persoon gelegen omstandigheden. De dienstverlening binnen DFD onderscheidt zich van de dienstverlening binnen schulden oplossen omdat stabilisatie wel expliciet leidt tot één van de producten herfinanciering, betalingsregeling, saneringskrediet of schuldbemiddeling en heeft daardoor dus een ander doel dan DFD.

Tevens kunnen de producten budgetbeheer, budgetcoaching en beschermingsbewind worden ingezet als ondersteuning van de DFD. Afhankelijk van de situatie kan een schuldenaar alsnog instromen naar een van de vormen van schulden oplossen.

Schulden oplossen

Het doel van schulden oplossen is te komen tot een beheersbare financiële situatie, een oplossing tussen klant en schuldeiser over de schuldenlast, of, als een oplossing niet mogelijk is binnen de minnelijke schuldhulpverlening, de klant te ondersteunen bij het verzoek om toegelaten te worden tot de wettelijke schuldsanering (WSNP). Kredietbank Limburg beperkt haar dienstverlening voor het oplossen van schulden niet tot klanten met een problematische schuldensituatie, maar helpt ook klanten die alleen met ondersteuning van een professional tot een duurzame oplossing komen voor hun schuldensituatie ook als deze niet problematisch wordt geacht.

Binnen de dienstverlening schulden oplossen kent Kredietbank Limburg een aantal verschillende mogelijkheden:

- 100% herfinanciering (niet problematische schulden);
- Betalingsregeling(en) (niet problematische schulden);
- Schuldregeling (problematische schulden);
    - Saneringskrediet
    - Schuldbemiddeling

    - Schuldregeling zonder afloscapaciteit
- Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP).

Herfinanciering
Uitgangspunt bij het oplossen van schulden is dat zoveel als mogelijk wordt gezocht naar manieren om schulden voor 100% terug te betalen. Eén van de manieren om dat te doen is een 100% Herfinanciering via Kredietbank Limburg. In dat geval verstrekt Kredietbank Limburg een krediet om alle schulden voor 100% in één keer te voldoen. Binnen deze dienstverlening hoeft er niet onderhandeld te worden met schuldeisers (er wordt immers 100% ineens voldaan), maar zullen wel de openstaande saldi opgevraagd moeten worden zodat de juiste bedragen worden overgemaakt. De hoogte en looptijd van dit krediet dienen te passen bij de mogelijkheden van de klant. Deze manier van schulden oplossen heeft als voordeel dat de klant nog maar te maken heeft met één schuldeiser, namelijk Kredietbank Limburg, en het een lichte vorm van interventie betreft.

Betalingsregeling
Ook bij deze vorm van schulden oplossen worden schuldeisers voor 100% voldaan. Over het algemeen betreft het hier klanten waar het gaat om meerdere schuldeisers die allen in een eerder stadium hun eigen wensen of eisen aan de klant hebben gesteld ten aanzien van hoogte of doorlooptijd van de regeling. Kredietbank Limburg ondersteunt de klant door namens hem de regeling uit te voeren waarbij getoetst is of de maandelijkse termijn past bij de financiële mogelijkheden van de klant.

Schuldregeling
Als blijkt dat de schulden van de klant problematisch zijn, kan er tegen afkoop (finale kwijting) onderhandeld worden met de schuldeisers en spreken we van een schuldregeling. Kredietbank Limburg kent drie vormen van schuldregelen, namelijk het saneringskrediet, de schuldbemiddeling en een schuldregeling zonder afloscapaciteit.

<u>Saneringskrediet</u>
Met de inzet van een saneringskrediet worden problematische schulden van de klant in één keer afgekocht bij de schuldeisers. Op basis van de berekende aflossingscapaciteit wordt de krediethoogte berekend. Met de inzet van dit krediet wordt schuldeisers een voorstel tegen kwijting gedaan. Bij akkoord van alle schuldeisers wordt dit bedrag meteen aan hen uitbetaald. Met de inzet van een saneringskrediet is de klant in één keer van al zijn schuldeisers af en heeft hij nog maar één schuldeiser over en dat is de Kredietbank Limburg. Dit neemt direct heel veel stress weg. Daarnaast merkt de klant het meteen als hij meer inkomsten weet te verwerven. Over het terugbetalen van het krediet zijn immers afspraken gemaakt met Kredietbank Limburg. Voor de schuldeiser is een saneringskrediet prettig omdat hij direct de boeken kan sluiten en niet 18 maanden moet wachten op deelbetalingen. Snelle duidelijkheid en een eenmalige uitbetaling heeft voor menig schuldeiser de voorkeur boven 18 maanden wachten op misschien een paar euro meer. Ook de gemeente en de schuldhulpverlener ervaren voordelen bij een schuldsanering. Het bespaart namelijk enorme administratieve lasten die gemoeid zijn met het verwerken van mutaties gedurende de looptijd van een schuldbemiddeling. Gezien de vele voordelen voor alle partijen heeft het de voorkeur van Kredietbank Limburg om schulden via een saneringskrediet te regelen. Er kunnen echter situaties zijn waarbij voor een schuldbemiddeling wordt gekozen. Vanaf oktober 2019 regelt Kredietbank Limburg bij voorkeur de schulden met een SK "tenzij". Die tenzij wordt onderbouwd door de casemanager en schuldregelaar van de klant. Tot nu toe worden de

verstrekte saneringskredieten goed terugbetaald. Het achterstandspercentage is gering. Het kredietrisico van de saneringskredieten wordt voor de meeste gemeenten gedragen door het Waarborgfonds Saneringskredieten (WSK). Tegen een premie van 1,3% van het bruto kredietbedrag neemt dit fonds het risico van het krediet over van de gemeente. Het staat gemeenten vrij om aan te sluiten bij dit fonds.

Schuldbemiddeling

Anders dan bij een saneringskrediet draagt de klant hier maandelijks zijn spaarcapaciteit af boven het berekende vrij te laten bedrag. Bij een saneringskrediet wordt dit vrij te laten bedrag eenmalig berekend en resulteert die berekening in de aflossingscapaciteit per maand op basis waarvan een krediet wordt verstrekt. De berekening voor de aflossingscapaciteit is gelijk, alleen wordt bij een schuldbemiddeling gewerkt met maandelijks sparen boven dit vrij te laten bedrag. Dat betekent dan ook dat schuldeisers een prognose wordt aangeboden en er geen zekerheid bestaat over het uit te betalen bedrag. De looptijd van een schuldbemiddeling is gelijk aan de aflossingstermijn van een saneringskrediet, namelijk 18 maanden. Bij een schuldbemiddeling wordt in principe na die 18 maanden in één keer het reeds gespaarde bedrag voor schuldeisers aan hen doorbetaald. Tussentijds vindt er iedere 6 maanden een zogenaamd heronderzoek plaats waarin een nieuw vrij te laten bedrag wordt berekend.

Een schuldbemiddeling kan door schuldeisers zinvol worden geacht als er concreet zicht is op een substantiële inkomensverbetering in de komende 18 maanden. In de praktijk blijkt die inkomensverbetering echter flink te worden overschat (M. Schut 2019).

Zowel bij het saneringskrediet als de schuldbemiddeling schelden schuldeisers een deel van hun vordering kwijt. Tegenover die kwijtschelding staan dan ook verplichtingen van de klant. Het is belangrijk om tijdens de intakefase te beoordelen of een klant al toe is aan een schuldregeling of dat er belemmeringen zijn waardoor eerst andere dienstverlening dient te worden ingezet. Ook in de aard van de schulden kunnen belemmeringen liggen waardoor een schuldregeling nog niet aan de orde is. Een goede diagnose tijdens de intakefase voorkomt dat onnodig diensten worden ingezet of klanten tegen teleurstellingen aanlopen. Mocht een schuldregeling niet tot stand komen omdat schuldeisers het voorstel tegen finale kwijting verwerpen, dan mag een klant een beroep doen op de wettelijke schuldsanering (WSNP).

Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP)

Mocht een minnelijk voorstel om schulden te regelen door één of meerdere schuldeisers worden afgewezen dan kan aan de rechtbank worden gevraagd deze weigerachtige schuldeiser(s) via een minnelijk dwangakkoord te verplichten alsnog in te stemmen met dit aanbod. In de gevallen waar dit niet mogelijk is, kan een verzoek worden ingediend voor toelating tot de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP). Dit is een traject buiten de Kredietbank Limburg om waar vanuit de wet alle schulden gesaneerd worden. In deze trajecten krijgt de klant een bewindvoerder WSNP toegewezen. Deze ziet erop toe dat de klant al zijn verplichtingen die in de WSNP gelden ook daadwerkelijk nakomt. Omdat een dergelijk zitting bij de rechtbank stress voor de klant met zich meebrengt hanteren we als uitgangspunt dat een medewerker van Kredietbank Limburg meegaat naar deze zitting. Via een informatiebijeenkomst bereiden we mensen voor op deze zitting zodat zij niet voor verrassingen komen te staan. Zowel de klanten als de rechtbank zijn positief over deze extra dienstverlening. Mensen voelen toch dat extra steuntje in de rug en vragen van de rechtbank over het verloop van het minnelijk traject kunnen direct tijdens de zitting worden

beantwoord. Dat neemt de spanning en onzekerheid voor mensen voor een groot deel weg en leidt sneller tot duidelijkheid over het al dan niet toelaten tot de WSNP. Indien de WSNP wordt toegekend blijft een casemanager van Kredietbank Limburg de klant ondersteunen.





We merken graag op dat een aanvraag WSNP niet geïnterpreteerd dient te worden als een mislukt minnelijk traject. Voordat een WSNP kan worden aangevraagd dient te worden aangetoond dat er alles aan is gedaan om buiten de rechtbank om tot een akkoord te komen met de schuldeisers. Ook in situaties waarin veel onzekerheid is over het totaalbeeld van de schuldeisers kan de WSNP wel eens een duurzamere oplossing bieden. Bij de WSNP geldt dat alle schulden die (te goeder trouw) ontstaan zijn tot aan de dag van de zitting in de regeling vallen. In een minnelijk traject worden die schuldeisers benaderd die bekend zijn. Uiteraard worden daarvoor alle beschikbare bronnen geraadpleegd, maar kan door bijvoorbeeld een dakloos bestaan dat overzicht wel eens ontbreken.

Verduurzaming

Na een geslaagd project in Sittard-Geleen gaan we de activiteiten van het programma verduurzaming schuldhulpverlening structureel opnemen in onze dienstverlening. Door te investeren in de klantcontacttijd reduceren we terugval of uitval en uiteindelijk ook recidive.

We bieden klanten die niet kunnen terugvallen op een minnelijke regeling een visuele en interactieve voorlichting over WSNP. Hierbij maken ze kennis met de rechtbank en men gaat in gesprek met medewerkers van Kredietbank Limburg en WSNP-bewindvoerders. We bereiden de klant daarmee goed voor op het WSNP-traject door stress te reduceren, door te oefenen, de kans op toelating door de rechtbank te vergroten en uitval later in het proces te voorkomen.

Voorlichting

Klanten geven aan dat ze de voorlichting positief ervaren en dat ze veel hebben gehad aan de informatie en de duidelijke communicatie. We bieden met de bijeenkomsten een platform om anoniem ervaringen te delen in een veilige setting. De WSNP-bewindvoerders sluiten bij toerbeurt aan bij de presentatie om hun rol nader te kunnen toelichten. Soms kies je juist voor een persoonlijk gesprek omdat de situatie waarin de klant verkeert daarom vraagt. WSNP-bewindvoerders ervaren dat het traject soepeler loopt.

Aanwezigheid zitting

We sluiten aan bij de zitting als de rechter de WSNP-aanvraag behandelt. We krijgen positieve feedback van onze klanten over onze aanwezigheid bij de WSNP-zittingen. We

zien dat de klant dan minder stress ervaart. Ook de rechter waardeert onze aanwezigheid. We kunnen antwoord geven op vragen over de schuldenlast en kunnen bijzonderheden toelichten met betrekking tot het minnelijke traject en klanten daadwerkelijk bijstaan tijdens de zitting. Als de WSNP niet door de rechter wordt toegekend zoeken we een passend alternatief. Het doet je goed als een klant na de zitting tegen je zegt: "Hartelijk dank. Vooral ook voor het menselijke en niet alleen het zakelijke. Daar waren we hard aan toe." Loslaten is het anders vasthouden!

Gedurende WSNP-looptijd
Ook tijdens de 18 maanden WSNP blijven we contact houden met de klant. De klant houdt zelf de regie. We zien dat deze periode voor de klant een periode is van pieken en dalen. Op de helft van het WSNP-traject ontstaat meestal een kritisch moment. Op het moment dat het dreigt mis te gaan kunnen we inspringen op de behoefte van de klant. Zo proberen we iedereen binnen boord te houden.

Sociaal netwerk
Ook wordt ingezet op het actief betrekken van het sociale netwerk van klanten. Klanten hebben baat bij persoonlijke ondersteuning bij voorkeur uit hun eigen netwerk en waar die ondersteuning niet voorhanden is in hun eigen netwerk werken we met vrijwilligers.

Sociale kredietverstrekking

Naast de bij schuldregeling genoemde saneringskredieten verstrekt Kredietbank Limburg ook kredieten voor consumptieve doeleinden. De doelgroep waaraan deze consumptieve kredieten verstrekt mogen worden is bepaald door de Wet Fido. In beginsel mag een kredietbank alleen maar consumptieve kredieten verstrekken aan mensen met een inkomen tot 130% van het bruto minimumloon. Mocht het inkomen hoger zijn, maar iemand wordt niet geholpen door een commerciële bank, dan behoort deze ook tot de doelgroep van sociale kredietverstrekking van een kredietbank. Wij kunnen niet genoeg benadrukken dat sociale kredietverstrekking heel iets anders is dan de saneringskredieten bij een schuldregeling.





Sociale kredietverstrekking door Kredietbank Limburg gebeurt zorgvuldig, betrouwbaar en zonder winstoogmerk. Het is bedoeld om tegemoet te komen aan een gezonde kredietbehoefte in de samenleving. Een verantwoord krediet bevordert de financiële participatie van burgers, lost tijdelijke financiële knelpunten op en heeft een preventieve werking. Wij zien erop toe dat het krediet, inclusief de rente, door de klant binnen een redelijke termijn kan worden afgelost. Hierbij letten we erop dat een klant niet

overgekrediteerd raakt. Een sociaal krediet kent in principe een looptijd van maximaal 60 maanden. Gebruikelijk is dat we een looptijd van 36 maanden aanhouden.

Zoveel als mogelijk vindt een persoonlijk gesprek plaats met de klant die een consumptief krediet aanvraagt. Naast de meerwaarde van het persoonlijke contact draagt dit bij om, in die gevallen waar een krediet niet de oplossing is, direct een passend alternatief te bespreken met de klant.

Inkomensbeheer en -ondersteuning

Naast het oplossen van schulden of een financieel vraagstuk blijkt dat een deel van de hulpvragers ook of juist behoefte heeft aan een vorm van inkomensondersteuning. Zij zijn zelf tijdelijk (en soms zelfs structureel) niet in staat hun eigen financiële huishouding naar behoren te voeren. Daar waar dit wordt vastgesteld zet Kredietbank Limburg een van de onderstaande vormen van inkomensbeheer- dan wel ondersteuning in.

Budgetcoaching

Indien de hulpvrager wel nog in staat blijkt om zelf zorg te dragen voor correcte betaling van de vaste lasten, maar niet voldoende kennis en kunde heeft voor het zelfstandig oplossen van specifieke financiële vraagstukken wordt budgetcoaching ingezet door Kredietbank Limburg. Het kan bijvoorbeeld gaan om veranderende persoonlijke of financiële omstandigheden als gevolg van een echtscheiding, verlies van werk of overlijden van een partner.



In deze situaties zal een gecertificeerde budgetconsulent een coachingsplan met de klant opstellen waarin zij samen het einddoel en de weg daar naartoe vastleggen. Gedurende de budgetcoaching worden de vorderingen van de klant bijgehouden op het vlak van kennis, kunde, houding en waar mogelijk gedragsverandering.

Zodra het einddoel is bereikt wordt de budgetcoaching beëindigd en wordt waar nodig nazorg aangeboden. Budgetcoaching is een praktische en laagdrempelige manier om de hulpvrager te helpen om beter met geld om te gaan.

Budgetbeheer

In voorkomende gevallen volstaat een coachingstraject niet zonder eveneens het beheer van inkomen tijdelijk over te nemen van de klant. In die gevallen wordt budgetbeheer opgestart. Hiermee wordt bereikt dat de meest belangrijke vaste lasten worden betaald en er geen verdere verslechtering van de financiële positie optreedt.

Het verschil tussen budgetcoaching en budgetbeheer zit vooral in de mate van zelfredzaamheid en wie de controle heeft over de financiën. Budgetcoaching leert de klant

hoe hij/zij zelf het geld beheert, terwijl bij budgetbeheer iemand anders (de budgetbeheerder) dit (tijdelijk) voor de klant doet.





Door de inzet van budgetbeheer ontstaat rust in de financiële situatie van de klant waardoor deze eerder/makkelijker openstaat voor de budgetcoaching en deze op zijn beurt weer een grotere kans van slagen heeft. Het komt ook voor dat uitsluitend inkomensbeheer wordt opgestart voor hulpvragers bij wie geen andere financiële vraagstukken spelen. In deze gevallen zorgt het inkomensbeheer voor stabiliteit en overzicht voor de klant.

Tot slot wordt budgetbeheer eveneens ingezet als flankerende dienst bij een traject voor schuldhulpverlening. Hiermee wordt voorkomen dat er (opnieuw) achterstanden ontstaan in de huishoudelijke vaste lasten.

Budgetbeheer Maatwerk

Budgetbeheer Maatwerk (BBR Maatwerk) is van oorsprong gestart in de vorm van activerende financiële ondersteuning als alternatief voor beschermingsbewind. BBR Maatwerk wordt inmiddels sinds enkele jaren aangeboden door Kredietbank Limburg. Door middel van een objectieve screening aan de voorkant enerzijds en adequate begeleiding naar zelfredzaamheid bij het inkomensbeheer anderzijds wordt bereikt dat burgers minder vaak de zware maatregel van bewind krijgen opgelegd door de rechtbank of op den duur zonder deze maatregel weer regie over de eigen financiën krijgen. Alle budgetconsulenten zijn KIWA-gecertificeerde budgetcoaches waarmee de kans op succesvolle afronding van de trajecten gemaximaliseerd wordt. Een gevolg hiervan is dat de gemeente, die doorgaans bijzondere bijstand verstrekt voor de kosten, beter regie over haar budget verkrijgt en op de langere termijn kosten bespaart. BBR Maatwerk kent een gemiddelde doorlooptijd van 12 tot 18 maanden, een beschermingsbewindmaatregel wordt afhankelijk van de grondslag uitgesproken voor onbepaalde tijd of bij een schuldenbewind voor de duur van 5 jaar. Daarnaast wordt BBR Maatwerk ingezet om klanten, bij wie de grondslag voor beschermingsbewind na verloop van tijd wegvalt, stapsgewijs te begeleiden naar (volledige) financiële zelfstandigheid. De klanten worden met warme hand overgedragen en stromen uit het beschermingsbewind uit in een tempo dat bij hen past.

Beschermingsbewind

Indien hulpvragers naar verwachting voor langere tijd of zelfs de rest van hun leven niet in staat blijken om hun financiën zelfstandig te beheren en ook coaching of inkomensbeheer niet voldoende blijken te zijn, dan wordt voor deze groep mensen beschermingsbewind aangevraagd bij de rechtbank. Voorwaarde hiervoor is de aanwezigheid van een grondslag om beschermingsbewind uit te spreken: langdurige medische beperkingen en/of de aanwezigheid van zwaarwegende schuldenproblematiek.

Nadat de rechter heeft bepaald dat de Kredietbank Limburg op zal treden als beschermingsbewindvoerder, verschuift de (financiële) verantwoordelijkheid vrijwel volledig van de klant naar de bewindvoerder. Deze zal zorgdragen voor alle financieel-administratieve taken die nodig zijn om de financiële situatie van de klant te stabiliseren en waar mogelijk te verbeteren. Het begint met het creëren van overzicht en rust waarna werk gemaakt kan worden van het optimaliseren van de financiën van de klant.



Schuldenbewind

In geval van Kredietbank Limburg is bij veel klanten sprake van een zogenaamd schuldenbewind: de klant wordt onder bewind geplaatst vanwege het hebben van problematische schulden of verkwisting. Deze vorm van beschermingsbewind wordt door de rechtbank uitgesproken voor de duur van 5 jaar, met een tussentijdse beoordeling na 3 jaar. Kredietbank Limburg hanteert echter het adagium “zo lang als noodzakelijk, maar zo kort als mogelijk”. Indien er naast de schulden geen sprake is van structurele medische beperkingen zal dit bewind na het oplossen van de schulden weer worden opgeheven en kan de klant onder begeleiding van Kredietbank Limburg terugvallen op een lichtere vorm van inkomensbeheer en wellicht op termijn volledige financiële zelfstandigheid. Door gebruikmaking van het instrument saneringskrediet en de aanvullende/opvolgende begeleiding door onze budgetconsulenten is de gemiddelde doorlooptijd van een schuldenbewind bij Kredietbank Limburg duidelijk korter dan 5 jaar.

5. Meerjaren ontwerpbegroting

De voorliggende meerjaren ontwerpbegroting is gebaseerd op historische ervaringscijfers in combinatie met actuele trends en daaruit afgeleide veranderingen qua volumes. Dit betreft de eerste meerjarige begroting die is gebaseerd op het bestuurlijke besluit uit februari 2025 om de bekostiging van Kredietbank Limburg te moderniseren. Stap één van dit besluitvormingsproces mondt uit in een opdeling van bestaanslasten en verbruikslasten voor de GR-deelnemers. De bestaanslasten worden via een verdeelsleutel bestaande uit de realisatie over de afgelopen 3 jaren en de CBS-index Problematische schulden berekend en verdeeld onder de GR-deelnemers. De bekostigingssystematiek alsmede het toekomstige dienstenpallet zijn nog aan toekomstige veranderingen onderhevig, hetgeen maakt dat voorliggende meerjaren ontwerpbegroting onder enig voorbehoud wordt voorgelegd.

6. Kerngegevens

Kredietbank Limburg

KERNGEGEVENS				
		2026	**2027**	**2028**
Preventie, vroegsignalering en educatie	# uren	13.000	13.000	14.000
Intake	# klanten	2.487	2.497	2.517
Sociale kredietverstrekking				
Aantal intakes	# stuks	1.023	1.023	1.023
Kredietportefeuille saldo per 1/1	saldo €	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Inkomensbeheer en ondersteuning				
Budgetbeheer Basis/Totaal	# pakketten	1.400	1.400	1.400
Budgetbeheer Statushouders	# pakketten	100	100	100
Budgetbeheer Maatwerk	# klanten	220	223	227
Beschermingsbewind	# klanten	769	768	766
Schuldenaanpak	# klanten	1.800	1.800	1.800
Aantal medewerkers	fte	109	105	105

7.Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt onder weerstandscapaciteit verstaan de middelen en mogelijkheden waarover provincies of gemeenten beschikken om niet begrote kosten te dekken.
De weerstandscapaciteit bestaat uit vier componenten:

- Het eigen vermogen
- De voorzieningen
- De onbenutte belastingcapaciteit
- De ruimte op de begroting

Het begrip risico wordt gedefinieerd als het gevaar voor schade of verlies als gevolg van interne en externe omstandigheden, dan wel als gebeurtenissen waarvan de kans bestaat dat ze optreden en negatieve gevolgen met zich mee kunnen brengen.

Het gaat daarbij om de volgende risico's:

- Risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, omdat het niet mogelijk is een redelijke schatting van het bedrag van de schade of het verlies te maken;
- Risico's die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen.

Conform de statuten van de GR dient door het Algemeen Bestuur het maximale weerstandsvermogen (eigen vermogen) te worden vastgesteld. Het betreffende artikel 30 lid 3 luidt als volgt:
"Indien er voor zover de in het vorig lid bedoelde reserverekening een door het algemeen bestuur te bepalen bedrag overschrijdt, wordt het batig saldo in lid 1 bedoeld uitgekeerd aan de gemeenten op de basis, vermeld in lid 5."

Dit betekent concreet dat, indien het eigen vermogen een bepaalde hoogte overschrijdt, het meerdere wordt uitgekeerd aan de GR-deelnemers cf. de GR-methode.

Ten behoeve van de meerjaren ontwerpbegroting 2026-2028 is door Kredietbank Limburg een risico-inventarisatie opgesteld. De samenvatting van de uitkomsten hiervan worden in onderstaande risicoparagraaf beschreven waarnaar wij verwijzen.

Deze risico-inventarisatie resulteert in een totaalbedrag van financiële risico's ad **€ 706.000**. Het weerstandsvermogen dat gelijk is aan 6% van de exploitatielasten (exclusief mutatie voorziening), zoals besloten in de Bestuursvergadering d.d. 19 januari 2012, resulteert voor 2026 e.v. in een bedrag van € 800.000.

Risicoparagraaf

De meerjarige ontwerpbegroting 2026-2028 is gebaseerd op een reeks van uitgangspunten en verwachtingen. Deze uitgangspunten en verwachtingen zijn bij de diverse baten- en lastencomponenten van de begroting beschreven. Als al deze uitgangspunten en verwachtingen zo blijken te zijn zal de realisatie per saldo aansluiten bij de begrote resultaten. Onderstaand wordt de risico-inventarisatie van Kredietbank Limburg weergegeven met daarbij een inschatting van de mogelijke (financiële) consequenties indien de realisatie afwijkt van de gehanteerde uitgangspunten. Hierbij moet worden opgemerkt dat het zeer onwaarschijnlijk is dat alle beschreven risicoscenario's zich daadwerkelijk tegelijk zullen voordoen.

Risico	Maximaal fin. gevolgen (€)	Kans	Perc.	Financieel risico (€)
1 Strategie & bekostiging	500.000	Middel	50%	250.000
2 ICT landschap & ontwikkelingen	350.000	Middel	50%	175.000
3 AVG	150.000	Middel	50%	75.000
4 Flexibele schil	100.000	Middel	50%	50.000
5 Liquiditeitsrisico	150.000	Laag	25%	37.500
6 Renterisico's	15.000	Hoog	75%	11.250
7 Regelgevingsrisico	200.000	Middel	50%	100.000
8 Kredietrisico (Oninbare debiteuren)	145.000	Zeer laag	5%	7.250
Totaal	**1.610.000**			**706.000**

Voor 2026 geldt bovenstaande risico-duiding, waarbij voor de jaren erna vanuit de huidige bekende en in kaart gebrachte risico's een reductie van mogelijke financiële impact wordt voorzien hetgeen resulteert in een daling van het benodigde KBL-weerstandvermogen.

1. Strategie & bekostiging (+ doorontwikkeling bedrijfsvoering en ondersteuning)

Door de voortgang van de herijking van de strategie en de bijbehorende wijzigingen in de bekostigingsstructuur, kunnen er risico's ontstaan op het gebied van dienstverlening, standaardisatie en organisatorische inrichting. Kredietbank Limburg blijft voor de uitdaging staan om operationele efficiëntie te verbeteren en te voldoen aan veranderende wet- en regelgeving.

Operationele risico's blijven aanwezig, ondanks beheersbare kosten in voorgaande jaren. Het is essentieel om voldoende financiële middelen en een robuuste buffer te behouden om snel te kunnen reageren op onverwachte verstoringen. Investeren in proces- en systeemverbeteringen blijft noodzakelijk om de organisatie toekomstbestendig te houden.

2. ICT landschap & ontwikkelingen

De transitie naar nieuwe IT-systemen en de integratie met bestaande software vergroten het operationele risico. Deze veranderingen brengen uitdagingen met zich mee op het gebied van systeemintegratie, beschikbaarheid en de capaciteit voor implementatie. Daarnaast vereist de snelle evolutie van technologie voortdurende doorontwikkeling van de systemen om te voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving.

De transitie naar nieuwe IT-systemen en de integratie met bestaande software vergroten het operationele risico. Deze veranderingen brengen uitdagingen met zich mee op het gebied van systeemintegratie, beschikbaarheid en de capaciteit voor implementatie. Daarnaast vereist de snelle evolutie van technologie voortdurende doorontwikkeling van de systemen om te voldoen aan nieuwe wet- en regelgeving.

Het naleven van regelgeving, zoals cyberbeveiligingsnormen, blijft een prioriteit om de bescherming van netwerken en informatiesystemen te waarborgen. Het niet voldoen aan compliance-eisen kan financiële risico's met zich meebrengen.

Het is essentieel dat Kredietbank Limburg blijft investeren in de modernisering van haar IT-infrastructuur en het versterken van cyberbeveiliging, om de continuïteit en veiligheid van de dienstverlening te garanderen.

3. AVG

Er bestaat een specifiek risico met betrekking tot de bescherming van persoonsgegevens, in lijn met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Het risico op datalekken blijft aanwezig en kan leiden tot hoge boetes.

Kredietbank Limburg beperkt dit risico door te investeren in informatiemanagement en cybersecurity, en door het aantrekken van medewerkers die verantwoordelijk zijn voor het waarborgen van de beveiliging en het naleven van de AVG. Strikte controle en naleving van de regelgeving zijn essentieel om datalekken te voorkomen.

4. Flexibele schil

Kredietbank Limburg moet flexibel inspelen op de fluctuaties in de vraag naar dienstverlening. Dit wordt mogelijk gemaakt door een flexibele personeelsformatie, gebruikmakend van flexibele (jaar)contracten die bij afloop niet altijd verlengd worden. Dit kan leiden tot aanspraak op WW-uitkeringen, waarvoor Kredietbank Limburg zelf verantwoordelijk is als eigen risicodrager.

Kredietbank Limburg beheert dit risico door de personeelsformatie nauw af te stemmen op de actuele vraag, met maandelijkse monitoring en aanpassingen. Daarnaast wordt personeel tussen regio's uitgewisseld om over- en onderbezetting effectief te beheren, waardoor Kredietbank Limburg flexibel kan reageren op veranderingen en tegelijkertijd de financiële risico's onder controle houdt.

5. Liquiditeitsrisico

Dit is het risico dat de bank niet in staat is om aan haar korte termijnverplichtingen te voldoen door gebrek aan voldoende liquide middelen. Dit kan aan de orde zijn op het moment dat Kredietbank Limburg haar volledige eigen vermogen moet terugbetalen aan de 5 GR-gemeenten. Tevens bestaat het risico dat klanten hun dienstverlening bij Kredietbank Limburg beëindigen en hun tegoeden opvragen. Indien de uitstaande kredieten dan niet worden terugbetaald is er onvoldoende saldo om te betalen. Aangezien dit risico zich in de afgelopen jaren niet heeft voorgedaan, blijft de kans op dit scenario laag.

6. Renterisico's

De onrust op de financiële markten kan leiden tot stijgingen in de rentetarieven. Aangezien de rentestanden momenteel historisch laag zijn, bestaat de mogelijkheid dat deze op termijn stijgen. Voor Kredietbank Limburg is dit risico echter beperkt.

Gezien het ontbreken van uitstaande geldleningen heeft Kredietbank Limburg in 2026 en verder weinig directe blootstelling aan rentestijgingen. Het rentegevoelige risico blijft beperkt tot het saldo van de rekening-courant, waardoor Kredietbank Limburg de impact van rentefluctuaties effectief kan beheren en de financiële stabiliteit kan waarborgen.

7. Regelgevingsrisico

Kredietbank Limburg opereert in een dynamische omgeving waar veranderende wet- en regelgeving snelle aanpassingen vereisen, wat kan leiden tot verhoogde kosten door de benodigde extra capaciteit.

Kredietbank Limburg heeft al geïnvesteerd om te voldoen aan de rechtmatigheidsverantwoording en zal verder blijven investeren, met name in ICT en personeelsbeheer, om aan nieuwe wetseisen en operationele vereisten te voldoen.

Kredietbank Limburg blijft zich inzetten om proactief te anticiperen op veranderingen, met strategische investeringen in zowel technologie als personeel, om de wettelijke compliance te waarborgen en de operationele efficiëntie te behouden.

8. Kredietrisico

Kredietbank Limburg heeft een uitstaand krediet zonder borgsteller, waarvan historische gegevens laten zien dat minder dan 5% in de afgelopen jaren als oninbaar is gebleken. Dit percentage wordt zorgvuldig meegenomen in de algehele risicoanalyse van de organisatie.

Kredietbank Limburg blijft zich inzetten voor het beheersen van dit kredietrisico door middel van grondige kredietbeoordelingen en risicomanagementstrategieën. Door deze proactieve benadering worden mogelijke verliezen tot een minimum beperkt, terwijl de integriteit en stabiliteit van de kredietportefeuille behouden blijven.

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de som van de potentiële financiële risico's **€ 706.000** bedraagt.

Financiering

In 2007 heeft Kredietbank Limburg een treasurystatuut opgesteld. Dit statuut gaat in op het besturen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen.

Het renteprotocol is een regelmatig terugkerend agendapunt binnen Kredietbank Limburg. Op basis van dit protocol wordt maandelijks de financieringsbehoefte in beeld gebracht en bepaald hoe deze wordt ingevuld, te weten met kort, (middel-)lang of lang vermogen. Uitgangspunt hierbij is dat een aandeel van het uitstaand saldo (inclusief achterstanden) als een "ijzeren voorraad" wordt beschouwd welke in principe op (middel-) lange termijn moet worden gefinancierd. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden hierbij nauwlettend gevolgd. De financiering bestond vanaf begin 2019 uitsluitend uit de rekening-courantkrediet faciliteit met een maximum van € 1.000.000, hetgeen aanmerkelijk lager is dan hetgeen met de provinciale toezichthouder is afgesproken voor wat betreft de hoogte van de kasgeldlimiet. Deze kredietfaciliteit is door Kredietbank Limburg medio 2022 opgezegd. Kredietbank Limburg heeft voor 2026 geen specifieke beleidsvoornemens geuit ten aanzien van treasury. De organisatie zal gedurende 2026 geen uitzettingen (anders dan die op grond van haar maatschappelijke taak) doen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet voor het jaar 2026 is op basis van de begroting berekend op 8,2% van het lastentotaal. Per 1 januari 2019 is de rekening-courantfaciliteit teruggebracht naar maximaal € 1.000.000 en medio 2022 door Kredietbank Limburg volledig opgezegd.

Financiële kengetallen
Conform artikel 11 van het BBV wordt de financiële positie weergegeven door middel van een uniforme basisset van financiële kengetallen. Dit betreft de volgende vijf kengetallen:

- Netto schuldquote en Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- Solvabiliteitsratio;
- Structurele exploitatieruimte;
- Grondexploitatie;
- Belastingcapaciteit.



De eerste drie kengetallen worden gepresenteerd. De overige kengetallen zijn niet van toepassing voor Kredietbank Limburg. De berekening van de kengetallen is conform de ministeriële richtlijnen voor de wijze waarop kengetallen worden vastgesteld en opgenomen in de begroting en het jaarverslag van provincies en gemeenten (Stct. 2015, 20619).

Kredietbank Limburg

Kengetallen	2025 Begrotingswijziging	2026	2027	2028
Netto schuldquote	0%	0%	0%	-1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	37%	38%	38%	36%
Solvabiliteitsratio	4,6%	3,6%	2,5%	1,5%
Ratio structurele exploitatieruimte	6,3%	0,0%	0,0%	0,0%

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenten ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV).

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin Kredietbank Limburg in staat is zijn financiële verplichtingen te voldoen. De GR-gemeenten staan garant voor de financiële risico's van Kredietbank Limburg.

De structurele exploitatieruimte geeft inzicht in de capaciteit van Kredietbank Limburg om eigen lasten te dragen, of welke aanpassingen nodig zijn in baten of lasten. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. De structurele exploitatieruimte wordt als percentage berekend door het saldo van structurele baten en lasten, evenals de onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves, te delen door de totale baten. Een negatief percentage wijst op onvoldoende ruimte in de begroting om de lasten te blijven dragen. Desalniettemin ziet dit voor Kredietbank Limburg de komende jaren positief uit.

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden).

		Balansstand 31-12-2026	Mutaties 2026	Balansstand 31-12-2027	Mutaties 2027	Balansstand 31-12-2028	Mutaties 2028
EMU SALDO			**390.000-**		**26.000**		**75.000**
Financiële vaste activa	**Kredieten**	5.000.000	-139.000	5.000.000	0	5.000.000	0
Vlottende activa	**Uitzettingen**	700.000	0	700.000	0	700.000	0
	Overlopende activa	225.000	-475.000	200.000	-25.000	200.000	0
	Liquide middelen	6.700.000	23.000	6.700.000	0	6.700.000	0
Vaste passiva	**Voorziening**	245.000	0	245.000	0	245.000	0
	Vaste schulden	0	0	0	0	0	0
Vlottende passiva	**Netto vlottende schulden**	12.152.000	-30.000	12.142.000	-10.000	12.109.000	-33.000
	Overlopende passiva	333.000	-171.000	292.000	-41.000	250.000	-42.000



8. Meerjaren ontwerpbegroting 2026, 2027 en 2028

Onderstaand wordt de staat van baten en lasten voor de jaren 2026 tot en met 2028 gepresenteerd, met als referentiepunt daarnaast ook de begrotingswijziging 2025:

Kredietbank Limburg	Staat van baten en lasten begrotingswijziging 2025	Staat van baten en lasten meerjarenbegroting 2026, 2027 en 2028		
	Herziene begroting 2025	**2026**	**2027**	**2028**
Baten				
Preventie, vroegsignalering en educatie	782.000	808.000	835.000	871.000
Intake	697.000	734.000	764.000	795.000
Sociale kredietverstrekking	153.000	159.000	165.000	171.000
Inkomensbeheer & -ondersteuning				
Budgetbeheer	1.610.000	1.596.000	1.494.000	1.502.000
Budgetbeheer maatwerk	558.000	547.000	574.000	603.000
Beschermingsbewind	1.633.000	1.633.000	1.306.000	1.330.000
Subtotaal	3.801.000	3.776.000	3.374.000	3.435.000
Schuldenaanpak	1.958.000	1.958.000	1.991.000	2.057.000
Overige bedrijfsopbrengsten	50.000	50.000	50.000	50.000
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	-	-	-	-
Rentemarge				
Renteopbrengsten	304.000	325.000	350.000	375.000
Overige rentebaten/lasten	100.000	100.000	100.000	100.000
Rentemarge	404.000	425.000	450.000	475.000
Bijzondere baten				
Opbrengsten KOT & FNWL	311.588			
Uittreding Heerlen	284.634	244.969	115.860	115.860
Eigen vermogen t.b.v. achtergestelde leningen	493.721			
Eigen vermogen t.b.v. resultaat	175.000	150.000	156.140	121.140
Dekking bestaanslasten	4.941.778	5.028.031	5.402.000	5.627.000
Totale baten	**14.051.721**	**13.333.000**	**13.303.000**	**13.718.000**
Lasten				
Salarissen	9.453.000	9.203.000	9.175.000	9.497.000
WW-uitkeringen	40.000	21.000	22.000	23.000
Inhuur medewerkers	788.000	666.000	545.000	524.000
Overige personeelslasten	180.000	186.000	176.000	176.000
Afschrijvingen	216.000	266.000	291.000	298.000
Huisvestingslasten	369.000	371.000	384.000	397.000
Bureau- en administratielasten	1.743.000	1.839.000	1.903.000	1.970.000
Beheerslasten	769.000	781.000	807.000	833.000
Achtergestelde leningen	493.721	-	-	-
Totale lasten	**14.051.721**	**13.333.000**	**13.303.000**	**13.718.000**

Onderstaand volgt een **nadere toelichting op de gepresenteerde baten en lasten** voor de meerjarige ontwerpbegroting voor de periode 2026-2028 waarbij relevante uitgangspunten, aannames en eventuele bijzonderheden nader worden geduid:

Baten

- De voorziene baten vanuit **preventie, vroegsignalering en educatie** zijn op basis van de huidige werkpraktijk verder geprognosticeerd vanuit 2025 met een verondersteld gelijkblijvend volume aan dienstverleningsuren vanuit KBL-zijde. Wel is er rekening gehouden met een generieke prijsindexatie.

- Als KBL blijven we samen met onze samenwerkingspartners streven naar de nabijheid van een *laagdrempelige toegang* tot schuldhulp waarbij op basis van een objectieve methodisch bewezen screening en een persoonlijk intakegesprek en plan van aanpakgesprek de klant *duurzame en passende schuldhulp* krijgt aangeboden *in het juiste tempo*. De volumes en baten aan **intake**gesprekken zijn gebaseerd op de inzichten uit 2025 waarbij er rekening is gehouden met een generieke prijsindexatie.

- Vanuit 2025 is er ook voor de jaren erna uitgegaan van indicatief 1.000 intakegesprekken voor **sociale kredietverstrekking** en is er rekening gehouden met een generieke prijsindexatie.

- Qua **inkomensbeheer en ondersteuning** zijn er drie vormen van dienstverlening te onderscheiden:

  Budgetbeheer
  Ultimo 2024 is het aantal budgetbeheerrekeningen afgerond 1.750 stuks. Bij de herziene begroting 2025 en meerjarenbegroting voor de periode 2026-2028 is er uit gegaan van een dalend aantal budgetbeheerrekeningen vanwege de uittreding van gemeente Heerlen. Er wordt gewerkt met 3 type pakketten: basis, totaal en statushouders. Er is rekening gehouden met een generieke prijsindexatie.

  BBR-Maatwerk & budgetcoaching
  In 2024 is het aantal klanten van BBR-Maatwerk gedaald. De aantallen voor 2025 en verder worden langzaam afgebouwd in verband met het afbouwen van de bestaande portefeuille van de gemeente Heerlen. De ontwikkeling van het aantal klanten qua BBR-maatwerk en budgetcoaching blijkt uit onderstaand overzicht:

Boekjaar	Aantal klanten	Mutatie
2023	261	
2024	240	-21
2025	227	-13
2026	220	-7
2027	223	3
2028	227	4

Boekjaar	Aantal klanten	Mutatie
2023	88	
2024	85	-3
2025	72	-13
2026	74	2
2027	77	3
2028	77	0

  Beschermingsbewind
  In 2024 is het aantal aanvragen beschermingsbewind gedaald. De aantallen voor 2025 en verder worden langzaam afgebouwd in verband met het afbouwen van de bestaande portefeuille van de gemeente Heerlen. Hierbij luidt nu de aanname dat ultimo 2026 het volledige Heerlense klantenbestand is afgebouwd en/of overgedragen. De ontwikkeling van het aantal klanten blijkt uit onderstaand overzicht:

Boekjaar	Aantal klanten	Mutatie
2023	813	
2024	780	-33
2025	780	0
2026	769	-11
2027	768	-1
2028	766	-2

- **Schuldenaanpak** betreft het bieden van passende hulp bij het oplossen van (problematische) schulden. De drie hoofdpijlers van de dienstverlening betreft Informatie en advies, Duurzame financiële dienstverlening en Schulden oplossen. Hierbij vormt 2025 het uitgangspunt voor de prognose van de daaropvolgende jaren en is er rekening gehouden met een generieke prijsindexatie. De effecten van het tweetal landelijke fundamentele wijzigingen qua schuldregelen (halvering van de aflostermijn van 36 naar 18 maanden en introductie van het zogenaamde 'nulaanbod') worden komende periode nauwlettend gemonitord, lokaal en landelijk via branchevereniging NVVK.

- De **overige bedrijfsopbrengsten** betreffen hoofdzakelijk afrekeningen van deurwaarders en overige correcties.

- Qua voorziene **rentemarge**: met name door het inzetten van saneringskredieten als instrument van schuldhulpverlening zal de kredietportefeuille blijven stijgen. Hierdoor stijgen ook de renteopbrengsten, ondanks de verlaging van de rentecompensatie van gemeenten vanaf 2021. De overige rentebaten/-lasten hebben voornamelijk betrekking op de rente rekening-courant (rentecompensatiestelsel).

- De **bijzondere baten** betreft de schadebedragen die de gemeente Heerlen conform de vastgestelde uittredingsregeling en schadesomcalculatie afdraagt komende jaren. Dit boetebedrag dat de gemeente Heerlen dient te betalen na uittreding uit de gemeenschappelijke regeling loopt door tot en met 2028.

- In de periode 2026 tot en met 2028 is aangenomen dat er een gedeeltelijke **aanwending van het eigen vermogen** zal plaatsvinden, met name gerelateerd aan ontwikkelingen in en rondom het ICT-landschap (en de hiermee samenhangende regelgeving rondom cyberbeveiliging) alsmede aan de organisatorische doorontwikkelingen van Kredietbank Limburg naar aanleiding van verdere implementatie vanuit het in 2024/2025 doorlopen strategie- en bekostigingstraject. Gedurende de periode 2026 tot en met 2028 wordt hiermee samenhangend een daling vanuit de KBL-risicoanalyse voorzien hetgeen ook zichtbaar is in de ontwikkeling van het KBL-weerstandvermogen (zie ook de nadere toelichting hieromtrent bij de balansposities verder op in dit document).

- Vanaf 2025 is er conform bestuursbesluit een gewijzigd bekostigingsmechanisme waarbij de zogenaamde **bestaanslasten** van de KBL-organisatie los van de variabele verbruikskosten in rekening worden gebracht bij de GR-gemeenten (conform een vastgestelde verdeelsleutel per GR gemeente, waarbij een ingroeipad in 2025/2026 is voorzien).

Lasten

Salarissen: De formatieve ontwikkeling van de KBL-organisatie kenmerkt zich door een afbouw als gevolg van de gefaseerde uittreding van gemeente Heerlen. Daarnaast spelen uiteraard ook overige autonome (volume)effecten een rol. De formatieve ontwikkeling ziet er als volgt uit:

	2026	2027	2028
fte	**109**	**105**	**105**

Er is rekening gehouden met CAO-indexering en de reguliere periodieke verhogingen (anciënniteit). Verder is rekening gehouden met uitgaven in het kader van het generatiepact alsmede met evt. transitievergoedingen.



WW-uitkeringen: Aangezien Kredietbank Limburg op het gebied van werkloosheid eigenrisicodrager is, zullen de uitkeringslasten ten laste van het exploitatieresultaat worden gebracht. Op basis van onder meer leeftijd, aantal dienstjaren, vast contract of jaarcontract en het in stand houden van de flexibele schil medewerkers is een schatting gemaakt van de te verwachten WW-uitkeringen. Hierbij is de kans geschat dat diverse medewerkers weer op redelijke termijn op de arbeidsmarkt actief zullen zijn en daardoor niet meer aangewezen zijn op een WW-uitkering.

Inhuur medewerkers: inhuur van medewerkers betreft in 2026-2028 onder andere een medewerker welke al jarenlang bij Kredietbank Limburg is gedetacheerd vanuit WSP Parkstad. Daarnaast wordt inhuur ingezet op onder andere ICT-projecten en tijdelijke inzet ten behoeve van de uitvoeringsorganisatie.

Overige personeelslasten: de overige personeelslasten betreffen onder meer de kosten van bedrijfsarts, personeelsvereniging, jubilea van medewerkers en Kredietbank Limburg brede activiteiten. De lasten zijn gebaseerd op extrapolatie vanuit de realisatie in 2024 en begrotingswijziging 2025.

Afschrijvingen: de afschrijvingen vertonen in 2026 en verder een stijgende tendens als gevolg van voorziene investeringen op het gebied van o.a. ICT/automatisering en huisvesting.

Huisvestingslasten: sinds april 2014 is Kredietbank Limburg qua hoofdkantoor gehuisvest aan de Markt 1a in Geleen. De huisvesting van de medewerkers op de diverse overige 'frontoffice' locaties is om niet. Indien dat niet mogelijk is worden de kosten doorberekend aan de betreffende gemeente. De huur-, energie- en servicekosten vormen het grootste aandeel in de huisvestingslasten. Het huidige huurcontract van ons hoofdkantoor te Geleen zal medio 2025 worden verlengd, gesprekken hierover met de verhuurder en betrokken stakeholders zijn lopende. De nu bekende inzichten en ontwikkelingen qua huursom vanuit het huurcontract en bijbehorende allonges vormen de basis voor de calculatie van deze lasten.



Bureau- en administratielasten: bij het opstellen van de meerjaren ontwerpbegroting is rekening gehouden met de ontwikkelingen op automatiseringsgebied in het bijzonder. Uitgaande van de realisatie in 2024 enerzijds en op basis van de huidige inzichten in systeem- en prijsontwikkelingen anderzijds zijn de begrote bedragen bepaald. De kosten van automatisering en telefoon/porti vormen de grootste kostenposten binnen deze categorie. Door de toenemende vraag naar digitaal communiceren met de klant, het participeren in de keten en het aanleveren van essentiële managementinformatie zullen uitgaven op het gebied van automatisering nodig blijven. Naast de nodige efficiency voordelen zal het ook een kwaliteitsslag betekenen in het snel en transparant werken in de keten en met de klant.

Beheerslasten: bij het bepalen van de te begroten beheerslasten is rekening gehouden met de realisatie in 2024 en de toekomstverwachtingen. Daarnaast zijn de reguliere prijsindexeringen meegeteld. De advieskosten en kosten van administratieve dienstverlening vormen het grootste aandeel in de beheerslasten.

Mutatie voorziening kredietportefeuille: de mutatie voorziening heeft betrekking op de gehele kredietportefeuille en is het resultaat van de beoordeling op oninbaarheid ultimo boekjaar en de afboekingen.

9. Verdeling van de lasten in directe kosten en overhead

Conform de richtlijnen van het BBV is in onderstaand overzicht de verdeling van de totale lasten in directe kosten en overhead weergegeven:

	Begrotingswijziging 2025	2026	2027	2028
Salarissen	€ 9.218.000	€ 9.203.000	€ 9.175.000	€ 9.497.000
Salarissen KOT en FNWL	€ 235.000			
WW-uitkeringen	€ 40.000	€ 21.000	€ 22.000	€ 23.000
Inhuur medewerkers	€ 788.000	€ 666.000	€ 545.000	€ 524.000
Overige personeelslasten	€ 180.000	€ 186.000	€ 176.000	€ 176.000
Afschrijvingen	€ 216.000	€ 266.000	€ 291.000	€ 298.000
Huisvestingslasten	€ 369.000	€ 371.000	€ 384.000	€ 397.000
Bureau- en administratielasten	€ 1.743.000	€ 1.839.000	€ 1.903.000	€ 1.970.000
Beheerslasten	€ 769.000	€ 781.000	€ 807.000	€ 833.000
Achtergestelde leningen	€ 493.721	€ -	€ -	€ -
Totale lasten	***€ 14.051.721***	***€ 13.333.000***	***€ 13.303.000***	***€ 13.718.000***

		2025	2026	2027	2028
Salarissen	Directe kosten	€ 4.997.058	€ 4.864.903	€ 4.850.101	€ 5.020.317
	Overhead	€ 4.455.942	€ 4.338.097	€ 4.324.899	€ 4.476.683
	Totaal	€ 9.453.000	€ 9.203.000	€ 9.175.000	€ 9.497.000
WW-uitkeringen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 40.000	€ 21.000	€ 22.000	€ 23.000
	Totaal	€ 40.000	€ 21.000	€ 22.000	€ 23.000
Inhuur medewerkers	Directe kosten	€ 526.009	€ 444.571	€ 363.801	€ 349.783
	Overhead	€ 261.991	€ 221.429	€ 181.199	€ 174.217
	Totaal	€ 788.000	€ 666.000	€ 545.000	€ 524.000
Overige personeelslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 180.000	€ 186.000	€ 176.000	€ 176.000
	Totaal	€ 180.000	€ 186.000	€ 176.000	€ 176.000
Afschrijvingen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 216.000	€ 266.000	€ 291.000	€ 298.000
	Totaal	€ 216.000	€ 266.000	€ 291.000	€ 298.000
Huisvestingslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 369.000	€ 371.000	€ 384.000	€ 397.000
	Totaal	€ 369.000	€ 371.000	€ 384.000	€ 397.000
Bureau- en administratielasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 1.743.000	€ 1.839.000	€ 1.903.000	€ 1.970.000
	Totaal	€ 1.743.000	€ 1.839.000	€ 1.903.000	€ 1.970.000
Beheerslasten	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 769.000	€ 781.000	€ 807.000	€ 833.000
	Totaal	€ 769.000	€ 781.000	€ 807.000	€ 833.000
Achtergestelde leningen	Directe kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	Overhead	€ 493.721	€ -	€ -	€ -
	Totaal	€ 493.721	€ -	€ -	€ -
Totale directe kosten		*€ 5.523.067*	*€ 5.309.474*	*€ 5.213.902*	*€ 5.370.100*
Totale overhead		€ 8.528.654	€ 8.023.526	€ 8.089.098	€ 8.347.900
Totaal		**€ 14.051.721**	**€ 13.333.000**	**€ 13.303.000**	**€ 13.718.000**

De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van de verdeling conform de vernieuwde bekostigingsstructuur.

10. Overzicht structurele en incidentele baten en lasten

Conform de richtlijnen van het BBV is in onderstaand overzicht voor jaren 2026, 2027 en 2028 de verdeling van de totale baten en lasten in *structurele* en *incidentele* baten en lasten weergegeven:

Kredietbank Limburg

	2026		
	Begroting	Waarvan	
	Totaal	Structureel	Incidenteel
Baten:			
Preventie, vroegsignalering en educatie	808.000	808.000	-
Intake	734.000	734.000	-
Sociale kredietverstrekking	159.000	159.000	-
Budgetbeheer	1.596.000	1.596.000	-
Budgetbeheer maatwerk	547.000	547.000	-
Beschermingsbewind	1.633.000	1.633.000	-
Schuldenaanpak	1.958.000	1.958.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	50.000	50.000	-
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	-	-	-
Rentemarge	425.000	425.000	-
Bijzondere baten	244.969	-	244.969
Eigen vermogen t.b.v. resultaat	150.000	-	150.000
Dekking bestaanslasten	5.028.031	5.028.031	-
Totaal baten	**13.333.000**	**12.938.031**	**394.969**
Lasten:			
Salarissen	9.203.000	9.203.000	-
WW-uitkeringen	21.000	21.000	-
Inhuur medewerkers	666.000	666.000	-
Overige personeelslasten	186.000	186.000	-
Afschrijvingen	266.000	266.000	-
Huisvestingslasten	371.000	371.000	-
Bureau- en administratielasten	1.839.000	1.594.031	244.969
Beheerslasten	781.000	631.000	150.000
Mutatie voorziening kredietportefeuille	-	-	-
Totaal lasten	**13.333.000**	**12.938.031**	**394.969**
Saldo van Baten en lasten	-	-	-

Kredietbank Limburg

	2027		
	Begroting	Waarvan	
	Totaal	Structureel	Incidenteel
Baten:			
Preventie, vroegsignalering en educatie	835.000	835.000	-
Intake	764.000	764.000	-
Sociale kredietverstrekking	165.000	165.000	-
Budgetbeheer	1.494.000	1.494.000	-
Budgetbeheer maatwerk	574.000	574.000	-
Beschermingsbewind	1.306.000	1.306.000	-
Schuldenaanpak	1.991.000	1.991.000	-
Overige bedrijfsopbrengsten	50.000	50.000	-
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	-	-	-
Rentemarge	450.000	450.000	-
Bijzondere baten	115.860	-	115.860
Eigen vermogen t.b.v. resultaat	156.140	-	156.140
Dekking bestaanslasten	5.402.000	5.402.000	-
Totaal baten	**13.303.000**	**13.031.000**	**272.000**
Lasten:			
Salarissen	9.175.000	9.175.000	-
WW-uitkeringen	22.000	22.000	-
Inhuur medewerkers	545.000	545.000	-
Overige personeelslasten	176.000	176.000	-
Afschrijvingen	291.000	291.000	-
Huisvestingslasten	384.000	384.000	-
Bureau- en administratielasten	1.903.000	1.787.140	115.860
Beheerslasten	807.000	650.860	156.140
Mutatie voorziening kredietportefeuille	-	-	-
Totaal lasten	**13.303.000**	**13.031.000**	**272.000**
Saldo van Baten en lasten	-	-	-

Kredietbank Limburg

	2028		
	Begroting	Waarvan	
	Totaal	Structureel	Incidenteel
Baten:			
Preventie, vroegsignalering en educatie	871.000	871.000	
Intake	795.000	795.000	
Sociale kredietverstrekking	171.000	171.000	
Budgetbeheer	1.502.000	1.502.000	
Budgetbeheer maatwerk	603.000	603.000	
Beschermingsbewind	1.330.000	1.330.000	
Schuldenaanpak	2.057.000	2.057.000	
Overige bedrijfsopbrengsten	50.000	50.000	
Deelname GR-gemeenten in voorziening kredietportefeuille	-	-	
Rentemarge	475.000	475.000	
Bijzondere baten	115.860	-	115.860
Eigen vermogen t.b.v. resultaat	121.140	-	121.140
Dekking bestaanslasten	5.627.000	5.627.000	
Totaal baten	**13.718.000**	**13.481.000**	**237.000**
Lasten:			
Salarissen	9.497.000	9.497.000	
WW-uitkeringen	23.000	23.000	
Inhuur medewerkers	524.000	524.000	
Overige personeelslasten	176.000	176.000	
Afschrijvingen	298.000	298.000	
Huisvestingslasten	397.000	397.000	
Bureau- en administratielasten	1.970.000	1.854.140	115.860
Beheerslasten	833.000	711.860	121.140
Mutatie voorziening kredietportefeuille	-	-	
Totaal lasten	**13.718.000**	**13.481.000**	**237.000**
Saldo van Baten en lasten	-	-	-

11. Balans per 31 december 2026, 2027 en 2028

Onderstaand wordt de balans voor de jaren 2026 tot en met 2028 gepresenteerd, met als referentiepunt daarnaast ook de balanspositie vanuit de begrotingswijziging 2025:

	Begrotingswijziging 2025	2026	2027	2028
ACTIVA				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa				
Investeringen met economisch nut				
- Verbouwingen	0	0	0	0
- Machines, apparaten en installaties	802.000	742.000	559.000	363.000
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	**802.000**	**742.000**	**559.000**	**363.000**
Financiële vaste activa				
Kredieten	5.139.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Vlottende Activa				
Uitzettingen	700.000	700.000	700.000	700.000
Liquide Middelen	6.677.000	6.550.000	6.550.000	6.550.000
Overlopende activa	250.000	225.000	200.000	200.000
Totaal vlottende activa	**7.627.000**	**7.475.000**	**7.450.000**	**7.450.000**
Totaal Activa	**13.568.000**	**13.217.000**	**13.009.000**	**12.813.000**
PASSIVA				
Vaste Passiva				
Eigen vermogen	625.000	475.000	319.000	198.000
Voorzieningen	245.000	245.000	245.000	245.000
Vaste Schulden	0	0	0	0
Totaal Vaste Passiva	**870.000**	**720.000**	**564.000**	**443.000**
Vlottende Passiva				
Netto vlottende schulden	12.194.000	12.164.000	12.153.000	12.120.000
Overlopende Passiva	504.000	333.000	292.000	250.000
Totaal vlottende passiva	**12.698.000**	**12.497.000**	**12.445.000**	**12.370.000**
Totaal Passiva	**13.568.000**	**13.217.000**	**13.009.000**	**12.813.000**

Onderstaand volgt een **nadere toelichting op de gepresenteerde balans** voor de meerjarige ontwerpbegroting voor de periode 2026-2028 waarbij relevante uitgangspunten, aannames en eventuele bijzonderheden nader worden geduid:

Activa

Totaal materiële vaste activa met economisch nut

	2026	2027	2028
Boekwaarde begin boekjaar	€ 802.000	€ 742.000	€ 559.000
bij: investeringen	€ 206.000	€ 108.000	€ 102.000
af: afschrijvingen	€ 266.000	€ 291.000	€ 298.000
Boekwaarde einde boekjaar	€ 742.000	€ 559.000	€ 363.000

De materiële vaste activa vertonen een aflopend verloop. De investeringen betreffen met name ICT, incl. telefonie.

Kredieten

	2026	2027	2028
Kredieten	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000

Bovenstaande opstelling geeft de verwachte kredietportefeuille weer onder aftrek van de voorziening voor oninbaarheid.

Uitzettingen

	2026	2027	2028
Vorderingen op openbare lichamen	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000
Overige vorderingen	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
	€ 700.000	€ 700.000	€ 700.000

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit de deelname van GR-gemeenten in de voorziening kredietportefeuille enerzijds en de gefactureerde diensten aan gemeenten per ultimo boekjaar anderzijds.

De overige vorderingen betreffen de van klanten overgedragen liquiditeiten die Kredietbank Limburg beheert voor deze klanten in het kader van beschermingsbewind. Onder de netto vlottende schulden is de terugbetalingsverplichting van deze tegoeden aan de klanten opgenomen (overige schulden).

Passiva

Eigen vermogen

	2026	2027	2028
Eigen vermogen per 1 januari	€ 625.302	€ 475.302	€ 319.162
Exploitatieresultaat boekjaar	€ 150.000-	€ 156.140-	€ 121.140-
	€ 475.302	€ 319.162	€ 198.022
Weerstandsvermogen			
6% van de lasten excl. mutatie voorz.	€ 800.000	€ 798.000	€ 823.000
Af te dragen aan GR-gemeenten	€ -	€ -	€ -
Eigen vermogen per 31 december	€ 475.302	€ 319.162	€ 198.022

De omvang van de post eigen vermogen daalt omdat deze deels wordt aangewend in verband met ontwikkelingen in en rondom het ICT-landschap (en de hiermee samenhangende regelgeving rondom cyberbeveiliging) alsmede in verband met de organisatorische doorontwikkelingen van KBL naar aanleiding van verdere implementatie vanuit het in 2024/2025 doorlopen strategie- en bekostigingstraject.

Voorzieningen

	2026	2027	2028
Voorzieningen	€ 245.000	€ 245.000	€ 245.000

Met ingang van het boekjaar 2020 is een voorziening voor de WW-uitkering opgenomen in de jaarrekening. Kredietbank Limburg is eigenrisicodrager voor de WW-uitkeringen die het UWV uitkeert aan voormalige medewerkers.

Met ingang van het boekjaar 2022 is een voorziening opgenomen voor de bovenwettelijke verlofuren.

Vaste schulden

	2026	2027	2028
Achterstelde leningen GR	€ -	€ -	€ -

De vaste schulden hebben betrekking op de door de diverse gemeenten gestorte achtergestelde leningen. De achtergestelde leningen worden in 2024/2025 afgelost door Kredietbank Limburg aan de GR-deelnemers.

Netto vlottende schulden

	2026	2027	2028
Crediteuren klanten	€ 6.750.000	€ 6.750.000	€ 6.750.000
Verplichtingen liquide middelen klanten	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Schulden aan leveranciers	€ 1.914.000	€ 1.903.000	€ 1.870.000
Bank	€ 3.400.000	€ 3.400.000	€ 3.400.000
	€ 12.164.000	€ 12.153.000	€ 12.120.000
Variabele/ schommelend deel schulden aan leveranciers	€ 164.000-	€ 153.000-	€ 120.000-
	€ 12.000.000	€ 12.000.000	€ 12.000.000

De overige schulden betreffen crediteuren klanten, verplichtingen liquide middelen klanten en schulden aan leveranciers.

Crediteuren klanten
Dit betreffen de verschuldigde bedragen aan (crediteuren van) onze klanten. Tegenover deze verschuldigde bedragen staan voor hetzelfde bedrag de van klanten ontvangen gelden. Deze maken deel uit van de onder de liquide middelen vermelde bankrekeningen.

Verplichtingen liquide middelen klanten
Dit zijn de gelden van klanten beschermingsbewind waarvan Kredietbank Limburg de bankrekening beheert. Onder overige vorderingen staan de van klanten overgedragen liquiditeiten die Kredietbank Limburg beheert voor hetzelfde bedrag.

Bank
Deze post betreft de bankrekening (negatieve) eigen middelen van Kredietbank Limburg. Met de twee bankrekeningen van de BNG ten behoeve van klanten (zie liquide middelen) maken ze deel uit van hetzelfde rentecompensatiestelsel.

12. Indicatieve facturatie GR gemeenten 2026 – 2028

In februari 2025 is er zoals reeds toegelicht een bestuursbesluit genomen rondom de *gewijzigde KBL-bekostigingsmethodiek*. In de nieuwe KBL-bekostigingsstructuur wordt er een onderscheid gemaakt tussen KBL-bestaanslasten en variabele verbruikslasten. De KBL-bestaanslasten worden conform besluit verdeeld over de vijf GR gemeenten door middel van een vastgestelde verdeelsleutel systematiek, waarbij wordt gekeken naar de problematische schuldenindex (CBS) en de gerealiseerde omzetten van de voorgaande drie kalenderjaren. De variabele verbruikslasten worden op basis van een P x Q methodiek afgerekend middels een vooraf bepaald variabel uurtarief.



Op basis van de voorgaande gegevens kan er voor de vijf GR gemeenten een overzicht worden gepresenteerd qua de te verwachten (deels indicatieve) te facturen bedragen vanuit KBL-zijde aangaande de periode 2026-2028.

Als referentiepunt de resultaten qua indicatieve facturatie 2025 aan de GR-gemeenten vanuit de begrotingswijziging 2025:

2025

GR gemeente	Bestaanslasten 2025	% aandeel (verdeelsleutel '25)	Verbruikslasten 2025 *indicatief*	Totaal 2025	% aandeel
Brunssum	€ 244.803	5,0%	€ 213.959	€ 458.762	4,8%
Kerkrade	€ 1.018.623	20,6%	€ 868.618	€ 1.887.241	19,8%
Landgraaf	€ 319.157	6,5%	€ 290.871	€ 610.028	6,4%
Maastricht	€ 1.620.885	32,8%	€ 1.480.715	€ 3.101.600	32,5%
Sittard-Geleen	€ 1.738.309	35,2%	€ 1.752.137	€ 3.490.447	36,6%
Totaal GR gemeenten	**€ 4.941.778**	**100%**	**€ 4.606.300**	**€ 9.548.079**	**100%**

In de periode 2025/2026 wordt er conform bestuursbesluit gebruik gemaakt van een *ingroeimodel* met betrekking tot de verdeling van de bestaanslasten. Vanaf 2027 wordt de CBS-index problematische schulden en de omzet van de afgelopen 3 jaren beiden voor 50% genomen als grondslag ter verdeling van de KBL-bestaanslasten.

Dit resulteert in onderstaande tabellen qua *indicatieve facturatie* aan de GR gemeenten voor de jaren 2026, 2027 en 2028:

2026

Kredietbank Limburg

GR gemeente	Bestaanslasten 2026	% aandeel (verdeelsleutel '26)	Verbruikslasten 2026 *indicatief*	Totaal 2026	% aandeel
Brunssum	€ 282.592	5,6%	€ 219.993	€ 502.585	5,1%
Kerkrade	€ 1.011.447	20,1%	€ 896.365	€ 1.907.812	19,5%
Landgraaf	€ 369.428	7,3%	€ 298.903	€ 668.331	6,8%
Maastricht	€ 1.655.169	32,9%	€ 1.539.948	€ 3.195.117	32,6%
Sittard-Geleen	€ 1.709.396	34,0%	€ 1.808.457	€ 3.517.853	35,9%
Totaal GR gemeenten	**€ 5.028.031**	**100%**	**€ 4.763.666**	**€ 9.791.697**	**100%**

2027

Kredietbank Limburg

GR gemeente	Bestaanslasten 2027	% aandeel (verdeelsleutel '27)	Verbruikslasten 2027 *indicatief*	Totaal 2027	% aandeel
Brunssum	€ 339.618	6,3%	€ 226.485	€ 566.103	5,5%
Kerkrade	€ 1.059.863	19,6%	€ 922.344	€ 1.982.207	19,2%
Landgraaf	€ 444.929	8,2%	€ 307.446	€ 752.375	7,3%
Maastricht	€ 1.784.714	33,0%	€ 1.589.855	€ 3.374.569	32,7%
Sittard-Geleen	€ 1.772.875	32,8%	€ 1.868.191	€ 3.641.066	35,3%
Totaal GR gemeenten	**€ 5.402.000**	**100%**	**€ 4.914.321**	**€ 10.316.321**	**100%**

2028

Kredietbank Limburg

GR gemeente	Bestaanslasten 2028	% aandeel (verdeelsleutel '28)	Verbruikslasten 2028 *indicatief*	Totaal 2028	% aandeel
Brunssum	€ 353.763	6,3%	€ 233.073	€ 586.836	5,5%
Kerkrade	€ 1.104.008	19,6%	€ 955.806	€ 2.059.814	19,2%
Landgraaf	€ 463.461	8,2%	€ 315.869	€ 779.330	7,3%
Maastricht	€ 1.859.050	33,0%	€ 1.644.930	€ 3.503.980	32,7%
Sittard-Geleen	€ 1.846.718	32,8%	€ 1.928.417	€ 3.775.135	35,3%
Totaal GR gemeenten	**€ 5.627.000**	**100%**	**€ 5.078.095**	**€ 10.705.095**	**100%**

Lijst van gehanteerde afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBR	Budgetbeheer
BBR MW	Budgetbeheer Maatwerk
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BSBW	Beschermingsbewind
BGS	Besluit Gemeentelijke Schuldhulpverlening
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CBS	Centraal Bureau Statistiek
DB	Dagelijks Bestuur
DFD	Duurzame Financiële Dienstverlening
DNB	De Nederlandse Bank
DK	Doorlopend Krediet
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EMU	Economisch Monetaire Unie
EV	Eigen Vermogen
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
FNWL	Project Financiële Nood Waterschade Limburg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
I(C)T	Information (Communication) Technology
KBL	Kredietbank Limburg
KOT	Project Kinderopvangtoeslagaffaire
MSNP	Minnelijke Schuldsanering Natuurlijke Personen
NVVK	Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet
PL	Persoonlijke lening
P&C	Planning & Control
SAAS	Software as a Service
SBN	Sociale Banken Nederland
SHV	Schuldhulpverlening
SB	Schuldbemiddeling
SK	Saneringskrediet
SR	Schuldregelen
UVW	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
VPB	Vennootschapsbelasting
VV	Vreemd Vermogen
WGS	Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WW	Werkloosheidswet

Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg

Geldend van 30-06-2024 t/m heden

Intitulé

Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht en Sittard-Geleen, ieder voor zover zij voor de eigen gemeente bevoegd zijn,

Overwegende dat

het college van burgemeester en wethouders van Heerlen, na daartoe toestemming te hebben gekregen van de gemeenteraad van Heerlen, heeft besloten per 1 januari 2024 uit de gemeenschappelijke regeling te treden;

de Wet gemeenschappelijke regelingen per 1 juli 2022 gewijzigd is;

besluiten de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg als volgt te wijzigen:

ENIG ARTIKEL

1. **Deze wijziging treedt in werking op 30 juni 2024.**
2. **De artikelen 1 tot en met 40 van de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening komen te vervallen.**
3. **De artikelen 1 e.v. worden als volgt vastgesteld:**

Hoofdstuk 1. Begripsbepalingen

Artikel 1.

1. In deze gemeenschappelijke regeling wordt verstaan onder:
   - **a.** *Bgs*: Besluit gemeentelijke schuldhulpverlening;
   - **b.** *Wet*: de Wet gemeenschappelijke regelingen;
   - **c.** *regeling*: deze gemeenschappelijke regeling;
   - **d.** *Kredietbank Limburg*: het rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam Kredietbank Limburg;
   - **e.** *gemeente(n)*: de aan de regeling deelnemende gemeente(n);
   - **f.** *colleges*: de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten;
   - **g.** *raden*: de gemeenteraden van de gemeenten;
   - **h.** *gedeputeerde staten*: gedeputeerde staten van Limburg;
   - **i.** *het bestuur*: ieder bevoegd orgaan van Kredietbank Limburg, en
   - **j.** *Wgs*: Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.

2. Waar in de regeling artikelen van de Gemeentewet of enige andere wet of wettelijke regeling van overeenkomstige toepassing worden verklaard, worden in die artikelen in de plaats van de gemeente, de raad, het college van burgemeester en wethouders, de burgemeester en de secretaris onderscheidenlijk gelezen: Kredietbank Limburg, het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur, de voorzitter en de secretaris van Kredietbank Limburg.

Hoofdstuk 2. Het rechtspersoonlijkheid bezittend lichaam

Artikel 2.

Er is een openbaar lichaam, genaamd Kredietbank Limburg. Het is gevestigd te Geleen, gemeente Sittard-Geleen.

Hoofdstuk 3. Het doel en de taken

Artikel 3.

1. De regeling heeft tot doel:

   a. hulp te verlenen aan natuurlijke personen die door hun schuldenlast in maatschappelijke problemen zijn of kunnen komen, door middel van schuldhulpverlening;

   b. hulp te verlenen aan natuurlijke personen die zelf niet in staat zijn hun financiële zaken te behartigen, hetzij door middel van budgetbeheer, hetzij door middel van beschermingsbewind;

   c. het op een verantwoorde wijze voorzien in de behoefte aan krediet, door middel van sociale kredietverlening.

2. Kredietbank Limburg tracht de in het eerste lid genoemde doelen te bereiken door:

   a. het verrichten van hulpverlenende, bemiddelende, sanerende en voorlichtende werkzaamheden;

   b. het op een maatschappelijk verantwoorde wijze verstrekken van geldleningen;

   c. het verrichten van alle handelingen die met de doelstellingen verband houden of daarvoor bevorderlijk kunnen zijn.

3. Kredietbank Limburg verricht de werkzaamheden ten behoeve van de deelnemende gemeenten en andere gemeenten en organisaties in Nederland binnen de kaders van artikel 2.24b, eerste lid aanhef en onder b, van de Aanbestedingswet 2012.

4. Enkel na instemming van het dagelijks bestuur, gehoord het algemeen bestuur, kan Kredietbank Limburg diensten voor andere gemeenten in Nederland uitvoeren. Alvorens diensten door de Kredietbank Limburg worden verricht, maakt Kredietbank Limburg met de betreffende gemeente afspraken over de kwantiteit en kwaliteit van de te leveren diensten en de vergoeding die hiertegenover staat.

Hoofdstuk 4. Het bestuur

Paragraaf 1. Het algemeen bestuur

Artikel 4.

1. De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen door de colleges. De colleges van de gemeenten Maastricht en Sittard-Geleen wijzen elk twee leden aan en de colleges van de gemeenten Brunssum, Kerkrade en Landgraaf wijzen elk één lid aan. Tevens kunnen de colleges plaatsvervangende leden van het algemeen bestuur aanwijzen.

2. Als lid van het algemeen bestuur kunnen slechts worden aangewezen leden van de colleges. Ook het plaatsvervangende lid kan slechts worden aangewezen uit het college.

3. Een lid van het algemeen bestuur is niet tevens ambtenaar in dienst van Kredietbank Limburg of de gemeenten of uit andere hoofde dan lid van het bestuur, wethouder of burgemeester ondergeschikt of werkzaam ten behoeve van Kredietbank Limburg of de gemeenten.

Artikel 5.

1. Het verlies van de functie van burgemeester of wethouder binnen de betreffende deelnemende gemeente doet het lidmaatschap van het algemeen bestuur van rechtswege ophouden.

2. Een college wijst in zijn eerste vergadering na het moment, bedoeld in artikel 42, eerste lid, Gemeentewet, zijn lid of leden van het algemeen bestuur aan.

3. Indien tussentijds een zetel van een lid van het algemeen bestuur vacant komt, wijst het college van de betrokken gemeente binnen vier weken een nieuw lid aan.

4. Van elke aanwijzing tot lid van het algemeen bestuur geeft het college van de gemeente die het aangaat onverwijld kennis aan de voorzitter.

Artikel 6.

1. Het algemeen bestuur vergadert jaarlijks tenminste tweemaal en voorts zo dikwijls als de voorzitter of het dagelijks bestuur dit nodig acht en voorts indien ten minste een vijfde van het aantal leden waaruit het algemeen bestuur bestaat schriftelijk, met opgave van redenen, daarom verzoekt.

2. De leden van de gemeenten Maastricht en Sittard-Geleen hebben in de vergadering ieder drie stemmen, het lid van de gemeente Kerkrade heeft in de vergadering vier stemmen en de leden van de gemeenten Brunssum en Landgraaf hebben in de vergadering ieder twee stemmen.

3. Voor het tot stand komen van een beslissing bij stemming wordt de volstrekte meerderheid vereist van de uitgebrachte stemmen én dienen de leden van ten minste drie gemeenten te hebben ingestemd met het voorstel.

Artikel 7.

De vergaderingen van het algemeen bestuur zijn openbaar.

Artikel 8.

Het algemeen bestuur stelt voor zijn vergaderingen een reglement van orde vast. Het reglement van orde wordt aan de colleges medegedeeld.

Paragraaf 2. Het dagelijks bestuur

Artikel 9.

1. Het dagelijks bestuur bestaat uit: de voorzitter en twee leden, door en uit het algemeen bestuur aan te wijzen.

2. Het verlies van het lidmaatschap van het algemeen bestuur doet het lidmaatschap van het dagelijks bestuur van rechtswege ophouden.

Artikel 10.

1. Het dagelijks bestuur vergadert zo dikwijls als één lid dit nodig oordeelt.

2. De artikelen 52 tot en met 60 van de Gemeentewet zijn van overeenkomstige toepassing.

3. Elk lid van het dagelijks bestuur heeft in de vergadering één stem.

Paragraaf 3. De voorzitter

Artikel 11.

1. Het algemeen bestuur benoemt uit zijn midden een voorzitter.
2. De voorzitter van Kredietbank Limburg is tevens voorzitter van het algemeen bestuur en van het dagelijks bestuur.
3. Bij verhindering of ontstentenis van de voorzitter wijst het algemeen bestuur een vervanger uit het dagelijks bestuur aan.

Paragraaf 4. Vergoedingen

Artikel 12.

De leden van commissies kunnen een tegemoetkoming in de kosten en – voor zover zij niet de functie van burgemeester, wethouder of gemeentesecretaris vervullen – een vergoeding voor hun werkzaamheden ontvangen. Het algemeen bestuur stelt de bedragen van de vergoeding en de tegemoetkoming op jaarbasis vast en brengt deze ter kennis van de colleges.

Paragraaf 5. De secretaris, overige directieleden en het overig personeel

Artikel 13.

1. Met de dagelijkse leiding van Kredietbank Limburg is belast een secretaris. Voor zover dat in het zakelijk verkeer dienstig is, voert de secretaris de titel van algemeen directeur.
2. Voor hem stelt het dagelijks bestuur een instructie vast, waarin tevens zijn vervanging is geregeld.
3. Hij heeft de leiding van en verantwoordelijkheid voor het functioneren van het ambtelijk apparaat en de daarin werkzame personen.
4. De secretaris staat het algemeen en dagelijks bestuur, de voorzitter en de commissies bij de uitvoering van hun taak ter zijde.
5. Hij is in de vergaderingen van het algemeen en dagelijks bestuur aanwezig en kan aan de beraadslagingen deelnemen.
6. Hij is secretaris van het algemeen en dagelijks bestuur. Door hem worden alle stukken, die van het algemeen en dagelijks bestuur uitgaan, medeondertekend.

Artikel 14.

De directie kan naast de secretaris/algemeen directeur ook nog bestaan uit door het dagelijks bestuur aan te wijzen overige directieleden.

Artikel 15.

Het dagelijks bestuur regelt de bezoldiging van de secretaris, de eventuele overige directieleden en van de overige ambtenaren van Kredietbank Limburg.

Hoofdstuk 5. De bevoegdheden en taken van het bestuur

Artikel 16.

1. Aan het bestuur worden ten behoeve van de behartiging van de in artikel 3, tweede lid, vermelde taken onderstaande bevoegdheden door de colleges overgedragen:

a. Het doen van een aanbod voor een eerste gesprek naar aanleiding van een signaal van een betalingsachterstand op grond van artikel 3, eerste lid onder b, Wgs. Hieronder valt ook het in dit kader verrichten van huisbezoeken;

b. Het nemen van een besluit over de toegang tot de schuldhulpverlening op grond van artikel 3 Wgs. Hieronder valt tevens het opstellen van een plan van aanpak ingeval van een positief besluit, indien uit het gesprek in het kader van vroegsignalering een hulpvraag schuldhulpverlening volgt of in geval een inwoner zichzelf meldt voor schuldhulpverlening;

c. Het verzamelen en uitwisselen van persoonsgegevens ten behoeve van het besluit over de toegang tot en het plan van aanpak schuldhulpverlening op grond van artikel 8 tot en met 8d Wgs;

d. Het verrichten van noodzakelijke registraties, waaronder bij Stichting BKR op grond van artikel 4:32 e.v. Wet financieel toezicht;

e. Het doen van een aanbod van één of meer diensten schuldhulpverlening op een verzoek om schuldhulpverlening van de betreffende natuurlijke persoon;

f. Het opleggen van verplichtingen die samenhangen met de goede uitvoering van de aangeboden schuldhulpverlening op grond van artikel 7 Wgs;

g. Het beëindigen van de schuldhulpverlening indien de inwoner niet voldoet aan de opgelegde voorwaarden of de verplichtingen die voortvloeien uit de wet of gemeentelijke regelingen op grond van de Wgs;

h. Het bij de daartoe bevoegde rechtbank indienen van een verzoekschrift tot toepassing van een afkoelingsperiode en het college te vertegenwoordigen bij de zitting waarop de rechtbank zal beslissen op het verzoek op grond van artikel 5, eerste lid, Wgs en artikel 8 Bgs;

i. Het afgeven van een verklaring op grond van artikel 285, eerste lid onder f, Faillissementswet;

j. Het treffen van een buitengerechtelijke schuldregeling op grond van artikel 287b, zesde lid, Faillissementswet;

k. De afhandeling van ingebrekestellingen op grond van artikel 4:16 tot en met 4:20 van de Algemene wet bestuursrecht;

l. Het uitvoeren van alle op de Wgs, het Bgs en de Faillissementswet gebaseerde nadere regelgeving, verordeningen en beleidsregels, voor zover enig wettelijk voorschrift hier zich niet tegen verzet, en

m. Indienen van verzoeken tot uitspraak Breed Moratorium door de Rechtbank Limburg op grond van artikel 5 Wgs.

2. De gemeenten Landgraaf en Brunssum dragen de bevoegdheden uit het eerste lid onder a, b, c, d, e, f, g, k, l niet over aan de Kredietbank Limburg.

3. Een college kan bij afzonderlijk delegatiebesluit andere bevoegdheden overdragen aan het bestuur van Kredietbank Limburg, tenzij de wet of de aard van de bevoegdheid zich tegen die overdracht verzet.

4. Het college neemt het delegatiebesluit, bedoeld in het derde lid, niet dan nadat het de raad van de betreffende gemeente in de gelegenheid heeft gesteld zijn wensen en bedenkingen aan het college bekend te maken.

5. Het delegatiebesluit, bedoeld in het derde lid, wordt overeenkomstig artikel 3:42 van de Algemene wet bestuursrecht en artikel 6 Bekendmakingswet bekendgemaakt en onverwijld toegezonden aan de voorzitter van Kredietbank Limburg.

6. Het bepaalde in het derde tot en met het vijfde lid is van overeenkomstige toepassing op de intrekking of wijziging van het delegatiebesluit, bedoeld in het derde lid, onverminderd het bepaalde in artikel 10:18

van de Algemene wet bestuursrecht.

Paragraaf 1. Het algemeen bestuur

Artikel 17.

1. Aan het algemeen bestuur behoort alle bevoegdheid, die niet bij of krachtens de regeling is opgedragen of overgedragen aan het dagelijks bestuur of aan de voorzitter.

2. Het algemeen bestuur kan besluiten tot de oprichting van en de deelneming in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang. Het besluit wordt niet genomen dan nadat de raden van de gemeenten een ontwerpbesluit is toegezonden en in de gelegenheid zijn gesteld hun wensen en bedenkingen ter kennis van het algemeen bestuur te brengen.

3. Het algemeen bestuur kan bevoegdheden overdragen aan het dagelijks bestuur, onverminderd het bepaalde in artikel 33a van de Wet.

Paragraaf 2. Het dagelijks bestuur

Artikel 18.

1. Het dagelijks bestuur is bevoegd:

a. het dagelijks bestuur van Kredietbank Limburg te voeren, voor zover niet bij of krachtens de wet het algemeen bestuur hiermee is belast;

b. beslissingen van het algemeen bestuur voor te bereiden en uit te voeren;

c. regels vast te stellen over de ambtelijke organisatie van Kredietbank Limburg;

d. tot privaatrechtelijke rechtshandelingen van Kredietbank Limburg te besluiten, met uitzondering van privaatrechtelijke rechtshandelingen als bedoeld in artikel 17, tweede lid;

e. te besluiten namens Kredietbank Limburg, het dagelijks bestuur of het algemeen bestuur rechtsgedingen, bezwaarprocedures of administratief beroepsprocedures te voeren of handelingen ter voorbereiding daarop te verrichten, tenzij het algemeen bestuur, voor zover het algemeen bestuur aangaat, in voorkomende gevallen anders beslist;

f. tot het nemen van alle conservatoire maatregelen en het doen wat nodig is ter voorkoming van verjaring of verlies van recht of bezit.

2. De in artikel 16 overgedragen bevoegdheden komen toe aan het dagelijks bestuur.

Paragraaf 3. De voorzitter

Artikel 19.

1. De voorzitter is belast met de leiding van de vergaderingen van het algemeen en dagelijks bestuur.

2. De voorzitter vertegenwoordigt Kredietbank Limburg in en buiten rechte. Hij kan de vertegenwoordiging aan een door hem aan te wijzen gemachtigde opdragen.

Hoofdstuk 6. Inlichtingen en verantwoording

Artikel 20.

De besturen van de gemeenten verstrekken op verzoek van het algemeen of dagelijks bestuur de benodigde inlichtingen en geven de medewerking, die voor de vervulling van de taken van Kredietbank Limburg nodig is.

Artikel 21.

1. Het dagelijks bestuur en elk van zijn leden afzonderlijk zijn aan het algemeen bestuur verantwoording schuldig over het door het dagelijks bestuur gevoerde bestuur.

2. Het dagelijks bestuur geeft het algemeen bestuur alle inlichtingen die het algemeen bestuur voor de uitoefening van zijn taak nodig heeft. Deze informatie wordt schriftelijk verstrekt én mondeling toegelicht tijdens de vergaderingen van het algemeen bestuur.

3. Het dagelijks bestuur geeft voorts het algemeen bestuur, wanneer een of meer leden daarvan hierom verzoeken, alle gevraagde inlichtingen. Deze inlichtingen worden zo spoedig mogelijk doch in ieder geval binnen twee maanden schriftelijk verstrekt en mondeling toegelicht in de eerstvolgende vergadering van het algemeen bestuur.

4. Het algemeen bestuur kan besluiten een lid van het dagelijks bestuur ontslag te verlenen, indien dit lid het vertrouwen van het algemeen bestuur niet meer bezit.

5. Het eerste tot en met vierde lid zijn van overeenkomstige toepassing op de voorzitter voor het door hem gevoerde bestuur.

Artikel 22.

1. Het algemeen en dagelijks bestuur alsmede de voorzitter verstrekken aan de raden van de gemeenten de door een of meer leden van die raden gevraagde inlichtingen schriftelijk.

2. Het algemeen bestuur verstrekt de inlichtingen binnen twee maanden, het dagelijks bestuur en de voorzitter binnen één maand.

3. Het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter geven de raden van de gemeenten schriftelijk alle inlichtingen die de raden nodig hebben voor de uitoefening van hun taken.

4. Het algemeen bestuurt stelt een informatieprotocol vast, waarin nader wordt uitgewerkt wanneer en op welke wijze de gemeenten worden geïnformeerd ten aanzien van ontwikkelingen van Kredietbank Limburg.

Artikel 23.

1. Een lid van het algemeen bestuur verschaft het college, alsmede de raad van zijn gemeente alle inlichtingen, die door deze raad of dit college, of een of meer leden daarvan, worden verlangd. Deze inlichtingen worden zo spoedig mogelijk doch in ieder geval binnen twee maanden verstrekt.

2. Een lid van het algemeen bestuur is verantwoording verschuldigd voor het door hem in het algemeen bestuur gevoerde beleid aan het college die hem als lid heeft aangewezen, alsmede aan de raad van de gemeente waaruit hij afkomstig is.

3. Het college, dat een vertegenwoordiger in het algemeen bestuur heeft aangewezen, heeft de bevoegdheid dit door hem aangewezen lid te ontslaan, indien dit lid het vertrouwen van het college niet meer bezit.

Hoofdstuk 7. Zienswijze en inspraak

Artikel 24.

1. Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur besluiten niet tot het vaststellen van meerjarige strategische plannen dan nadat de raden van de gemeenten gedurende twaalf weken in de gelegenheid zijn gesteld om schriftelijk hun zienswijzen op het concept bij het dagelijks bestuur naar voren te brengen.

2. Het algemeen bestuur beslist niet over een voorstel alvorens de raden om zienswijzen zijn gevraagd, wanneer ten minste twee gemeenteraden het dagelijks bestuur hierom verzoeken. In spoedeisende gevallen kan het dagelijks bestuur afzien van het vragen van zienswijzen. Het dagelijks bestuur stelt de raden hiervan schriftelijk en gemotiveerd op de hoogte.

3. Indien het tweede lid wordt toegepast, dan hebben de raden twaalf weken de tijd hun zienswijzen bij het dagelijks bestuur naar voren te brengen. Voorafgaande aan het nemen van het besluit waarover de zienswijzen gegeven is stelt het dagelijks bestuur de raden en het algemeen bestuur schriftelijk en gemotiveerd in kennis van het oordeel over de zienswijzen, alsmede van de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.

Artikel 25.

1. Ingezetenen en belanghebbenden kunnen via de reguliere procedures bij de colleges en de raden van de gemeenten betrokken worden bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid.

2. In afwijking van het eerste lid kan het dagelijks bestuur besluiten dat bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van beleid met ingrijpende gevolgen een apart participatietraject wordt doorlopen.

3. Het tweede lid vindt ook toepassing wanneer ten minste twee gemeenteraden het dagelijks bestuur hierom verzoeken.

4. Het dagelijks bestuur informeert de deelnemers zo spoedig mogelijk omtrent zijn voornemen tot het mogelijk maken van inspraak als bedoeld in het tweede of het derde lid en de wijze waarop deze inspraak voor ingezetenen van de gemeenten en belanghebbenden zal worden vormgegeven.

Hoofdstuk 8. De administratie

Artikel 26.

Het algemeen bestuur stelt voorschriften vast met betrekking tot de inrichting van de financiële administratie, het geldelijk beheer en de boekhouding van Kredietbank Limburg.

Artikel 27.

1. Het dagelijks bestuur zendt de algemene financiële en beleidsmatige kaders, als bedoeld in artikel 34b van de Wet, voor 1 februari aan het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting geldt aan de raden van de gemeenten.

2. Het dagelijks bestuur maakt jaarlijks een ontwerpbegroting van inkomsten en uitgaven op, welke voorzien is van een toelichting.

3. Het dagelijks bestuur zendt de ontwerpbegroting uiterlijk op 30 april van het jaar voorafgaande aan het jaar, waarop de begroting betrekking heeft, toe aan de raden van de gemeenten, die vervolgens binnen twaalf weken na ontvangst ter zake het dagelijks bestuur van hun zienswijzen kunnen doen blijken; een en ander overeenkomstig het bepaalde in artikel 35 van de Wet.

4. Het dagelijks bestuur stelt de raden van de gemeenten voorafgaande aan het vaststellen van de begroting door het algemeen bestuur schriftelijk en gemotiveerd in kennis van zijn oordeel over de zienswijze, bedoeld in het tweede lid, alsmede over de eventuele conclusies die het daaraan verbindt.

5. Het algemeen bestuur stelt de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient. Hierbij wordt rekening gehouden met de door de raden van de gemeenten vastgestelde zienswijzen.

6. Het dagelijks bestuur zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 september van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, met alle bijbehorende stukken aan de gemeenten en gedeputeerde staten.

7. Indien noodzakelijk doet het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur een voorstel tot begrotingswijziging. Het bepaalde in het derde tot en met zesde lid is niet van toepassing op besluiten tot wijziging van de begroting, welke niet leiden tot verhoging van de gemeentelijke bijdragen.

Artikel 28.

1. Het batig saldo van de verlies- en winstrekening van de Kredietbank Limburg wordt op de rekening 'Eigen vermogen' geboekt.

2. Bedraagt het saldo van de rekening 'Eigen vermogen' vóór de in het eerste lid bedoelde bijboeking meer dan een door het algemeen bestuur vast te stellen percentage van het uitstaand kapitaal, dan wordt het batig saldo in het eerste lid bedoeld teruggestort naar de gemeenten.

3. Een eventueel tekort volgens de verlies- en winstrekening van de Kredietbank Limburg wordt, voor zover het niet van de in tweede lid bedoelde eigen vermogen kan worden afgeschreven, door de gemeenten vergoed.

4. Door de gemeenten wordt in de vergoeding bijgedragen als volgt:

a. in de helft van het totaal te vergoeden bedrag naar verhouding van het bevolkingscijfer van elke gemeente tot het totale bevolkingscijfer van de gemeenten.

b. in de overige helft naar verhouding van het totaalbedrag van de aan de inwoners van elke gemeente in het jaar, waarop de vergoeding betrekking heeft, uitstaande kredieten, tot het totaalbedrag van de aan de inwoners van alle gemeenten gedurende hetzelfde jaar uitstaande kredieten, beiden per 1 januari van dat jaar.

5. De gemeenten betalen de in het vierde lid bedoelde bijdrage binnen drie maanden na vaststelling van de rekening, als bedoeld in artikel 29, tweede lid.

6. Bij niet-tijdige betaling van de in het vierde lid bedoelde bijdrage zal rente verschuldigd zijn gelijk aan de debetrente in rekening-courant, die de N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten alsdan aan zijn relaties in rekening brengt.

7. Het algemeen bestuur neemt het besluit omtrent het percentage, bedoeld in het tweede lid, bij unanimiteit.

Artikel 29.

1. Het dagelijks bestuur legt aan het algemeen bestuur over elk begrotingsjaar verantwoording af over het door hem gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarrekening en het jaarverslag. Het dagelijks bestuur voegt daarbij de accountantsverklaring.

2. Het algemeen bestuur stelt de jaarrekening vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar. De jaarrekening betreft alle baten en lasten van Kredietbank Limburg.

3. De vaststelling van de rekening strekt het dagelijks bestuur tot decharge behoudens later in rechte gebleken onregelmatigheden.

4. Het dagelijks bestuur zendt vóór 30 april van het jaar volgend op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, de voorlopige jaarrekening aan de raden van de gemeenten. Het dagelijks bestuur zendt de jaarrekening binnen twee weken na vaststelling, doch in elk geval vóór 15 juli van het jaar volgend op het jaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, met alle bijbehorende stukken aan de colleges en gedeputeerde staten.

Artikel 30.

De gemeenten waarborgen de betaling van rente, aflossing en kosten voor de door Kredietbank Limburg aangegane geldleningen en op te nemen gelden in rekening-courant, onder het doen van afstand van de voorrechten, die het Burgerlijk Wetboek borgen toekent, zulks in verhouding tot het inwonertal van elk van de gemeenten.

Artikel 31.

1. Het dagelijks bestuur draagt zorg voor de archiefbescheiden van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg.

2. De secretaris is belast met het beheer van de archiefbescheiden van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg, voor zover deze niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats.

3. Het dagelijks bestuur stelt voorschriften vast voor het beheer van de archiefbescheiden van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg, die niet naar de archiefbewaarplaats zijn overgebracht.

4. Voor de bewaring van de over te brengen archiefbescheiden van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg wordt aangewezen de archiefbewaarplaats van het Regionaal Historisch Centrum Limburg.

5. Met het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg, voor zover deze niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats, is belast de archivaris van het Regionaal Historisch Centrum Limburg.

6. De archivaris van het Regionaal Historisch Centrum Limburg brengt tweejaarlijks aan het dagelijks bestuur verslag uit over het toezicht op het beheer van de archiefbescheiden van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg, die nog niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats.

7. Het dagelijks bestuur brengt tweejaarlijks verslag uit aan het algemeen bestuur over de uitoefening van de aan hen opgedragen zorg voor de archiefbescheiden en de uitvoering van het archiefbeheer van de bestuursorganen van Kredietbank Limburg.

Hoofdstuk 9. Toetreding, uittreding, wijziging en opheffing

Artikel 32.

1. Voor toetreding tot deze regeling kan worden volstaan met een besluit van het college van burgemeester en wethouders dat wenst toe te treden, overeenkomstig artikel 1 van de Wet.

2. De toetreding gaat in op de eerste dag van de maand, volgend op die, waarin het besluit daartoe, is bekendgemaakt, tenzij het besluit een andere datum aangeeft.

3. Het algemeen bestuur kan voorwaarden stellen rond de toetreding.

Artikel 33.

1. Een college kan besluiten tot uittreding uit de regeling, onverminderd het bepaalde in artikel 1 van de Wet.

2. Het college zendt het besluit tot uittreding aangetekend aan het algemeen bestuur. Daarbij wordt een opzegtermijn van twee jaar, ingaande op 1 januari van het eerstvolgende kalenderjaar, in acht genomen, tenzij de colleges unaniem een andere opzegtermijn overeenkomen.

3. Het dagelijks bestuur inventariseert de gevolgen van de uittreding, de wijze waarop met deze gevolgen kan of moet worden omgegaan en de voorwaarden voor uittreding, welke nadien worden vastgelegd in een door het algemeen bestuur vast te stellen uittredingsplan.

4. Uiterlijk zes maanden na het moment van uittreding stelt het algemeen bestuur het uittredingsplan vast. De daarin voor de uittredende gemeente omschreven financiële verplichtingen zijn bindend.

5. Nadat het uittredingsplan is vastgesteld, is de uittredende gemeente gehouden om binnen zes maanden de daarin voor de uittredende gemeente omschreven financiële verplichtingen aan de regeling te voldoen.

Artikel 34.

1. Het in artikel 33, vierde lid, bedoelde uittredingsplan bevat de financiële, juridische, personele en organisatorische consequenties die gedurende een periode van vijf jaar het directe gevolg zijn van de uittreding. Tevens bevat het uittredingsplan de uittreedsom die betaald moet worden door de uittredende gemeente.

2. Voor het opstellen van het uittredingsplan wijst het algemeen bestuur een onafhankelijke adviseur aan die in opdracht van het algemeen bestuur het concept-uittredingsplan voorbereidt. De kosten voor het uittredingsplan komen voor rekening van de uittredende gemeente.

3. Het algemeen bestuur wijst de onafhankelijke adviseur aan op basis van een gezamenlijke voordracht van de uittredende gemeente en de voorzitter. Indien geen overeenstemming kan worden bereikt over een gezamenlijke voordracht, wijst het algemeen bestuur de onafhankelijke adviseur aan op basis van een bindende voordracht van een selectiecommissie bestaande uit drie leden van het algemeen bestuur, waaronder in ieder geval een vertegenwoordiger in het algemeen bestuur van de uittredende gemeente.

4. De onafhankelijke adviseur neemt bij het bepalen van de uittreedsom het bepaalde in dit artikel en in artikel 33 in acht en baseert zich daarbij op de jaarrekening van het begrotingsjaar direct voorafgaand aan het moment van uittreding. Tevens past de onafhankelijke adviseur bij de berekening van de uittreedsom een risico-opslag van 5% op de uittreedsom toe om eventueel onvoorziene toekomstige kosten gerelateerd aan de uittreding te ondervangen. Deze opslag vrijwaart de uittredende gemeente van alle toekomstige onvoorzienbare kosten.

5. Het algemeen bestuur is gehouden redelijkerwijs al het mogelijke te doen om de uittreedsom zo laag mogelijk te houden. Het algemeen bestuur onderzoekt in dat kader met de uittredende gemeente de mogelijkheid tot overname van personeel, activa en contracten. Het voorgaande behoeft echter niet te leiden tot wijziging van overeenkomsten met en verplichtingen jegens derden die zijn aangegaan respectievelijk bepaald voorafgaand aan het tijdstip van ontvangst door het algemeen bestuur van het besluit tot uittreding van de uittredende gemeente.

Artikel 35.

1. De regeling kan worden gewijzigd, indien tenminste drie vierde van de colleges daartoe besluiten overeenkomstig artikel 1 van de Wet.

2. De wijziging treedt in werking met ingang van de dag volgend op die, waarop de besluiten daartoe, zijn bekendgemaakt.

Artikel 36.

1. De regeling kan worden opgeheven met instemming van alle colleges minus één. Het besluit tot opheffing wordt niet genomen voordat de raden van de gemeenten gedurende twaalf weken in de gelegenheid zijn gesteld om schriftelijk op de voorgestelde opheffing hun zienswijze ter kennis van het college te brengen.

2. De opheffing gaat in op de dag, volgend op die, waarop de besluiten daartoe zijn bekendgemaakt, tenzij in de opheffingsbesluiten van de colleges gelijkluidend anders is bepaald.

3. Ingeval van opheffing van de regeling stelt het algemeen bestuur een liquidatieplan vast, waarin in elk geval ook een regeling ten aanzien van het personeel van Kredietbank Limburg wordt opgenomen.

4. Zo nodig blijven de bestuursorganen van Kredietbank Limburg ook na de ingangsdatum van de opheffingsbesluiten in functie, totdat de liquidatie is voltooid.

Hoofdstuk 10. Slotbepalingen

Artikel 37.

In alle gevallen, waarin deze regeling niet voorziet, beslist het algemeen bestuur, zoveel mogelijk analoog aan of in de geest van de bepalingen van de wet.

Artikel 38.

De werking van de regeling zal geëvalueerd worden indien twee colleges hierom verzoeken. Het dagelijks bestuur zal dan een onderzoeksvoorstel aan de colleges voorleggen. Indien een evaluatie heeft plaatsgevonden kan de eerstvolgende vier jaren geen nieuw verzoek om evaluatie worden ingediend.

Artikel 39.

1. Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Sittard-Geleen maakt deze regeling tijdig in alle gemeenten bekend overeenkomstig artikel 26 van de Wet.

2. Het eerste lid is van overeenkomstige toepassing op besluiten tot wijziging of opheffing van de regeling, alsmede op besluiten tot toetreding en uittreding.

Artikel 40.

1. Deze regeling wordt aangegaan voor onbepaalde tijd.

2. Deze regeling kan worden aangehaald als 'Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg'.

Ondertekening

Ziet u een fout in deze regeling?

Bent u van mening dat de inhoud niet juist is? Neem dan contact op met de organisatie die de regelgeving heeft gepubliceerd. Deze organisatie is namelijk zelf verantwoordelijk voor de inhoud van de regelgeving. De naam van de organisatie ziet u bovenaan de regelgeving. De contactgegevens van de organisatie kunt u hier opzoeken: organisaties.overheid.nl.

Werkt de website of een link niet goed? Stuur dan een e-mail naar regelgeving@overheid.nl

Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg

1.

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	12.871	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	13.333	3,6%
Toelichting								De ontwerpbegroting van vorig jaar betrof een grove pro forma raming, aangezien mede vanwege de uittreding van gemeente Heerlen destijds veel onbekend was qua uittredingsregeling. Een vergelijking tussen beide totaalbedragen via specifieke delta's is dus niet mogelijk.	

2.

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade af met:			215
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	65,2	Deze is wel (volledig) gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	0
			Totale impact op begroting Kerkrade	215

Zienswijze vorig jaar	neutraal

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	In het kader van de bezuinigingsopgave heeft de GR KBL haar begroting aangescherpt op basis van een actuele doorrekening van tarieven en volumes. In lijn met de uitgangspunten uit de kadernota 2025 is er bovendien geen indexatie van tarieven doorgevoerd, wat neerkomt op een kostenreductie van circa 3%. De personeels- en overige lasten zijn nauwkeurig geraamd, waarbij rekening is gehouden met de verwachte effecten van de CAO SGO. Daarnaast is besloten om af te zien van de structurele post voor onvoorziene kosten (indicatief jaarlijks €350.000) door te werken met een geactualiseerde risicoanalyse en een eenmalige aanvulling van het weerstandsvermogen. En er is een nieuwe bekostigingssystematiek geïntroduceerd, zoals bestuurlijk vastgesteld in februari 2025, waarin onderscheid wordt gemaakt tussen bestaans- en verbruikskosten.	

Toelichting deel 1 (de begroting van de GR)

- **Bedragen** worden in 1.000-tallen uitgedrukt. Essentieel is dat het verschil tussen de 1e (blauwe) en laatste (oranje) cel verklaard wordt door de tussenliggende cellen. *Een deel van de mutatie kan het gevolg zijn van indexatie en/of CAO verhogingen die niet voorzien waren in jaarschijf 2026 van de vorige begroting. Een deel kan voortkomen uit nieuw beleid waarover reeds besloten is, etc. In alle gevallen dient hier voor het betreffende deel een getal ingevuld te worden.* Nadat alle van toepassing zijnde bedragen zijn ingevuld klopt de optelling van links naar rechts; dus: blauw+groen+geel=oranje
- Laatste cel (% stijging t.o.v. vorige begroting: oranje/blauw -1
- Legenda voor de kleuren:

Groen: Indien dit niet binnen de GR kan worden opgevangen en indien het niet 'een onsje minder' kan, dan zijn deze wijzigingen een gegeven. In de toelichtingsvakken kan bij Index en CAO volstaan worden met een %. Reeds besloten beleidsaanpassingen en Verplichting/wetgeving kunnen beknopt worden toegelicht (indien van toepassing).

Geel: Het accent van de toelichting ligt op de gele vakken (indien van toepassing). Deze wijzigingen behoeven altijd nadere duiding. Dit betreft nieuw beleid of overige niet-standaard aanpassingen. Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden.

Toelichting deel 2 (gevolgen Kerkrade + overig)

- **Impact Kerkrade.** Wederom uitgedrukt in 1.000-tallen. Het gewijzigde totaalbedrag uit de begroting van de GR heeft doorgaans impact op de bijdrage van de gemeente Kerkrade aan deze GR. De wijziging in onze bijdrage vul je in de grijze cel in en je geeft in de cel links daarvan aan of het een toe- of afname betreft. Let op: het gaat hier wederom om de wijziging in de bijdrage **2026** t.o.v. de bijdrage 2026 waarmee wij eerder rekening hielden op basis van de vorige begroting van de GR. Het gaat hier niét sec om de verhoging/verlaging van 2025 naar 2026. **Het gaat hier om de impact die dit heeft op de eigen begroting van de gemeente Kerkrade (jaarschijf 2026).**
- Zienswijze vorig jaar: geef hier aan hoe de zienswijze een jaar geleden luidde.
- (re)actie GR op bezuinigingsopgave. Geef in dit vak aan hoe er gereageerd is op onze brief met de bezuiningsopgave en welke acties er eventueel al ondernomen zijn.

gemeente Brunssum · Gemeente Kerkrade · Gemeente Landgraaf · Gemeente Maastricht · Gemeente Sittard-Geleen

Gemeenschappelijke Regeling

Krediet bank Limburg

Kredietbank Limburg (KBL)



Toegankelijke hulp



Stress sensitieve hulp



Duurzame hulp in het juiste tempo

Doelstelling van de GR Kredietba imburg

Wethouder John Roland, portefeuille Sociale zaken en werkgelegenheid

Brigitte Koehler, Beleidsmedewerker Armoede en Schulden, gemeente Kerkrade

Jeroen Ronden, Regiomanager & waarnemend manager Finance / P&C, Kredietbank Limburg

Maud Kengen, medewerker team Kerkrade, Kredietbank Limburg

Totale financiële omvang van de GR → **€13.333.000** (baten 2026)

Financieel aandeel van de gemeente Kerkrade hierin is ***€1.908.000*** (14%)

Trends en ontwikkelingen



Hervorming saneringsstelsel WSNP en MSNP

- Verkorting van de saneringsduur van 3 naar 1,5 jaar
- De verwachting is dat meer mensen de stap naar schuldhulpverlening durven zetten
- Tegelijk vraagt dit om snellere en effectievere begeleiding



Meer landelijke gelijkwaardigheid/uniformiteit

- Basisdienstverlening (Ministerie SZW, NVVK, Divosa, VNG)

Beleidsmatige wijziging

Nieuwe wijze van KBL bekostiging

- Streven naar een *eerlijke*, *transparante* en *eenvoudige* wijze van bekostiging

- Van een productbekostiging naar een hybride bekostiging met **bestaanslasten** en **verbruikslasten**



Begrotingswijziging 2025 en meerjarenraming ...ontwerpbegroting 026 - 2028 28

bedragen in Euro	2025	2026	2027	2028
Totaal begroting GR KBL, aandeel gemeente Kerkrade	1.887.241	1.907.812	1.982.207	2.059.814
Begroting gemeente Kerkrade t.b.v. GR KBL	2.085.700	2.175.100	2.170.500	2.170.500
Verschil	198.459	267.288	188.293	110.686





Dashboard

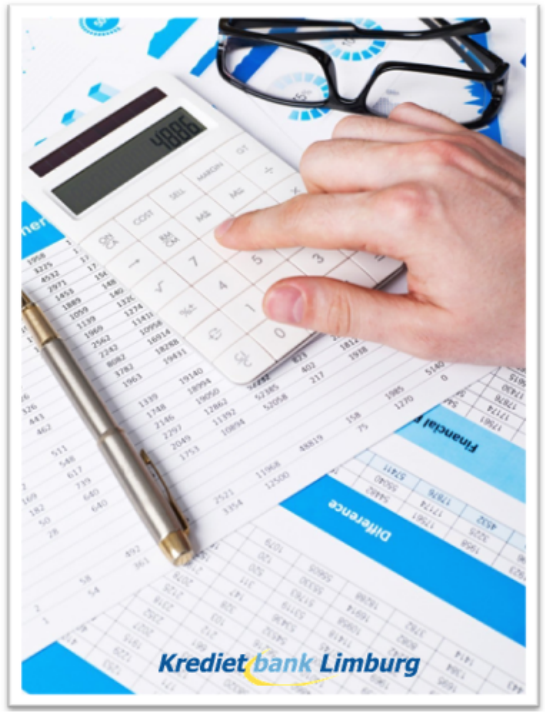
	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	12.871	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	13.333	3,6%
Toelichting								De ontwerpbegroting van vorig jaar betrof een grove pro forma raming, aangezien mede vanwege de uittreding van gemeente Heerlen destijds veel onbekend was qua uittredingsregeling. Een vergelijking tussen beide totaalbedragen via specifieke delta's is dus niet mogelijk.	

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade af met:		215
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	65,2	Deze is wel (volledig) gerealiseerd door GR	0
		Totale impact op begroting Kerkrade	215

Zienswijze vorig jaar	neutraal

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	In het kader van de bezuinigingsopgave heeft de GR KBL haar begroting aangescherpt op basis van een actuele doorrekening van tarieven en volumes. In lijn met de uitgangspunten uit de kadernota 2025 is er bovendien geen indexatie van tarieven doorgevoerd, wat neerkomt op een kostenreductie van circa 3%. De personeels- en overige lasten zijn nauwkeurig geraamd, waarbij rekening is gehouden met de verwachte effecten van de CAO SGO. Daarnaast is besloten om af te zien van de structurele post voor onvoorziene kosten (indicatief jaarlijks €350.000) door te werken met een geactualiseerde risicoanalyse en een eenmalige aanvulling van het weerstandsvermogen. En er is een nieuwe bekostigingssystematiek geïntroduceerd, zoals bestuurlijk vastgesteld in februari 2025, waarin onderscheid wordt gemaakt tussen bestaans- en verbruikskosten.

Bezuinigingsopgave/ravijnjaar



- In het kader van de bezuinigingsopgave heeft de GR KBL haar begroting aangescherpt op basis van een actuele doorrekening van tarieven en volumes.
- In lijn met de uitgangspunten uit de KBL kadernota 2025-2028 is er bovendien geen indexatie van tarieven doorgevoerd, wat neerkomt op een kostenreductie van ruim 3%.
- De personeels- en overige lasten zijn nauwkeurig geraamd, waarbij rekening is gehouden met de verwachte effecten van de CAO SGO.
- Daarnaast is besloten om af te zien van de structurele post voor onvoorziene kosten (indicatief jaarlijks €350.000) door te werken met een geactualiseerde risicoanalyse en een eenmalige aanvulling van het weerstandsvermogen.
- Tot slot is een nieuwe, toekomstbestendige bekostigingssystematiek geïntroduceerd, zoals bestuurlijk vastgesteld in februari 2025, waarin onderscheid wordt gemaakt tussen bestaans- en verbruikslasten.





Toegankelijke hulp



Stress sensitieve hulp



Duurzame hulp in het juiste tempo

Heeft U nog vragen?

Beantwoording vragen vanuit de fractie Lokaal Alternatief betreffende evaluatie gemeenschappelijke regeling Kredietbank

1. Hoeveel cliënten zitten in een traject van de Kredietbank?
Indicatief zijn er ca. 1000 unieke klanten vanuit gemeente Kerkrade actief bij KBL, verdeeld over diverse vormen van dienstverlening zoals budgetbeheer, schuldregeling, kredietverstrekking en beschermingsbewind.

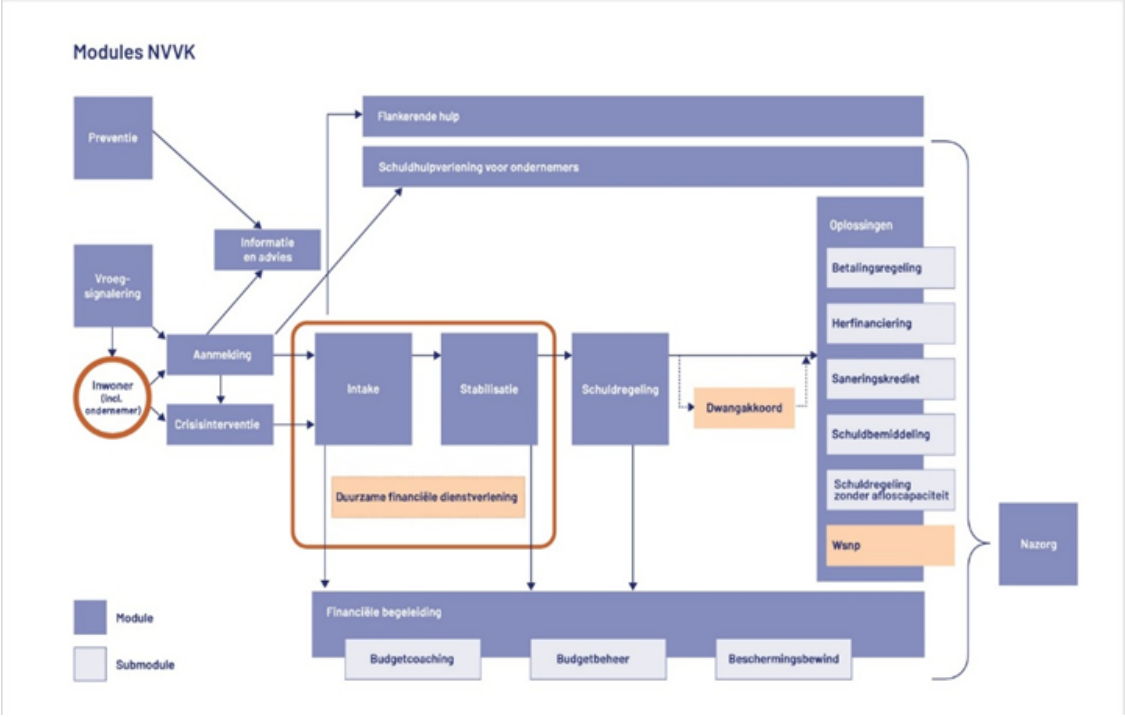
2. Wat zijn de doorlooptijden van de verschillende trajecten?
De doorlooptijd van de verschillende trajecten is divers en afhankelijk van de specifieke casuïstiek en aard van de dienstverlening. KBL zet in op passende en duurzame vormen van dienstverlening in het juiste tempo. Het varieert van relatief korte termijn oplossingen tot langdurigere vormen van dienstverlening. Vanuit landelijke wetgeving en branche richtlijnen geldt er voor een minnelijke en wettelijke schuldregeltrajecten wel een afgesproken (aflos)termijn van 18 maanden. Daarnaast kan worden gemeld dat KBL in relatie tot klanten te Kerkrade voldoet aan de geldende wettelijke (en gemeentelijk gestelde) doorlooptijden qua aanmelding, 1e (multidisciplinaire) quick scan gesprek, eventuele beschikking en aansluitende KBL intakegesprek. KBL voldoet aan de door de gemeente gestelde termijn die is korter zijn dan wettelijke verplicht.

3. Welke inverdieneffecten worden door Kredietbank gerealiseerd? Hoe hoog zijn de inverdieneffecten gerealiseerd door de Kredietbank?
Naar welke inverdieneffecten wordt precies gevraagd? Wellicht worden de maatschappelijke inverdieneffecten van de Kredietbank in algemene zin bedoeld. Dit is moeilijk te becijferen. Een dergelijk inverdieneffect is gebaseerd op aannames, wat zou er gebeuren wanneer een traject via KBL er niet zou zijn. Bovendien verschilt iedere situatie, omdat deze sterk door persoonlijke omstandigheden worden bepaald. We kunnen hier wel een hypothetisch voorbeeld geven. Wanneer je bijvoorbeeld een situatie neemt waardoor inzet van gemeente, woningcorporatie en KBL een schuldenspiraal en mogelijke uithuiszetting van een burger voorkomen kan worden, voorkomen we dakloosheid van een persoon of gezin. Uit diverse onderzoeken blijkt dat de maatschappelijke kosten van dakloosheid tussen 30.000 en 85.000 per jaar per persoon bedragen. https://www.cebeon.nl/wp-content/uploads/2022/04/20810-Maatschappelijke-kosten-en-baten-brede-aanpak-dakloosheid_rapport.pdf Mocht u de vraag anders hebben bedoeld, dan vernemen we dat graag.

4. Op welke prestatie-indicatoren (KPI's) wordt door de Kredietbank gerapporteerd?
Binnen de aanwezige KBL P&C cyclus zijn er diverse rapportage instrumenten die duiding geven aan de geleverde KBL inspanningen, prestaties en de kwaliteit hiervan. Zoals bijvoorbeeld: aantallen diensten, doorlooptijden, aantal succesvol afgehandelde zaken, uitval percentage, etc.

5. Hoe vaak (absoluut en relatief) wordt de dienstverlening van de Kredietbank afgeschaald/ gereduceerd of verhoogd naar een ander dienstverleningsniveau voor de client?
KBL werkt met diverse “geüniformeerde” en “genormeerde” diensten conform de brancherichtlijnen van NVVK. Deze vormen de basis voor de dienstverlening, waarbij er uiteraard per casuïstiek maatwerk wordt geleverd waar nodig en mogelijk, binnen de grenzen van de geldende normeringen.

6. Welke financiële prikkel(s) zijn er voor de aan de Kredietbank gelieerde bewindvoerders tot afschaling/ reductie van dienstverlening aan een client?
KBL heeft eigen beschermingsbewindvoerders in dienst die conform de branche richtlijnen en wettelijke (financiële) kaders opereren. Afhankelijk van de aard van het dossier varieert uiteraard de looptijd van een dossier.

7. Hoe vaak wijzigt een product? (budgetbeheer, budgetcoaching, etc.)
KBL werkt met standaard diensten/modules conform de NVVK branche richtlijnen. Op basis van een intake en opgesteld plan van aanpak worden de passende vormen van dienstverlening bepaald en ingezet. Hierbij wordt op- en/of afgeschaald waar nodig en mogelijk (en wordt het plan van aanpak samen met de klant bijgesteld). Ter illustratie onderstaand de NVVK modules waarop de KBL dienstverlening is gebaseerd: 

8. Op welke wijze geeft de Kredietbank de opdrachtgever (gemeente) zicht op de ontwikkelingen van de verschillende producten?

KBL rapporteert op bestuurlijk, management en ambtelijk uitvoerend niveau en heeft ook periodiek samen overleg hierover, waarbij wordt gerapporteerd en waar nodig (bij)gestuurd.

9. Wat zijn de kosten en resultaten van uitbesteding aan Kredietbank?

In de KBL jaarrekening 2024 wordt gerapporteerd over de KBL brede baten, lasten en financiële balansposities ultimo dat boekjaar. Gemeente Kerkrade is als één van de huidige vijf GR gemeenten (naast vele overige DVO contracten met overige opdrachtgevers) onderdeel hiervan. Meer achtergrond en details zijn dan ook te vinden in de concept jaarstukken 2024 en begrotingsdocumenten 2025 en 2026-2028.

10. Aangezien de schuldhulpverlening bij de gemeente Heerlen sinds enkele jaren in eigen beheer worden uitgevoerd, is de vraag of een benchmark uitgevoerd is. Zo ja, wat zijn hiervan de inzichten en resultaten?

De gemeente Heerlen voert al een geruime tijd eigen regie *over het voorportaal* qua schuldhulpverlening en heeft hiertoe al jaren een eigen afdeling binnen de gemeentelijke organisatie (Bureau Schuldhulpverlening Heerlen oftewel BSV). Tot voor kort werd vanuit dit voorportaal veel van de vervolgdienstverlening uitgevoerd door KBL. Met de keuze tot uittreding van de gemeente Heerlen uit de GR KBL heeft de gemeente Heerlen dit voor alle nieuwe instroom vanaf 1-1-2024 naar zich toe getrokken dan wel elders uitbesteed. Wel rondt KBL alle lopende Heerlense dossiers nog af in de periode tot ultimo 2026.

Details over het Heerlense interne uitvoeringsproces zijn bij KBL niet beschikbaar.

De gemeente Kerkrade heeft in 2023 een vergelijkende analyse gemaakt tussen uitbesteding aan KBL en de optie om zelf uitvoering te geven aan schuldhulpverlening. Hieruit kwam een duidelijk en eensluidend advies (zowel kwalitatief als kwantitatief onderbouwd) om de uitbesteding aan GR KBL te handhaven. In de commissie Burgers en Samenleving van 10 oktober 2023 is de toezegging gedaan dit rapport met de raad te delen. Deze toezegging is inmiddels afgedaan.

11. Hoe voert de gemeente regie over de dossiers welke overgeheveld worden aan de Kredietbank?

KBL neemt binnen de geldende afspraken en gestelde kaders de regie over het Kerkraadse klantdossier en ontzorgt de gemeente Kerkrade daardoor. KBL werkt daarbij waar mogelijk en nodig samen met gemeente Kerkrade en andere betrokken maatschappelijke partners zoals Impuls (Welzijnsgroep) en Financieel maatje. Zowel op bestuurlijk, management en ambtelijk niveau wordt hierbij periodiek afgestemd en (bij)gestuurd.

12. Op welk(e) vakgebied(en) van het sociaal domein is er sprake van oninbare vorderingen? Hoeveel bedragen deze oninbare vorderingen op jaarbasis? Welke acties/ werkzaamheden voert de gemeente uit om deze bedragen toch te innen?

Binnen het sociaal domein kunnen oninbare vorderingen voorkomen op verschillende vakgebieden, waaronder de Participatiewet (bijvoorbeeld bij terugvorderingen van

bijstand), Wmo (eigen bijdragen) en soms jeugdhulp (bijvoorbeeld eigen bijdragen of regresvorderingen). De meeste oninbare vorderingen doen zich echter voor binnen de Participatiewet, met name wanneer sprake is van terugvorderingen bij (vermoedelijk) verwijtbare gedragingen of fouten bij de verstrekking van uitkeringen. Samengevat:

- Vorderingen levensonderhoud
- Bijzondere bijstand
- Bbz vorderingen
- Alimentatie/verhaal
- Geldleningen

Het totaalbedrag aan oninbare vorderingen varieert per jaar en is afhankelijk van factoren de mate van fraude, en het vermogen van inwoners om hun schulden af te lossen. Gemiddeld genomen ligt het bedrag voor onze gemeente binnen een bandbreedte van enkele honderdduizenden euro's op jaarbasis.

Om het aantal oninbare vorderingen te beperken en de inningskans te vergroten, zet de gemeente in op meerdere sporen:

1. Vroegsignalering en preventie: We investeren in een goede begeleiding van uitkeringsgerechtigden en zetten stevig in op het voorkomen van terugvorderingssituaties, onder andere door duidelijke communicatie en tijdige ondersteuning bij complexe situaties.

2. Inning en incasso: Waarbij ook wordt samengewerkt met externe partijen zoals deurwaarders en het CJIB. Daarbij houden we uiteraard rekening met de beslagvrije voet en proportionaliteit.

3. Minnelijke regelingen en kwijtscheldingsbeleid: Waar nodig kijken we ook naar maatwerk, bijvoorbeeld in situaties van problematische schulden. We volgen hierbij de landelijke kaders, zoals de NVVK-convenanten en de inzet van saneringskredieten. Ook maken we gebruik van de mogelijkheid tot het treffen van betalingsregelingen, om alsnog (gedeeltelijke) aflossing mogelijk te maken.

4. Lerend vermogen: We analyseren structureel de oorzaken van oninbare vorderingen, bijvoorbeeld bij heronderzoeken of beëindigingen, om processen en dienstverlening waar mogelijk te verbeteren.

Hoewel we accepteren dat een deel van de vorderingen niet volledig inbaar zal zijn, zetten we als gemeente in op een balans tussen rechtmatigheid, doelmatigheid én menselijke maat.

13. Hoe verhouden de uitstaande vorderingen zich tot de schuldsaneringstrajecten van de Kredietbank?
1. Kruimelbedragen / ondoelmatige invordering

In sommige gevallen is de resterende vordering dermate laag dat het incasseren ervan meer kost dan het oplevert. In lijn met het kosten-batenprincipe wordt dan afgezien van verdere invordering.

2. Erfenis verworpen of geen verhaal mogelijk uit nalatenschap
Wanneer een debiteur overlijdt, is een vordering juridisch slechts verhaalbaar op diens nalatenschap. In gevallen waarin erfgenamen de erfenis verwerpen of geen verhaal mogelijk is (bijvoorbeeld omdat er geen vermogen of schuldenlast is), wordt de vordering als oninbaar beschouwd.

3. Overlijden zonder nabestaanden
Bij overlijden van een debiteur zonder erfgenamen, zonder bekende nalatenschap of zonder bekende contactpersonen kan invordering niet worden voortgezet.

4. Verjaring op grond van artikel 58 lid 7 Participatiewet
Op grond van artikel 58 lid 7 van de Participatiewet verjaart het recht op terugvordering van ten onrechte verstrekte bijstand na tien jaar, tenzij de verjaring tussentijds is gestuit. Wanneer deze termijn is verstreken en er geen rechtsgeldige stuiting heeft plaatsgevonden, is verdere invordering juridisch niet meer toegestaan.

Tot slot blijft het van belang om bij elke invorderingsactie een evenwicht te vinden tussen rechtmatigheid, uitvoeringsefficiëntie én menselijke maat. Dat vraagt om ruimte voor maatwerk binnen duidelijke juridische kaders.

14. Hoe voert een “intaker” en/of consulent zowel kwantitatief als kwalitatief regie over de dossiers welke overgedragen worden op de verschillende doorverwijzingen naar de verschillende ketenpartners w.o. Impuls, Kredietbank, WMO, Jeugdzorg, Veiligheid, etc?

Zodra er een vorm van dienstverlening bij KBL wordt opgestart is er een KBL functionaris die als trajectregisseur optreedt en het traject dus begeleid. Onder deze regie valt ook het afstemmen met betrokken ketenpartners en het opvolgen en bewaken van gemaakte afspraken.

15. Aangezien de Kredietbank de enige contractpartner voor de gemeente, is de vraag of er zicht is hoeveel bewindvoerders door cliënten ingezet worden buiten de Kredietbank om?

Uit onze gegevens blijkt dat tussen mei 2024 t/m mei 2025 er in totaal 710 personen een verzoek tot bijzondere bijstand met betrekking tot bewind zijn gedaan. Het is voor ons niet te achterhalen hoeveel unieke bewindvoerders dit zijn. Iedere klant krijgt een unieke iban nummer bij de bewindvoerder. We kunnen dus niet achterhalen bij welke bewindvoerder deze iban zit.

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER



Begroting
2025-1





Inhoud

1. Inleiding 3

2. Omnibuzz 6

2.1 Wie is Omnibuzz 6
2.2 Relevante ontwikkelingen 7
2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 8
2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 10
2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 12
2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten 14
2.7 Uitvoering Jeugdwet vervoer 16

3. De beleidsbegroting 20

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 20

4. Financiële begroting 36

4.1 Financiële kaders 36
4.2 Toelichting op de baten en lasten Wmo 39
4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2025-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2025-0 (Wmo) 47
4.4 Toelichting op de baten en lasten (GGZ-vervoer) 49
4.5 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer) 52

5. Bijlagen 56

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2025-1 56
5.2 Staat van reserves 2025-1 56
5.3 Opbouw algemene reserve 57

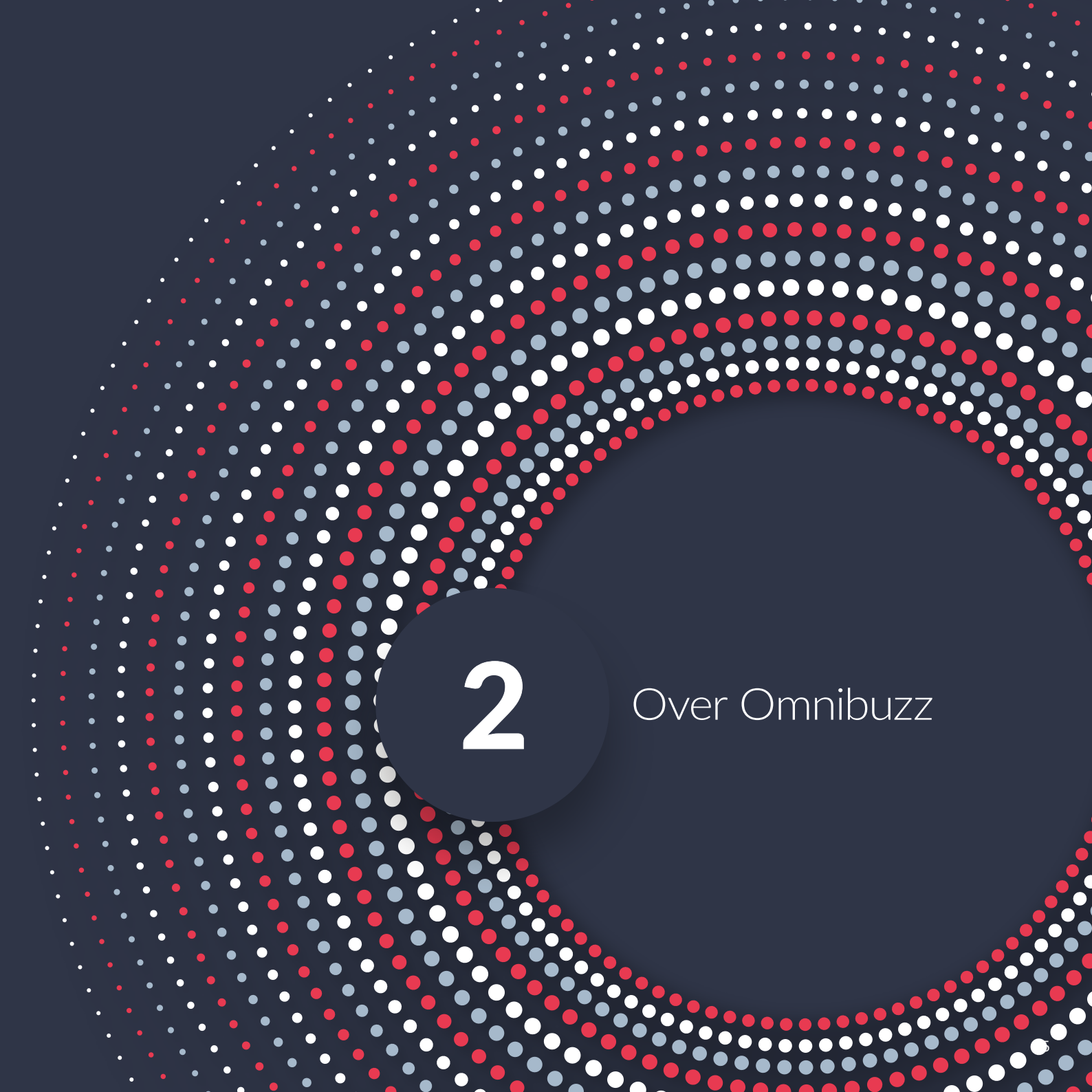
Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste wijziging programmabegroting 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz (begroting 2025-1). In voorliggende begrotingswijziging is een aantal nieuwe inzichten en ontwikkelingen verwerkt, die tot een bijstelling van de begroting 2025 leiden. Ten opzichte van de eerste begroting 2025 valt deze begroting lager uit. Voor een toelichting hierop verwijzen we naar de financiële begroting, vanaf pagina 36

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De DVO's voor het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn met alle deelnemende gemeenten afgesloten. Met zes gemeenten uit Midden-Limburg zijn aanvullende DVO's afgesloten voor het leerlingenvervoer en voor Roermond ook voor het gym- en zwemvervoer. Voor de leesbaarheid wordt dit vervoer in een apart hoofdstuk separaat toegelicht en richten de komende hoofdstukken zich op het CVV. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld.


omnibuzz
G-210-RR


2
Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is onder andere verantwoordelijk voor de uitvoering van het 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.

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."

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.

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. Regelmatig heeft dit geleid tot het bieden van noodoplossingen voor acute vervoersvragen, zoals het vaccinatievervoer of ondersteuning bij evacuaties door de wateroverlast.

Regiemodel

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

Wij optimaliseren het vervoer doordat beleidsmatige aspecten, contractbeheer en het operationele proces samenkomen binnen de organisatie zonder inmenging van private belangen. Hierdoor kunnen wij het vervoerssysteem passend, betaalbaar en toekomstbestendig inrichten. Eventueel kunnen andere vervoersvormen instromen, zoals intussen regionaal al het geval is voor leerlingenvervoer en jeugdwetvervoer. Dit is echter 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 belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor ons vervoer en/of waarop wij moeten anticiperen in deze periode, worden hieronder kort benoemd.

De grillige ontwikkeling van de vervoersvraag

De vraag naar het Omnibuzz vervoer is nog steeds lager dan voor COVID-19. Bovendien nemen de verschillen tussen gemeenten toe en de voorspelbaarheid neemt af. Wij constateren dat de begroting op totaalniveau overigens vrij nauwkeurig blijkt. Afzonderlijke gemeenten wel degelijk (forse) over- en onderschrijdingen laten zien. Hoewel het een uitdaging is de oorzaken van die verschillen te duiden en verklaren, proberen wij dit wel. Daarover later meer.

Tekorten aan personeel in de vervoerssector

De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houden aan en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt, iets wat wij in een aantal gemeenten al constateren. Dit onderwerp krijgt onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant, zoals de toepassing van piekspreiding.

Vervoersresultaat

In de begrotingen nemen wij de realisatie van voorgaand jaar als basis. Voor deze begroting betekent dit het gerealiseerde volume van 2024 verhoogd wordt met een generieke opslag van 5% voor 2025. Voor 2026 bedraagt de opslag 2,5% en voor de jaren 2027-2028 jaarlijks 1%. Individuele gemeenten hebben 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 2024, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2025 (1,5%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij met een gemiddelde NEA-index over 2024 en 2025 (2,5%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is pas achteraf duidelijk aan de hand van het nacalculatorisch gemiddelde. De flexibele tarieven zoals overeengekomen in het addendum zijn per 1 januari 2025 beëindigd. In plaats hiervan komt een nieuw addendum ‘light’, dat voorziet in een compensatie uitsluitend voor vervoerders die onder de 80% vervoersvolume realiseren (ten opzichte van 2019). Deze effecten zijn in deze begrotingswijziging 2025-1 verwerkt.

Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Aanpassingen in de lijnvoering in Limburg leiden tot steeds meer gebieden waar de afstand tussen het OV en de voordeur toeneemt. Hier biedt het OV in afnemende mate een passend en/of aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling hindert onze gezamenlijke ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren en de instroom van nieuwe klanten te beperken. Wij spannen ons daarom optimaal in de integratie met het OV te bevorderen en het OV aantrekkelijk te maken voor onze klanten.

Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie of verward gedrag bij de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Een daling in het aantal telefonische contacten leidt hierdoor niet noodzakelijk tot minder bezetting aan de telefoon.

Ook zijn er steeds meer klanten die heel vaak contact opnemen voor dezelfde rit, bijvoorbeeld ter controle van de juiste registratie. Aangezien deze tendens voorlopig doorzet, zetten wij nog nadrukkelijker in op het gebruik van digitale kanalen, zoals MijnOmnibuzz, om de druk op de telefonische dienstverlening te beperken. Wij volgen het landelijke uitgangspunt: digitaal waar het kan. Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on-)mogelijkheden van onze klanten.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties die bijdragen aan passend vervoer voor deze groep klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen. Wij ondersteunen gemeenten hierin en helpen bij de vroegsignalering van verward gedrag door de signalen die wij van onze vervoerders krijgen te delen met de desbetreffende gemeente. Vanwege de beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen niet begroot.

Compliance en wettelijke verplichtingen

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Dit leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Momenteel vragen vooral de Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) de nodige aandacht. Omnibuzz volgt hierbij de landelijke fasering en voldoet momenteel aan de vereisten vanuit beide wetten. De wettelijke eisen zullen gedurende 2025 worden uitgebreid en wij zullen de noodzakelijke werkzaamheden verrichten om hieraan te blijven voldoen.

Voor een aantal andere wetten, zoals de Archiefwet en het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, werken wij stapsgewijs aan de compliance. Stelposten houden de bijbehorende kosten per jaar beheersbaar, maar bieden tevens financiële ruimte om de nodige stappen te blijven zetten richting volledige compliance.

Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Wij benaderen deze taken dan ook niet als wettelijke verplichtingen, maar als voorwaarde om te voldoen aan onze kernwaarden en ambities.

Vanwege het structurele karakter pakken wij dit grotendeels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie niet altijd over de vereiste capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar is, hebben wij de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer bij Daadkracht ondergebracht. Bovendien ondersteunen zij bij het opvolgen van de aanbevelingen van de toezichthouder met betrekking tot het digitaal archief.

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

Een belangrijke ambitie is het optimaliseren van het gebruik van het reguliere OV of andere voorliggende vervoersvoorzieningen. In voorgaand hoofdstuk is al beschreven dat een

aantal ontwikkelingen de realisatie van deze ambitie in de weg zit. Toch blijft dit een centrale pijler in de visie van Omnibuzz, omdat alternatief vervoer de enige oplossing is om de maatschappelijke participatie van de (potentiële) klanten te behouden en bevorderen, zonder dat het vervoersvolume van Omnibuzz stijgt.

Integratie OV en doelgroepenvervoer

In 2024 zagen wij, zowel in de provinciale als landelijke politiek, een kentering in de tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het OV-aanbod. De opbouw van het aanbod is echter niet in een week geregeld. Onze focus zal daarom blijven liggen op de integratie van OV en doelgroepenvervoer, het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit, gezien de grote druk op het Wmo-vervoer en de toenemende vergrijzing.

In het kader van bovenstaande, zijn wij met diverse werkzaamheden bezig die hieraan bijdragen. In samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva en het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werkt Omnibuzz aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk). Het doel is de mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau te optimaliseren. In 2025-2026 wordt ingezet op het uitvoeren van pilots.

Samen met de regio Noord-Limburg, de Provincie Limburg en Arriva streeft Omnibuzz naar deelname aan de Regiodeal Noord-Limburg voor financiële ondersteuning, waardoor een concrete uitwerking mogelijk is voor publieke mobiliteit. Het proces voor een eventueel akkoord binnen de Regiodeal Noord-Limburg strekt tot ongeveer september 2025. Daarna zal het onderzoek naar publieke mobiliteit in Limburg en de uitvoering hiervan waarschijnlijk eind 2025 starten.

De Voor Elkaar Pas (VEP) geldt als belangrijk instrument voor toeleiding naar OV. Binnen de samenwerking wordt gekeken naar mogelijkheden dit product nog beter af te stemmen op onze doelgroep en het gebruik te stimuleren. De komende periode gebruiken wij om het inzicht in de VEP als voorliggende of aanvullende voorziening te vergroten. Dit doen wij middels data-analyse en door de voorwaarden meer in lijn te brengen met de visie rondom publieke mobiliteit. Wij zoeken hierbij aansluiting bij innovaties in het OV. Met de komst van OV-pay is bovendien een aanpassing van de VEP noodzakelijk. Deze zal Omnibuzz implementeren.

Vanuit deze ambitie leggen wij de verbinding met initiatieven zoals het project 'Kommee' van Trendsportal. Hiermee kunnen wij actief sturen op het gebruik van alternatief vervoer en het vergroten van duurzaamheid door het organiseren van informatie-, mobiliteits- en praktijkdagen in pilotgemeenten in Noord-Limburg. Daarnaast wordt in 2025 ingezet op de werving van OV-ambassadeurs ter ondersteuning van de reiziger. In de komende jaren willen wij de opgedane ervaringen in Noord-Limburg gebruiken om deze in heel Limburg op structurele basis uit te rollen.

Toeleiding naar ander vervoer en gebruik voorliggende voorzieningen

Daar waar voornoemde middelen zich vooral richten op het OV, optimaliseren wij de informatieverstrekking over andere vervoersinitiatieven aan individuele gemeenten. Het doel hiervan is dat deze informatie gemakkelijker beschikbaar is voor Wmo-consulenten en dat het gebruik van alternatief vervoer en lokale vervoersvoorzieningen toeneemt. Afgelopen jaren werd hiervoor de website www.ikwilvervoer.nl gebruikt.

Vanaf 2025 is het contract van deze website opgezegd. Wij hebben een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website ontwikkeld: De ReisWijzer (www.omnibuzz.nl/reiswijzer). Hier is de informatie van alle vervoersinitiatieven in de Limburgse gemeenten te vinden. Wij hebben deze pagina in eigen beheer en alle informatie geactualiseerd. Daarom kunnen wij deze website inzetten als betrouwbaar instrument om dit vervoer als alternatief te promoten, zowel bij gebruikers/klanten als consulenten en medewerkers van gemeenten. Bovendien hebben wij ideeën om dit vervoersaanbod te

koppelen aan het reisgedrag van een kleine groep grootgebruikers. Omdat deze kleine groep veel impact kan hebben op de vervoerskosten, gaan wij met de gemeenten hierover in overleg.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer streven wij op verschillende manier optimale efficiëntie na. Op de eerste plaats streven wij dit na binnen dit vervoer. Maar de combinatie van vervoersvormen kan ook een gunstig effect hebben op de efficiëntie. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen tot 1 januari 2028. Door een tussentijdse verlenging bedraagt de totale looptijd 8 jaar. Een lange looptijd draagt bij aan de continuïteit van het vervoer en bevordert dat de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties aangaat en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. Dit past binnen onze ambities op het gebied van duurzaamheid en goed werkgeverschap, dat weer een positief effect heeft op de personele capaciteit.

Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een 'bijna perfect bestek'. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

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

Binnen de lopende contracten zijn wij volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Zo zijn er geen contante betalingen in het voertuig mogelijk. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-) ontwikkeling van MijnOmnibuzz.

Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangemoedigd en – indien nodig - bieden wij ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren doorontwikkeld om de verdere digitalisering van onze dienstverlening te ondersteunen. Intussen wordt bijna een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst.

De piekspreiding wordt in alle percelen toegepast. Hiermee geven wij sturing aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering, omdat ritten worden verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten.

In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder en in 2024 is dit over alle percelen uitgerold. Sinds eind 2024 genereren wij specifieke data over de vraagspreiding. Hiermee kunnen wij de effecten in 2025 goed monitoren en evalueren.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zodat vervoerspecificaties enerzijds passend zijn en anderzijds het vervoer beheersbaar blijft. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties.

Wij ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Tegelijkertijd intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder. Wij blijven dus inzetten

op zowel bewustwording als signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. Dit is in 2024 geïntensiveerd door middel van presentaties bij individuele gemeenten. Dit initiatief zetten wij in 2025 door.

Tenslotte hebben wij een aantal data (gedreven) onderzoeken uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren. Bovendien hebben wij een klantonderzoek naar het reisgedrag uitgevoerd. De resultaten zijn omvangrijk, gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering. Daarnaast heeft Omnibuzz op verzoek van een gemeente onlangs een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente.

In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf bepaalt welke data in het dashboard worden opgenomen. Op deze manier maken wij de inzichten op basis van de data makkelijker toegankelijk voor de gemeenten, waardoor zij beter hierop kunnen inspelen in de beleidsvorming.

Instroom ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een concreet verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken wij samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) een deel van het jeugdwetvervoer uit voor de gemeenten Roermond en Nederweert.

De instroom van het leerlingenvervoer van zes gemeenten in Midden-Limburg was te omvangrijk om op die manier uit te voeren. Hiervoor was een aparte aanbesteding noodzakelijk. De uitvoering van dit vervoer is gestart in augustus 2024. Dit wordt in een apart hoofdstuk toegelicht.

Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Voorlopig wordt voor deze instroom geen extra capaciteit ingezet op de overhead. Veel onderwerpen en thema's zijn overkoepelend relevant en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management zullen niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer. Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer is hierin een belangrijke stap, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus 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.

Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hiervan hebben alle gemeenten voordelen. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het sterke partnership met vervoerders kan Omnibuzz flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen en/of als acute noodoplossing. In de afgelopen jaren is hiervan vanuit uiteenlopende behoeften regelmatig gebruikgemaakt. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is binnen het systeem. Zo voert Omnibuzz vervoer uit voor dagbestedingslocaties van Zuyderland, SGL en Bella Vita.

In 2025 zal dit vervoer uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met uitvoerende taken als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit.

Een belangrijke taak voor Omnibuzz is het verkrijgen van inzicht in de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

Met betrekking tot de beperkte zelfregie implementeren wij onze kennis op het gebied van gedragsverandering binnen Omnibuzz, zodat wij via meer begrip in gedrag en persoonseigenschappen van klanten krijgen. Dit is een belangrijke factor binnen publieke mobiliteit. Interventies hebben immers meer effect, als deze beter aansluiten op de doelgroep.

Om de ondersteuning van de werkzaamheden en advisering voor gemeenten op niveau te houden, houdt Omnibuzz zich voortdurend bezig met informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten. In de volgende paragrafen worden enkele belangrijke facetten genoemd die ons helpen deze werkzaamheden goed uit te voeren.

Interne organisatie en kwaliteit

De nieuwe realiteit van hybride werken heeft gevolgen voor zaken als de interne organisatie, de invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en de huisvestigingssituatie. Onze medewerkers hebben alle benodigde faciliteiten om (deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderen vanaf kantoor is goed gefaciliteerd. Omdat er geen negatieve effecten over het dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten bekend zijn, onderzoeken wij de mogelijkheden om de huisvesting anders (goedkoper) te organiseren.

Wij zorgen voor een integraal en duidelijk personeelsbeleid, uitbreiding van het vitaliteitsbeleid en structureel aandacht voor integriteitsbeleid. Via het integriteitsbeleid borgen wij goed werkgeverschap en het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Dit doen wij binnen een open verbetercultuur met directe betrokkenheid van medewerkers via onder andere een medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Wij borgen het kwaliteitsbeheer via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen en bijbehorende risico's. Wij werken voortdurend aan optimalisatie van de financiële (digitale) administratie en klantenservice, ook met het oog op de verdeling van de werkzaamheden over de verschillende vervoersvormen. Zo vergroten wij de onderlinge uitwisselbaarheid. De budgetbewaking is geoptimaliseerd en er zijn stappen gezet in de digitalisering en verbetering van interne rapportages. Een schrijftraining, waarin specifiek aandacht is besteed aan begrijpelijke taal, is onderdeel van het verbeteren van de klantcommunicatie. Naast een interne focus hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren. Daarom hebben wij een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd onder de vervoerders. Dit alles draagt bij aan een bestendige cyclus van continue verbetering.

Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan de nieuwe werkelijkheid aan zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen. Hierdoor is de organisatie gegroeid in flexibiliteit en beter voorbereid op schommelingen in het vervoersvolume, afwijkende uitvoeringsregels of nieuwe (acute) mobiliteitsbehoeften. Op dit

moment wordt er gewerkt aan contractuele afspraken die recht doen aan de realiteit op de weg passen binnen de geldende wetgeving voor aanbestedingen én de juiste mate van verantwoordelijkheid bij de vervoerders neerlegt. Dit is een complexe exercitie die de nodige expertise vraagt.

Aanpassing afrekensystematiek klanten

Gemeenten rekenen met ingang van 2023 het vervoer af op basis van kilometers. De komende jaren gaan wij, samen met de gemeenten, aan de slag met deze afrekensystematiek voor onze klanten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevolgen op klantniveau vraagt dit tevens intensief overleg met gemeenten en het cliëntenpanel. De intentie is klanten per 1 januari 2028 ook in kilometers te laten afrekenen omdat dan ook de nieuwe vervoerscontracten die in kilometers worden uitgevraagd, ingaan.

Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken 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. Door deze werkwijze te hanteren, merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. 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 in toenemende mate kunnen benutten.

Digitalisering en compliance

De ‘Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement’ is in 2023 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV geactualiseerd. De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz is in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en voldoet aan de wettelijke eisen. Bovendien is de paragraaf met betrekking tot de archivering hierbij direct geactualiseerd conform de wettelijke eisen. In het kader van het voldoen aan de eisen voor het digitale archief heeft Daadkracht in 2024 de opdracht ‘Informatie op Orde’ afgerond. Dit bevat het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Vanaf 2025 worden de adviezen uit deze opdracht stapsgewijs opgevolgd en toegepast. Als direct resultaat zal in 2025 ook het informatiebeleid aan het bestuur worden voorgelegd. De archiefinspecteur en het Interbestuurlijk Toezichthouder Archief- en Informatiebeheer (IBT) worden hiervoor periodiek geïnformeerd in overeenstemming met de lopende afspraken.

In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld. Hierin is de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs uitgewerkt. Digitalisering is vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid van groot belang. Het dagelijks bestuur wordt jaarlijks geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Per 1 november 2024 zijn de eerste vijf informatiecategorieën van de Wet open overheid (Woo) van kracht en daaraan voldoet Omnibuzz volledig. De implementatie van de overige eisen wordt uitgerold in 2025 volgens een stappenplan op advies van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Intern zijn alle processen dusdanig ingericht dat documenten die onder deze verplichting vallen, structureel toegankelijk gemaakt worden. Uitgangspunt is dat alle vergaderstukken in de loop van 2025 aan deze wetgeving gaan voldoen. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving

leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

MijnOmnibuzz is in februari getoetst en voldoet volledig aan de toegankelijkheidseisen. Dit gold ook voor onze website, maar omdat wij werken aan een volledig nieuwe website, is de oude website in oktober 2024 niet meer geïnspecteerd. De inspectie van de nieuwe website zal in 2025 plaatsvinden. In 2025 zijn wij bovendien van plan om de om de digitale documenten uit ons klantadministratiesysteem toegankelijk te maken.

De digitale dienstverlening wordt in lijn gebracht met de eisen uit de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Omdat Omnibuzz in 2024 de zorgplicht heeft vastgesteld, voldoen wij aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet verder geïmplementeerd. Uitgangspunt is te voldoen aan alle eisen uit de Wmebv die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

Deze verplichtingen vragen structureel inspanning, maar wij voldoen nog niet op alle vlakken volledig. Wij organiseren dit in eerste instantie zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise op deze uiteenlopende dossiers, maken wij hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang. Wij merken dat wettelijke voorschriften regelmatig uitgebreid en/of aangescherpt worden en houden rekening met een structurele taakverzwaring op het gebied van compliance. Tegelijkertijd dragen toegankelijke en goede digitale processen bij aan klanttevredenheid en kostenbesparing omdat postverzending en telefonisch klantcontact minder worden

Het applicatielandschap als basis

Vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Citrix zal in 2025 worden uitgefaseerd en vervangen door een alternatieve omgeving die de continuïteit en stabiliteit optimaliseert. Daarnaast zullen er dit jaar optimalisaties worden doorgevoerd ten aanzien van de uitwijkfaciliteiten in de datacenters, die tot structurele besparingen zullen leiden. Het ISMS (information securitymanagement system) wordt (verder) geïmplementeerd om de informatieveiligheid verder te vergroten. Ons applicatielandschap vormt daarmee een stevig fundament voor functionele uitbreiding, zoals de verdere doorontwikkeling van MijnOmnibuzz. Hiermee vergroten wij de zelfredzaamheid bij klanten en kunnen wij drukte van de telefonie bij de klantenservice en ritreservering beperken.

De website van Omnibuzz wordt mede vanwege een verouderd content managementsysteem (CMS) volledig vernieuwd. De Reiswijzer is de eerste nieuwe pagina die vóór 1 januari opgeleverd is. In de eerste maanden van 2025 wordt ook de overige informatie op deze nieuwe website ingericht. Deze modernisering heeft een aantal voordelen, zoals het verhogen van de veiligheid van de website. Ook is het aanpassen van content en voldoen aan toegankelijkheidseisen eenvoudiger en kost minder tijd. Na oplevering van de volledige website, zal deze geïnspecteerd worden op toegankelijkheid. Bovendien gaat de website fungeren als platform voor de publicaties in het kader van de Woo en toegang tot MijnOmnibuzz.

2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

Leerlingenvervoer Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling en vanaf 1 augustus 2024 ook verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Voor de gemeente Roermond regelen wij vanaf diezelfde datum ook het gym- en zwemvervoer.

Met deze gemeenten is voor dit vervoer een aparte Dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten Op hoofdlijnen is de DVO voor alle vervoersvormen gelijk. De invulling van een aantal details, zoals de definitie van het vervoer of de ingangsdatum, is wel maatwerk.

De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is vergelijkbaar als die voor het CVV. Omnibuzz is verantwoordelijk voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen voor de ritaanname en controle of de route conform afspraak is gepland, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tevens organiseren en faciliteren wij het bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het leerlingenvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Inmiddels maken 723 leerlingen gebruik van dit vervoer en ongeveer 1.026 leerlingen van het gym- en zwemvervoer. Dit vervoer betreft geregeld vervoer met vaste routes en vraagt derhalve een totaal andere aansturing. De investeringen met betrekking tot ritbeheersoftware, klantsysteem, rapportagetools en boekhouding zijn op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Voor een aantal ontwikkelingen, zoals het personeelstekort en de duurzaamheidseisen zien wij mogelijkheden deze risico's te mitigeren omdat onze expertise en ervaring beter benut kunnen worden als wij meerdere vervoersvormen gezamenlijk vanuit Omnibuzz kunnen aansturen. Bovendien vergroten wij door deze bundeling de kansen op realisatie van deze duurzaamheidsambities.

Structureel vraagt leerlingenvervoer relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Binnen twee jaar na aanvang zullen wij deze verhoudingen samen evalueren. Het is denkbaar dat tijdens de looptijd van de contracten de behoefte aan advisering of beleidsontwikkeling op het leerlingenvervoer toeneemt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

De basis voor de begrotingen van het leerlingenvervoer is de businesscase die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag lag. Voor een consistente begroting houden wij het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar; dit loopt dus niet gelijk met een schooljaar. Zo kunnen wij alle vervoersvormen over dezelfde periode verantwoorden in financiële stukken.

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. De (deels variabele) structurele kosten worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf.

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 uitvoerende taken in de interne bedrijfsvoering zijn voor Wmo- en leerlingenvervoer apart van elkaar ingericht. Voor de overhead geldt dit niet. Veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management en ook compliance of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel. Dit staat los van de vervoersvorm. De overheadkosten, die ongeveer 10% van de totale begroting bedragen, worden daarom voor het Wmo- en leerlingenvervoer opgeteld en vervolgens via de vaste verdeelsleutel verdeeld. De overheadkosten voor leerlingenvervoer worden dus 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 ontschotting van verschillende vervoersvormen en een

integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer kan hieraan een belangrijke bijdrage leveren. Bij een uitbreiding van leerlingenvervoer naar andere regio's hebben alle gemeenten (schaal-) voordelen van de investeringen en expertise die hiervoor al (op-) gedaan zijn door Omnibuzz.

Vervoerskosten

De vervoerkosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddeld tarief, afgerekend met de gemeenten. Dit gewogen gemiddeld tarief (prijs) is gebaseerd op de middeling van alle perceeltarieven samen.

2.7 Uitvoering jeugdwetvervoer

Jeugdwet vervoer Omnibuzz

De gemeente Weert heeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz opdracht verstrekt om per 1 augustus 2024 het opdrachtgeverschap, contractering en contractmanagement van het vervoer in het kader van de Jeugdwet als onderdeel van het doelgroepenvervoer aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz uit te voeren. Deze opdracht is weggezet middels een meervoudig onderhandse procedure en gegund op prijs. In deze opdracht is tevens aangegeven dat Omnibuzz samen met de overige Midden-Limburgse gemeenten voorbereidingen zullen treffen voor een Europese aanbesteding van het vervoer in het kader van de Jeugdwet per 1 augustus 2025.

De gemeenten Weert, Nederweert, Roermond, Maasgouw en Echt-Susteren hebben Omnibuzz in dit kader gevraagd een aantal aspecten inzichtelijk te maken, zodat zij het college kunnen adviseren over het al dan niet opdragen van dit vervoer aan Omnibuzz. Het doel is het jeugdwetvervoer op te dragen aan Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase uitgewerkt, die gebaseerd is op het verzoek van gemeente Weert en op de businesscase voor het leerlingenvervoer in 2023 omdat het leerlingenvervoer veel lijkt op het jeugdwetvervoer.

Eind 2024 hebben de colleges van de betreffende gemeenten een besluit hierover genomen. De gemeenten Weert, Nederweert, Maasgouw en Echt-Susteren hebben het jeugdwetvervoer opdragen aan Omnibuzz en besloten tot het aangaan van de DVO. Dit DVO zal begin 2025 worden afgesloten. Tevens is besloten in de aanbesteding ruimte te houden voor mogelijke instroom in een later stadium van de gemeenten Roerdalen en Roermond.

De DVO is vormgegeven volgens de door het algemeen bestuur vastgestelde uitgangspunten. In de basis komt dit grotendeels overeen met de DVO's voor de andere vervoersvormen. De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is immers ook in grote mate vergelijkbaar met de andere vervoersvormen. Dat betekent dat Omnibuzz verantwoordelijk is voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen tevens voor de ritaanname en controle op de routeplanning, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Omnibuzz organiseert en faciliteert een apart bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het jeugdwetvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Aangezien het jeugdwetvervoer bij (sommige gemeenten bij) andere bestuurders is belegd dan het leerlingenvervoer, zullen wij voor het jeugdwetvervoer een aparte bestuurlijke commissie instellen. Dit zal na besluitvorming in de verschillende colleges in de loop van 2025 plaatsvinden.

De eerste helft van 2025 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het jeugdwetvervoer. In augustus 2025 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Naar verwachting ligt het aantal jeugdigen tussen de 20 en de 30. De verwachting is dat het jeugdwetvervoer structureel relatief weinig beleidsmatige advisering vraagt. Voorlopig zijn de uitgangspunten

voor onze advisering en beleidsondersteuning dus nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

Het centraal aansturen van meerdere vormen van doelgroepenvervoer vormt een belangrijke pijler voor de oprichting van Omnibuzz. Het jeugdwetvervoer is een logisch vervolg op het onderbrengen van het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer, waarvan de uitvoering in augustus 2024 is gestart. Het jeugdwetvervoer kan goed gecombineerd worden met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Beide vervoersvormen zijn routegebonden vervoer voor jeugdigen. Vaak maakt een jeugdige zowel gebruik van jeugdwetvervoer als van het leerlingenvervoer. Er zijn echter ook verschillen; de 35 jeugdigen in het jeugdwetvervoer zijn niet te vergelijken met de 650 leerlingen in het leerlingenvervoer.

De instroom van dit vervoer levert alle deelnemende gemeenten een schaalvoordeel op. Vanwege het beperkte vervoersvolume is dit voordeel overigens zeer gering. Voor de kostenverdeling van deze taken onder de deelnemende gemeenten, worden in principe dezelfde uitgangspunten aangehouden als in het leerlingenvervoer.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

Vervoerskosten

De vervoerkosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddelde tarief vervoerders oftewel één gemeentelijk tarief, afgerekend met de gemeenten. Alle perceeltarieven samen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. De gunning verwachten wij in april af te ronden. Na definitieve gunning kan dit tarief berekend worden.



3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

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.

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 2025 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- 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.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor piekspreiding.
- 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 uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.
- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy 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.
- Oplevering van de volledige nieuwe website en inspectie op toegankelijkheidseisen.

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 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- 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.

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 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- Afronding aanbesteding en gunning van het vervoer.
- Implementatie van het vervoer en de eigen organisatie gereed maken om deze nieuwe taak uit te kunnen voeren.
- 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.



Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in “‘Tabel Begroting 2025-1’”.

Tabel Begroting 2025-1

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.665.223	€ 4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.561.752	€ 24.561.752
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 623.030	€ 623.030
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 125.000	€ 18.576	€ -106.424
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.665.223	€ -	€ -4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -24.499.203	€ -	€ -24.499.203
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 623.030	€ -	€ -623.030
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.207.932	€ 3.207.932	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.137	€ 8.137	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 58.441	€ 58.441	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -

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

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

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

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

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

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente- en bankkosten opgenomen. Voor de begroting 2025-1 bestaat dit bedrag uit bankkosten en te ontvangen rente. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 125.000,- voor 2025. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend 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. Daarnaast nemen wij het GGZ-vervoer weer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld '6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'. Hiermee zijn wij gedurende 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeenten Nederweert en Weert. Daarnaast zijn wij ook gestart met een nieuwe aanbesteding voor dit vervoer voor de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. Met het vervoer voor deze gemeenten starten wij op 1 augustus 2025.

Ook nemen wij dit jaar weer het leerlingenvervoer (LLV) op in onze begroting. Hiermee zijn wij in augustus 2024 gestart voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Dit doen wij onder taakveld 4.3 'Onderwijs en leerlingenzaken'. Wij maken daarom ook wederom een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer, het GGZ-vervoer en het LLV. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 'Overhead Wmo', 0.4 'Overhead GGZ' en 0.4 'Overhead LLV'. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van indirecte vervoerskosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer, 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 GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld in paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 36.

Beleidsindicatoren

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

Indicator	2025-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,95	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,6%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,87%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead 9,87% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

Paragrafen

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

- Weerstandsvermogen en risicomanagement.
- Financiering.
- Bedrijfsvoering.

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

Algemene reserve	Benodigde weerstandscapaciteit totaal risico	Weerstandsratio
€ 725.949	€ 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 alsmede de risico's van digitale dreigingen afgedekt. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

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 vastgesteld door het algemeen bestuur. Hierbij 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					✔		
Continuiteit risico tgv serverbeheer					✔		

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 56. De vaststelling is geldend totdat de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,–. Na akkoord van het algemeen bestuur op 18 december

2024 is € 174.051,– onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klantopbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de LTI. Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,–. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Geprognosticeerde balans 2025-1

Activa	31-dec-2024	31-dec-2025	Passiva	31-dec-2024	31-dec-2025
Vaste activa	€	€	Vaste passiva	€	€
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	725.949	725.949
Investeringen met een economisch nut	325.801	264.054	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	65.691	59.566
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	279.359	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	15.256	-
			Resultaat voor bestemming LLV	336.489	-
Totaal vaste activa	325.801	264.054	Totaal vaste passiva	1.422.744	785.515
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.178.230	5.868.396	Overige schulden	2.324.543	1.569.615
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	427.275	459.346	Te betalen verplichtingen	973.622	621.136
Liquide middelen	897.271	652.652	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	202.276	263.387	Overige Nederlandse overheidslichamen	4.309.945	4.531.569
Totaal vlottende activa	8.705.052	7.243.782	Totaal vlottende passiva	7.608.110	6.722.320
Totaal generaal	9.030.854	7.507.836	Totaal generaal	9.030.854	7.507.836

De vergelijkende cijfers per 31 december 2024 zijn overgenomen uit de concept jaarrekening 2024. Voor 2025 hebben wij voor de vlottende activa en vlottende passiva de cijfers begroot door een zo accuraat mogelijke inschatting van de balanspost te maken. Waar dit niet mogelijk was, zijn de cijfers begroot door het gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (exclusief incidentele posten).

Voor de gewijzigde begroting 2025-1 is het positieve resultaat 2024 € 631.104,- als incidenteel gezien en uit het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaar gehaald. Het positieve resultaat vloeit via het resultaatvoorstel terug naar de gemeenten of wordt toegevoegd aan de algemene reserve of bestemmingsreserves. Het voorstel resultaatbestemming

2024 wordt ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur op 2 juli 2025 en zal in de gewijzigde begroting 2026 worden verwerkt.

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

Kengetallen

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

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

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

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



De uitkomsten van deze vijf kengetallen worden voor het begrotingsjaar 2024 (t) weergegeven in de volgende tabel.

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2023	2024	2025-1
Netto schuldquote	-9%	2%	0,59%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9%	2%	0,59%
Solvabiliteitsratio	40%	14%	10,46%
Structurele exploitatieruimte	7%	-0,04%	0,00%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	0	nvt	nvt

Om de kengetallen voor 2025-1 te bereken is de geprognosticeerde balans van 2025 als basis gebruikt. Voor 2023 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de vastgestelde jaarrekening gebruikt. Voor 2024 zijn de cijfers uit de concept jaarrekening overgenomen.

Omdat in 2024 de resultaatbestemming nog is opgenomen, ontstaat er een vertekend beeld, waardoor het verschil tussen de solvabiliteitsratio's van 2024 en 2025-1 groter lijkt dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio voor 2025-1 is 10,46%. Dit betekent dat voor 2025-1 10,46% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 0,59%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2025-1 – 0,02%. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn voor Omnibuzz niet van toepassing.

Financiering

Treasury

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

Vanuit de in 2018 gevormde bestemmingsreserve 'ICT' valt elke jaar het afschrijvingsdeel voor de in het jaar 2018 en 2019 geïnvesteerde activa vrij ter financiering van de afschrijvingslasten. In de gewijzigde begroting 2025-1 bedraagt dit afschrijvingsdeel € 6.125,-.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan

leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor Omnibuzz vastgesteld op 8,2%. Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden. Omnibuzz zal naar verwachting binnen de kasgeldlimiet blijven.

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 1.559.173	€ 4.691.649	€ -3.132.476
Kwartaal 2	€ 1.759.672	€ 4.023.568	€ -2.263.897
Kwartaal 3	€ 2.147.453	€ 4.430.286	€ -2.282.833
Kwartaal 4	€ 7.608.110	€ 8.705.053	€ -1.096.942
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 3.268.602	€ 5.462.639	€ -2.194.037
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 2.194.037		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2025		€ 33.186.965	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.721.331	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 4.915.368	

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal voor de kasgeldlimiet 2025 is berekend op basis van de realisatie Q1 t/m Q4 2025.

Renterisiconorm

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

Schatkistbankieren

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

Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het vrijvallen niet kunnen worden herbelegd maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op maximaal € 1.000.000,-. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 900.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof)

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

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

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2024 Jaarrekening x € 1.000	2025-1 Begroting x € 1.000	2026 Begroting x € 1.000
		Vorig verslagjaar	Huidig begrotings-jaar	Volgend begrotings-jaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	587	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	50	56	56
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	42	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	595	56	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 2025 in materiele 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 2025 een EMU-saldo ad € 56.000,- begroot.

Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes

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

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

Kwaliteit en klantgerichtheid

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

Professionaliteit

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

Doelmatigheid

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

Lerende organisatie

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

Good governance

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

Belastingdienst

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

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

Bestuurlijke structuur

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

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

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

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

Structuur werkorganisatie

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

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

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

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

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	4
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 in 2025 kennen:

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 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. Dit is een toename van 2,69 fte ten opzichte van hetgeen is begroot in 2024.

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

Afdeling	2025	2026	2027	2028	2029
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

Ten opzichte van de begroting 2025-0 (goedgekeurd door het algemeen bestuur op 3 juli 2024) doet zich een aantal wijzigingen voor. Enerzijds vloeien deze wijzigingen voort uit het feit dat de financiële uitgangspunten kunnen worden ingevuld met meer recent cijfermateriaal. Anderzijds is er ook een aantal beleidsmatige wijzigingen die hun effect hebben op de begroting 2025-0.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2025-1 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 13 november 2024 en hieronder weergegeven:

1. 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 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.
2. Op de vervoerscijfers zoals genoemd bij 1) wordt een generieke opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.
3. De individuele gemeentes 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 wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2025 (vastgesteld op 1,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief 2025 op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2025.
5. Het voorcalculatorisch tarief 2025 wordt bepaald op basis van het na-calculatorisch tarief voor 2024, voor het gerealiseerde deel van het vervoer 2024. Deze wordt verhoogd met de NEA-index die geldt voor 2025 (1,5%).
6. Voor de salaris- en loonkosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. In de begroting 2025-1 zal gebruik worden gemaakt van het meest recente formatieplan. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. De recente cao SGO 2024-2025 loopt tot 31 maart 2025 en er valt te verwachten dat de loonontwikkeling opnieuw een centraal thema in de onderhandelingen wordt. Op basis van de septembercirculaire van het gemeentefonds achten wij een stijging van 3,5% op jaarbasis reëel. Deze zullen wij inrekenen in onze begroting. Indien er echter tijdig nog nieuwe afspraken overeengekomen worden tussen werkgevers en vakbonden, zal voor de begroting 2025-1 aansluiting worden gezocht bij deze gemaakte afspraken.
7. De overheadkosten 2025 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten. Er wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de MEV 2025 middellange termijnplanning van het Centraal Plan Bureau (CPB) zijnde 3,2%.
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 2024 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerde aantal ritten 2025 als basis 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 1-1-2025).

11 In de begroting 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.

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

14 Investeringen worden doorbelast middels de verdeelsleutel Wmo – GGZ, op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.

15 Vervoerkosten worden bepaald middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief per contractsoort. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.

16 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo – GGZ: overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.

17 Verdeelsleutel interne doorbelasting LLV - GGZ: indirecte vervoerskosten worden, alleen voor noodzakelijke gezamenlijke kosten GGZ en LLV (Bijvoorbeeld Smartwheels en klantenservice jeugdwetvervoer) op basis van het aantal ritten verdeeld.

18 Binnen het GGZ-vervoer worden de volgende variabelen gebruikt om de kosten tussen de deelnemende gemeenten te verdelen: het aantal kilometers voor de directe vervoerskosten; het aantal ritten voor de indirecte vervoerkosten en het aantal inwoners voor de overheadkosten.

19 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 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

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

20 Verdeelsleutel interne doorbelasting WMO - LLV: overhead op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.

21 Verdeelsleutel gemeenten binnen LLV-vervoer: kilometers voor directe vervoerskosten, inwoners voor overheadkosten en aantal ritten voor indirecte vervoerkosten.

22 Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief voor de gemeenten (dit geldt ook voor de toeslagen). Op basis van realisatie en toeslagen worden deze per gemeente afgerekend.

23 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 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

Beleidsindicatoren

Indicator	2025-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,95	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,6%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,87%	% van totale lasten	Eigen begroting

Voor een toelichting op de beleidsindicatoren wordt verwezen naar ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

Tabel overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.665.223	€ 4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 24.561.752	€ 24.561.752
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 623.030	€ 623.030
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 125.000	€ 18.576	€ -106.424
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.665.223	€ -	€ -4.665.223
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -24.499.203	€ -	€ -24.499.203
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 623.030	€ -	€ -623.030
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.207.932	€ 3.207.932	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.137	€ 8.137	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 58.441	€ 58.441	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 33.186.965	€ 33.186.965	€ -

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

4.2 Toelichting op de baten en lasten Wmo

Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume 2025-1 is gebaseerd op de gerealiseerde kilometers, de toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er in de periode 1 januari tot en met 31 december 2024, vermeerderd met een opslag van 5%, behalve voor de gemeenten Landgraaf (0%) en Maastricht (2%).

Tabel Vervoersvolume 2025-1

Gemeente	Kilometers 2024	Opslag	Totaal aantal kilometers 2025-1 (+ opslag)	Toeslagen km hoog (+ opslag)	Toeslagen km laag (+ opslag)	Meereizend OV-er (+ opslag)	Totaal aantal ritten 2025-1
Beek	82.164	5%	86.272	3.676	22.200	921	10.459
Beekdaelen	241.688	5%	253.772	2.254	53.282	1.610	32.255
Beesel	69.613	5%	73.094	2.728	19.703	455	8.146
Bergen	65.269	5%	68.533	833	12.550	229	5.907
Brunssum	254.533	5%	267.260	2.340	76.856	1.755	38.601
Echt-Susteren	233.545	5%	245.222	9.616	64.808	1.473	29.712
Eijsden-Margraten	213.796	5%	224.486	3.639	60.588	938	28.484
Gennep	85.162	5%	89.420	4.143	23.070	748	13.520
Gulpen-Wittem	126.277	5%	132.591	7.369	35.315	1.031	14.947
Heerlen	703.107	5%	738.263	18.351	169.621	5.327	122.150
Horst aan de Maas	178.571	5%	187.500	4.340	46.062	869	20.859
Kerkrade	468.549	5%	491.977	23.063	127.659	4.163	84.914
Landgraaf	360.401	0%	360.401	20.207	114.942	2.780	56.881
Leudal	174.483	5%	183.207	3.087	50.209	733	19.203
Maasgouw	153.149	5%	160.807	5.040	36.448	1.087	17.617
Maastricht	864.616	2%	881.909	44.626	290.537	7.489	174.577
Meerssen	170.095	5%	178.600	10.286	42.461	1.246	24.050
Nederweert	50.013	5%	52.514	289	10.783	222	7.004
Peel en Maas	170.071	5%	178.574	7.320	48.383	856	17.630
Roerdalen	89.409	5%	93.879	2.599	22.077	714	10.691
Roermond	202.972	5%	213.121	1.268	49.081	1.906	42.351
Simpelveld	52.635	5%	55.267	765	13.745	505	7.065
Sittard-Geleen	729.425	5%	765.896	38.987	192.453	6.150	116.071
Stein	103.289	5%	108.453	4.365	32.251	1.550	13.614
Vaals	79.591	5%	83.571	1.068	30.735	576	9.106
Valkenburg aan de Geul	178.369	5%	187.288	10.704	60.001	918	23.854
Venlo	330.148	5%	346.656	19.545	79.306	2.848	66.350
Venray	147.806	5%	155.196	3.837	44.455	1.279	24.505
Voerendaal	66.713	5%	70.049	1.184	17.943	668	8.766
Weert	122.681	5%	128.816	5.164	38.772	900	26.426
Totaal	6.768.144		7.062.592	262.695	1.886.296	51.942	1.075.715

In de tabel 'Vervoersvolume 2025-1' 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.

De basis voor de vervoerskosten bestaat uit het opstarttarief en het kilometertarief. Het voorcalculatorisch opstarttarief is vastgesteld op € 5,58 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief is € 1,92 (afgerond). De financiële kaders worden in 4.1 'Financiële kaders' op pagina 36 toegelicht. De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit 'Tabel Vervoersvolume 2025-1' op pagina 39.

De eigen bijdrage voor klanten per 1 januari 2025 zijn per regio verdeeld.

Onderstaand het overzicht van de tarieven per regio per zone:

- € 0,95: Gemeente Maastricht, gemeente Meerssen, gemeente Vaals en gemeente Valkenburg aan de Geul.
- € 1,05: Gemeente Stein.
- € 0,94: Overige gemeenten.

Omnibuzz ontvangt de eigen bijdrage van de klanten middels facturatie. De ontvangen bijdrage van de klanten zal per kwartaal uitbetaald worden aan de gemeenten. Deze eigen bijdrage wordt sinds april 2019 niet meer via de begroting en jaarrekening van Omnibuzz verantwoord. De eigen bijdrage voor de meereizende OV-er bedraagt € 2,81/zone, exclusief btw. Deze bijdrage is kostenneutraal voor de gemeenten.

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

Tabel directe vervoerskosten 2025-1

Gemeente	Kilometerkosten 2025-1	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 224.004	€ 1.765	€ 4.218	€ 2.588	€ 232.575	€ 3.180	€ 235.755
Beekdaelen	€ 667.225	€ 1.082	€ 10.124	€ 4.523	€ 682.954	€ 9.339	€ 692.292
Beesel	€ 185.794	€ 1.309	€ 3.744	€ 1.278	€ 192.125	€ 2.627	€ 194.752
Bergen	€ 164.545	€ 400	€ 2.385	€ 643	€ 167.973	€ 2.297	€ 170.270
Brunssum	€ 728.533	€ 1.123	€ 14.603	€ 4.930	€ 749.189	€ 10.245	€ 759.434
Echt-Susteren	€ 636.619	€ 4.616	€ 12.314	€ 4.140	€ 657.688	€ 8.993	€ 666.681
Eijsden-Margraten	€ 589.956	€ 1.747	€ 11.512	€ 2.635	€ 605.850	€ 8.285	€ 614.134
Gennep	€ 247.126	€ 1.989	€ 4.383	€ 2.101	€ 255.599	€ 3.495	€ 259.094
Gulpen-Wittem	€ 337.978	€ 3.537	€ 6.710	€ 2.897	€ 351.122	€ 4.801	€ 355.923
Heerlen	€ 2.099.059	€ 8.809	€ 32.228	€ 14.968	€ 2.155.064	€ 29.469	€ 2.184.533
Horst aan de Maas	€ 476.395	€ 2.083	€ 8.752	€ 2.443	€ 489.673	€ 6.696	€ 496.369
Kerkrade	€ 1.418.413	€ 11.070	€ 24.255	€ 11.699	€ 1.465.438	€ 20.039	€ 1.485.476
Landgraaf	€ 1.009.365	€ 9.699	€ 21.839	€ 7.813	€ 1.048.717	€ 14.340	€ 1.063.057
Leudal	€ 458.914	€ 1.482	€ 9.540	€ 2.059	€ 471.995	€ 6.454	€ 478.449
Maasgouw	€ 407.051	€ 2.419	€ 6.925	€ 3.054	€ 419.449	€ 5.736	€ 425.185
Maastricht	€ 2.667.405	€ 21.420	€ 55.202	€ 21.043	€ 2.765.070	€ 37.810	€ 2.802.880
Meerssen	€ 477.112	€ 4.937	€ 8.068	€ 3.502	€ 493.620	€ 6.750	€ 500.370
Nederweert	€ 139.907	€ 139	€ 2.049	€ 623	€ 142.716	€ 1.952	€ 144.668
Peel en Maas	€ 441.235	€ 3.514	€ 9.193	€ 2.405	€ 456.346	€ 6.240	€ 462.586
Roerdalen	€ 239.905	€ 1.248	€ 4.195	€ 2.006	€ 247.353	€ 3.382	€ 250.736
Roermond	€ 645.509	€ 608	€ 9.325	€ 5.355	€ 660.797	€ 9.036	€ 669.833
Simpelveld	€ 145.538	€ 367	€ 2.612	€ 1.419	€ 149.936	€ 2.050	€ 151.986
Sittard-Geleen	€ 2.118.198	€ 18.714	€ 36.566	€ 17.281	€ 2.190.759	€ 29.957	€ 2.220.716
Stein	€ 284.198	€ 2.095	€ 6.128	€ 4.355	€ 296.776	€ 4.058	€ 300.834
Vaals	€ 211.266	€ 512	€ 5.840	€ 1.620	€ 219.238	€ 2.998	€ 222.235
Valkenburg aan de Geul	€ 492.697	€ 5.138	€ 11.400	€ 2.579	€ 511.814	€ 6.999	€ 518.813
Venlo	€ 1.035.809	€ 9.382	€ 15.068	€ 8.002	€ 1.068.261	€ 14.608	€ 1.082.869
Venray	€ 434.714	€ 1.842	€ 8.447	€ 3.594	€ 448.596	€ 6.134	€ 454.731
Voerendaal	€ 183.410	€ 568	€ 3.409	€ 1.877	€ 189.264	€ 2.588	€ 191.852
Weert	€ 394.785	€ 2.479	€ 7.367	€ 2.529	€ 407.159	€ 5.568	€ 412.727
Totaal	€ 19.562.666	€ 126.093	€ 358.396	€ 145.958	€ 20.193.114	€ 276.126	€ 20.469.240

In de tabel 'Vervoersvolume 2024-1' zijn de aantallen vervoersvolumes, opslagpercentages, toeslagen laag en hoog en de meereizend OV-er, waarmee in deze begroting wordt gerekend, weergegeven. Deze vormt dan ook de basis voor de tabellen die op de volgende pagina's staan.

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 2025-1

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	10.459	0,97%	€ 36.229
Beekdaelen	32.255	3,00%	€ 111.727
Beesel	8.146	0,76%	€ 28.216
Bergen	5.907	0,55%	€ 20.462
Brunssum	38.601	3,59%	€ 133.709
Echt-Susteren	29.712	2,76%	€ 102.918
Eijsden-Margraten	28.484	2,65%	€ 98.666
Gennep	13.520	1,26%	€ 46.831
Gulpen-Wittem	14.947	1,39%	€ 51.773
Heerlen	122.150	11,36%	€ 423.110
Horst aan de Maas	20.859	1,94%	€ 72.254
Kerkrade	84.914	7,89%	€ 294.129
Landgraaf	56.881	5,29%	€ 197.028
Leudal	19.203	1,79%	€ 66.518
Maasgouw	17.617	1,64%	€ 61.023
Maastricht	174.577	16,23%	€ 604.711
Meerssen	24.050	2,24%	€ 83.307
Nederweert	7.004	0,65%	€ 24.259
Peel en Maas	17.630	1,64%	€ 61.066
Roerdalen	10.691	0,99%	€ 37.032
Roermond	42.351	3,94%	€ 146.697
Simpelveld	7.065	0,66%	€ 24.474
Sittard-Geleen	116.071	10,79%	€ 402.055
Stein	13.614	1,27%	€ 47.158
Vaals	9.106	0,85%	€ 31.541
Valkenburg aan de Geul	23.854	2,22%	€ 82.627
Venlo	66.350	6,17%	€ 229.826
Venray	24.505	2,28%	€ 84.882
Voerendaal	8.766	0,81%	€ 30.366
Weert	26.426	2,46%	€ 91.537
Totaal	1.075.715	100,00%	€ 3.726.127

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.

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

Tabel overheadkosten 2025-1

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.245	1,44%	€ 46.944
Beekdaelen	35.817	3,18%	€ 103.503
Beesel	13.525	1,20%	€ 39.084
Bergen	13.063	1,16%	€ 37.749
Brunssum	27.531	2,44%	€ 79.558
Echt-Susteren	32.273	2,86%	€ 93.261
Eijsden-Margraten	26.180	2,32%	€ 75.654
Gennep	17.783	1,58%	€ 51.389
Gulpen-Wittem	14.016	1,24%	€ 40.503
Heerlen	87.514	7,76%	€ 252.895
Horst aan de Maas	44.276	3,93%	€ 127.947
Kerkrade	45.485	4,03%	€ 131.441
Landgraaf	36.850	3,27%	€ 106.488
Leudal	36.108	3,20%	€ 104.344
Maasgouw	24.501	2,17%	€ 70.802
Maastricht	125.666	11,15%	€ 363.145
Meerssen	18.459	1,64%	€ 53.342
Nederweert	17.516	1,55%	€ 50.617
Peel en Maas	45.899	4,07%	€ 132.637
Roerdalen	20.830	1,85%	€ 60.194
Roermond	61.227	5,43%	€ 176.932
Simpelveld	10.272	0,91%	€ 29.684
Sittard-Geleen	92.487	8,20%	€ 267.266
Stein	24.652	2,19%	€ 71.239
Vaals	10.015	0,89%	€ 28.941
Valkenburg aan de Geul	16.460	1,46%	€ 47.566
Venlo	103.982	9,22%	€ 300.484
Venray	44.810	3,97%	€ 129.490
Voerendaal	12.583	1,12%	€ 36.362
Weert	51.378	4,56%	€ 148.470
Totaal	1.127.403	100,00%	€ 3.257.932

In de begrotingswijziging 2025-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.3 ‘Analyse tweede begrotingswijziging 2025-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2025-0 (Wmo)’ op pagina 47 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2025.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2025-1	
Beek	€	318.928
Beekdaelen	€	907.522
Beesel	€	262.053
Bergen	€	228.481
Brunssum	€	972.701
Echt-Susteren	€	862.860
Eijsden-Margraten	€	788.454
Gennep	€	357.313
Gulpen-Wittem	€	448.200
Heerlen	€	2.860.537
Horst aan de Maas	€	696.570
Kerkrade	€	1.911.046
Landgraaf	€	1.366.573
Leudal	€	649.311
Maasgouw	€	557.009
Maastricht	€	3.770.737
Meerssen	€	637.019
Nederweert	€	219.544
Peel en Maas	€	656.290
Roerdalen	€	347.962
Roermond	€	993.462
Simpelveld	€	206.143
Sittard-Geleen	€	2.890.037
Stein	€	419.231
Vaals	€	282.717
Valkenburg aan de Geul	€	649.005
Venlo	€	1.613.178
Venray	€	669.103
Voerendaal	€	258.580
Weert	€	652.735
Totaal	€	27.453.299

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de gewijzigde begroting 2025-1 omtrent het Wmo- gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2025-1 gevraagd wordt.

Eindresultaat IV3

Tabel IV3 - 2025-1

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2025-1
Beek	€ 271.984	€ 46.944	€ 318.928
Beekdaelen	€ 804.019	€ 103.503	€ 907.522
Beesel	€ 222.969	€ 39.084	€ 262.053
Bergen	€ 190.732	€ 37.749	€ 228.481
Brunssum	€ 893.143	€ 79.558	€ 972.701
Echt-Susteren	€ 769.599	€ 93.261	€ 862.860
Eijsden-Margraten	€ 712.800	€ 75.654	€ 788.454
Gennep	€ 305.925	€ 51.389	€ 357.313
Gulpen-Wittem	€ 407.697	€ 40.503	€ 448.200
Heerlen	€ 2.607.642	€ 252.895	€ 2.860.537
Horst aan de Maas	€ 568.622	€ 127.947	€ 696.570
Kerkrade	€ 1.779.605	€ 131.441	€ 1.911.046
Landgraaf	€ 1.260.085	€ 106.488	€ 1.366.573
Leudal	€ 544.967	€ 104.344	€ 649.311
Maasgouw	€ 486.207	€ 70.802	€ 557.009
Maastricht	€ 3.407.591	€ 363.145	€ 3.770.737
Meerssen	€ 583.676	€ 53.342	€ 637.019
Nederweert	€ 168.927	€ 50.617	€ 219.544
Peel en Maas	€ 523.652	€ 132.637	€ 656.290
Roerdalen	€ 287.768	€ 60.194	€ 347.962
Roermond	€ 816.530	€ 176.932	€ 993.462
Simpelveld	€ 176.460	€ 29.684	€ 206.143
Sittard-Geleen	€ 2.622.771	€ 267.266	€ 2.890.037
Stein	€ 347.992	€ 71.239	€ 419.231
Vaals	€ 253.776	€ 28.941	€ 282.717
Valkenburg aan de Geul	€ 601.440	€ 47.566	€ 649.005
Venlo	€ 1.312.694	€ 300.484	€ 1.613.178
Venray	€ 539.612	€ 129.490	€ 669.103
Voerendaal	€ 222.218	€ 36.362	€ 258.580
Weert	€ 504.264	€ 148.470	€ 652.735
Totaal	€ 24.195.367	**€ 3.257.932**	**€ 27.453.299**

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en opbrengsten voor de gewijzigde begroting 2025-1. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2025-1 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien) conform paragraaf ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2025-1	Eindresultaat begroting 2025-0	Verschil	6.6 Maatwerkvoorzie-ningen (Wmo)	Programma Wmo vervoer overige kosten (Overhead, Onvoorzien)
Beek	€ 318.928	€ 329.594	€ -10.667	€ -13.915	€ 3.248
Beekdaelen	€ 907.522	€ 949.584	€ -42.062	€ -48.832	€ 6.770
Beesel	€ 262.053	€ 237.071	€ 24.982	€ 21.992	€ 2.990
Bergen	€ 228.481	€ 209.118	€ 19.363	€ 17.061	€ 2.302
Brunssum	€ 972.701	€ 1.022.160	€ -49.460	€ -54.183	€ 4.724
Echt-Susteren	€ 862.860	€ 841.103	€ 21.757	€ 14.840	€ 6.918
Eijsden-Margraten	€ 788.454	€ 783.444	€ 5.010	€ -488	€ 5.498
Gennep	€ 357.313	€ 379.132	€ -21.818	€ -25.269	€ 3.451
Gulpen-Wittem	€ 448.200	€ 440.789	€ 7.411	€ 4.781	€ 2.630
Heerlen	€ 2.860.537	€ 2.839.395	€ 21.143	€ 3.937	€ 17.206
Horst aan de Maas	€ 696.570	€ 721.863	€ -25.294	€ -34.894	€ 9.600
Kerkrade	€ 1.911.046	€ 1.964.839	€ -53.793	€ -63.130	€ 9.337
Landgraaf	€ 1.366.573	€ 1.467.267	€ -100.694	€ -107.173	€ 6.479
Leudal	€ 649.311	€ 648.369	€ 942	€ -6.373	€ 7.315
Maasgouw	€ 557.009	€ 611.626	€ -54.617	€ -59.650	€ 5.033
Maastricht	€ 3.770.737	€ 4.105.112	€ -334.375	€ -359.904	€ 25.528
Meerssen	€ 637.019	€ 669.231	€ -32.212	€ -35.496	€ 3.284
Nederweert	€ 219.544	€ 245.672	€ -26.127	€ -29.607	€ 3.480
Peel en Maas	€ 656.290	€ 651.591	€ 4.698	€ -5.234	€ 9.933
Roerdalen	€ 347.962	€ 329.739	€ 18.223	€ 14.097	€ 4.126
Roermond	€ 993.462	€ 987.478	€ 5.984	€ -7.258	€ 13.242
Simpelveld	€ 206.143	€ 202.999	€ 3.144	€ 1.096	€ 2.049
Sittard-Geleen	€ 2.890.037	€ 2.978.093	€ -88.057	€ -105.650	€ 17.593
Stein	€ 419.231	€ 422.311	€ -3.080	€ -7.639	€ 4.559
Vaals	€ 282.717	€ 318.521	€ -35.804	€ -37.471	€ 1.667
Valkenburg aan de Geul	€ 649.005	€ 698.144	€ -49.138	€ -52.426	€ 3.287
Venlo	€ 1.613.178	€ 1.666.998	€ -53.820	€ -74.614	€ 20.794
Venray	€ 669.103	€ 692.078	€ -22.975	€ -32.111	€ 9.136
Voerendaal	€ 258.580	€ 250.299	€ 8.281	€ 5.268	€ 3.014
Weert	€ 652.735	€ 643.999	€ 8.736	€ -2.087	€ 10.823
Totaal	€ 27.453.299	€ 28.307.618	€ -854.320	€ -1.080.333	€ 226.014

4.3 Analyse tweede begrotingswijziging 2025-1 ten opzichte van de eerste begrotingswijziging 2025-0 (Wmo)

Analyse directe vervoerskosten

Tabel analyse directe vervoerskosten

	2025-1	2025-0				
Gemeente	Totaal	Totaal	Verschil	Begroting baseren op realisatie 2024 i.c.m. addendum aanpassingen	Aangepast op-slag-%	Prijseffect NEA-in-dex (1,5% i.p.v. 3,4%)
Beek	€ 235.755	€ 250.932	€ -15.177	€ -16.373	€ 5.807	€ -4.611
Beekdaelen	€ 692.292	€ 747.351	€ -55.058	€ -58.377	€ 17.052	€ -13.733
Beesel	€ 194.752	€ 178.030	€ 16.722	€ 15.196	€ 4.797	€ -3.271
Bergen	€ 170.270	€ 157.710	€ 12.560	€ 11.265	€ 4.194	€ -2.898
Brunssum	€ 759.434	€ 821.901	€ -62.467	€ -66.070	€ 18.705	€ -15.103
Echt-Susteren	€ 666.681	€ 665.572	€ 1.109	€ -3.081	€ 16.421	€ -12.230
Eijsden-Margraten	€ 614.134	€ 622.635	€ -8.501	€ -12.186	€ 15.126	€ -11.441
Gennep	€ 259.094	€ 286.516	€ -27.422	€ -28.539	€ 6.382	€ -5.265
Gulpen-Wittem	€ 355.923	€ 356.480	€ -557	€ -2.773	€ 8.767	€ -6.550
Heerlen	€ 2.184.533	€ 2.223.316	€ -38.783	€ -51.735	€ 53.806	€ -40.854
Horst aan de Maas	€ 496.369	€ 535.778	€ -39.410	€ -41.790	€ 12.226	€ -9.845
Kerkrade	€ 1.485.476	€ 1.571.662	€ -86.185	€ -93.894	€ 36.588	€ -28.880
Landgraaf	€ 1.063.057	€ 1.170.682	€ -107.625	€ -59.930	€ -26.184	€ -21.512
Leudal	€ 478.449	€ 493.011	€ -14.563	€ -17.288	€ 11.784	€ -9.059
Maasgouw	€ 425.185	€ 486.063	€ -60.879	€ -62.420	€ 10.473	€ -8.932
Maastricht	€ 2.802.880	€ 3.161.883	€ -359.002	€ -287.095	€ -13.807	€ -58.100
Meerssen	€ 500.370	€ 540.296	€ -39.926	€ -42.322	€ 12.324	€ -9.928
Nederweert	€ 144.668	€ 174.214	€ -29.546	€ -29.908	€ 3.563	€ -3.201
Peel en Maas	€ 462.586	€ 473.422	€ -10.836	€ -13.531	€ 11.394	€ -8.699
Roerdalen	€ 250.736	€ 241.593	€ 9.142	€ 7.406	€ 6.176	€ -4.439
Roermond	€ 669.833	€ 693.565	€ -23.732	€ -27.486	€ 16.498	€ -12.744
Simpelveld	€ 151.986	€ 153.277	€ -1.291	€ -2.218	€ 3.743	€ -2.817
Sittard-Geleen	€ 2.220.716	€ 2.351.631	€ -130.915	€ -142.401	€ 54.697	€ -43.212
Stein	€ 300.834	€ 310.329	€ -9.495	€ -11.202	€ 7.410	€ -5.702
Vaals	€ 222.235	€ 259.251	€ -37.015	€ -37.725	€ 5.474	€ -4.764
Valkenburg aan de Geul	€ 518.813	€ 573.654	€ -54.841	€ -57.079	€ 12.779	€ -10.541
Venlo	€ 1.082.869	€ 1.166.717	€ -83.849	€ -89.082	€ 26.672	€ -21.439
Venray	€ 454.731	€ 493.748	€ -39.018	€ -41.145	€ 11.200	€ -9.073
Voerendaal	€ 191.852	€ 189.636	€ 2.217	€ 976	€ 4.725	€ -3.485
Weert	€ 412.727	€ 423.400	€ -10.673	€ -13.058	€ 10.166	€ -7.780
Totaal	€ 20.469.240	€ 21.774.255	€ -1.305.015	€ -1.273.865	€ 368.957	€ -400.107

Voor de begroting 2025-1 baseren wij het vervoersvolume op de realisatie van het voorgaande jaar (2024). Door deze systematiek te hanteren, sluit de begroting beter aan op de actualiteit op gemeenteniveau.

Het totale vervoersresultaat is gedaald ten opzichte van de originele begroting 2025-0. Deze daling is voor een deel te wijten aan de lagere NEA-index (1,5%) dan gehanteerd in begroting 2025-0 (3,4%). Het grootste deel van de daling ontstaat door de aanpassingen aan de afspraken in het addendum en de daarmee gepaard gaande daling van het uit te betalen flexibel tarief. Tenslotte zorgt de opslag van 5% die wij hanteren voor een stijging van € 368.957,-.

Het eindresultaat is een daling van € 1.305.015,- op totaalniveau. Op gemeenteniveau zijn er echter nog verschillen te zien. Voor sommige gemeenten heeft deze begrotingswijziging een stijging tot gevolg omdat de vervoersvraag zich de afgelopen jaren zeer divers heeft ontwikkeld.

Totaalanalyse (Wmo)

Op totaalniveau dalen de kosten voor het Wmo-vervoer ten opzichte van de begroting 2025 met € 854.320,- naar € 27.453.299,-.

Tegenover de eerdergenoemde daling van het vervoersresultaat ad € 1.305.015,- stijgen de overheadkosten met € 244.518,- en de indirecte vervoerskosten met € 206.177,-.

De overheadkosten stijgen per saldo met € 244.518,-.

Dit is onder andere door de volgende punten te verklaren:

1. De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit, hebben wij volgens de financiële uitgangspunten geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend.
2. Voor de begroting 2025-0 hebben wij voor onze overheadkosten, met uitzondering van de lonen, een gemiddelde indexatie gehanteerd van 2,8%. Voor begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen.
3. De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 82.500,-).
4. De noodzakelijke ontwikkeling en ondersteuning van een nieuwe website voor Omnibuzz (+ € 10.000,-).
5. Vanuit (provinciale en wettelijke) verplichtingen ontstane kosten, zoals kosten verband houdend met digitaal archiveren, informatiebeveiliging en privacywetgeving (+ € 20.000,-).
6. Door de aanbesteding van de transactiemailing zijn de kosten voor deze dienst fors afgenomen (- € 23.000,-).
7. Als gevolg van het hybride werken verwachten wij een forse daling van de woon-werkvergoedingen (- € 8.000,-).
8. Hetzelfde geldt voor de kopieer- en printkosten (- € 1.700,-).

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 206.177,-.

Dit is onder andere door de volgende punten te verklaren:

1. De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit, hebben wij volgens de financiële uitgangspunten

geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend.

2 Voor de begroting 2025-0 hebben wij voor onze indirecte vervoerskosten, met uitzondering van de lonen, een gemiddelde indexatie gehanteerd van 2,8%. Voor begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen.

3 De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 82.500,-).

4 De te verwachten stijging van het ORT en DOT percentage in de nieuwe cao. Omdat Omnibuzz een callcenter heeft dat ook in de avonden en weekenden open is, zorgt dit voor een flinke kostenstijging (+ € 150.000,-).

5 De bijdrage aan de werkzaamheden voor de Regiodeal (+ € 15.000,-). Met deze werkzaamheden wordt dit jaar gestart. In de komende jaren verwachten wij een toename van deze kosten.

6 De start van een publiciteitscampagne om het Voor Elkaar Pas-vervoer te promoten (+ € 10.000,-).

7 Een toename van de verwachte renteopbrengsten (- € 50.000,-).

8 Als gevolg van een verwachte toename van het aantal GGZ-ritten, neemt de interne doorbelasting van Wmo- naar GGZ-vervoer van de indirecte vervoerskosten toe (- € 9.984,-).

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

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer wederom opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart. In 2023 is de gemeente Nederweert aangesloten en sinds 2024 voeren wij dit vervoer ook voor de gemeente Weert uit. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding'.

Inmiddels zijn wij bezig met een nieuwe aanbesteding van het GGZ-vervoer voor de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. Met het vervoer voor deze gemeenten starten wij vanaf 1 augustus 2025.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten en de verdeling van de interne doorbelasting van het Wmo-vervoernaar het GGZ-vervoer aan bod komen.

Verdeling vervoerskosten

Het vervoersvolume wordt gebaseerd op de gerealiseerde kilometers die in 2024 voor dit type vervoer gereden zijn, al dan niet aangevuld met de te verwachten ritten op basis van de door de deelnemende gemeenten aangeleverde informatie.

De begrote vervoerskosten worden verhoogd met de NEA-index van 1,5%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer.

Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Echt-Susteren	36.425	842
Maasgouw	3.640	188
Nederweert	6.887	360
Roermond	44.103	2.202
Weert	49.631	1.980
Totaal	140.686	5.572

Tabel verdeling directe vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2025	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 98.814	€ 13.005	€ 34.585	€ -	€ 146.404
Maasgouw	€ 10.735	€ -	€ 3.757	€ -	€ 14.493
Nederweert	€ 20.347	€ -	€ 7.122	€ -	€ 27.469
Roermond	€ 129.443	€ 25.956	€ 45.305	€ 2.900	€ 203.604
Weert	€ 141.540	€ 15.641	€ 49.539	€ 436	€ 207.156
Totaal	€ 400.879	€ 54.603	€ 140.308	€ 3.335	€ 599.126

Verdeling indirecte vervoerskosten en overheadkosten

Naast de eerdergenoemde vervoerskosten, zijn er ook nog indirecte vervoerskosten en overheadkosten. De indirecte vervoerskosten bestaan voor het grootste deel uit een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer én vanuit het leerlingenvervoer naar het GGZ-vervoer. 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 begroot in verband met het GGZ-vervoer. Deze overheadkosten worden tussen de GGZ-gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners. De overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal pashouders per gemeente op 1 januari 2024 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.

Gemeente	Aantal ritten	Indirecte vervoerskosten	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Echt-Susteren	15%	€ 3.612	17%	€ 1.405
Maasgouw	3%	€ 807	13%	€ 1.067
Nederweert	6%	€ 1.544	9%	€ 763
Roermond	40%	€ 9.447	33%	€ 2.666
Weert	36%	€ 8.494	27%	€ 2.237
Totaal	100%	€ 23.904	100%	€ 8.137

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente

Gemeente	Winstopslag	Bijdrage
Echt-Susteren	€ 200	€ 151.622
Maasgouw	€ 200	€ 16.566
Nederweert	€ 200	€ 29.976
Roermond	€ 200	€ 215.916
Weert	€ 200	€ 218.087
Totaal	€ 1.000	€ 632.166

4.5 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)

In augustus 2024 zijn wij gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Dit doen wij 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 2025-1 wordt gebaseerd op de realisatie van het voorgaande jaar, geëxtrapoleerd naar een heel jaar. In de jaarrekening 2024 zal een herverdelingseffect volgen waarbij de met de businesscase ontstane verschillen als gevolg van het terugtreden van de gemeente Leudal definitief afgerekend worden.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de indirecte vervoerskosten en de verdeling van de overheadkosten aan bod komen.

Verdeling directe vervoerskosten leerlingenvervoer

Het totale vervoersvolume is, zoals gezegd, gebaseerd op het gerealiseerde volume van 2024. Dit volume is hieronder weergegeven.

Tabel Vervoersvolume leerlingenvervoer

Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers boven 50 kilometers	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	51.185	836.248	18.135	23.989	-
Maasgouw	39.625	508.921	3.160	-	-
Nederweert	24.288	408.810	24.510	20.332	-
Roerdalen	42.765	430.372	10.700	13.645	-
Roermond	52.913	741.654	33.445	45.238	1.112
Weert	37.655	946.829	10.880	20.544	-
Totaal	248.430	3.872.833	100.830	123.748	1.112

Dit leidt tot de volgende vervoerskostentabel. De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume van 2024 en de afgesproken tarieven en vervolgens verhoogd met de NEA-index van 1,5%.

Tabel Verdeling directe vervoerskosten leerlingenvervoer

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 926.480	€ 16.140	€ 9.835	€ -	€ 952.455
Maasgouw	€ 594.004	€ 2.812	€ -	€ -	€ 596.817
Nederweert	€ 450.304	€ 21.814	€ 8.336	€ -	€ 480.454
Roerdalen	€ 535.274	€ 9.523	€ 5.595	€ -	€ 550.392
Roermond	€ 848.440	€ 29.766	€ 18.548	€ 67.591	€ 964.345
Weert	€ 976.729	€ 9.683	€ 8.423	€ -	€ 994.835
Totaal	€ 4.331.232	€ 89.739	€ 50.737	€ 67.591	€ 4.539.298

Verdeling totale kosten leerlingenvervoer

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

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoer-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 952.455	€ -	€ 200	€ 25.698	€ 9.080	€ 987.432
Maasgouw	€ 596.817	€ -	€ 200	€ 19.894	€ 6.893	€ 623.804
Nederweert	€ 480.454	€ -	€ 200	€ 12.194	€ 4.928	€ 497.776
Roerdalen	€ 550.392	€ -	€ 200	€ 21.470	€ 5.860	€ 577.922
Roermond	€ 896.754	€ 67.591	€ 200	€ 26.565	€ 17.225	€ 1.008.335
Weert	€ 994.835	€ -	€ 200	€ 18.905	€ 14.455	€ 1.028.395
Totaal	€ 4.471.707	€ 67.591	€ 1.200	€ 124.725	€ 58.441	€ 4.723.664

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 en een multi-inzetbaar budget van € 25,- per geïndiceerde reiziger. De doorbelasting van indirecte vervoerskosten aan het GGZ-vervoer 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 gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners.

‘Winstopslag’ GGZ-vervoer 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 GGZ-vervoer 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 2025-1

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	92.572	-	-	92.572	10,00%		24.236	-	92.572	68.336
Hardware	43.464	-	-	43.464	33,33%		17.898	-	43.464	25.566
Inrichting en verbouwing	84.836	-	-	84.836	4,00%		8.266	-	84.836	76.570
Technische installaties	75.462	-	-	75.462	6,67%		4.398	-	75.462	71.064
Software	29.467	-	-	29.467	10,00%		6.949	-	29.467	22.519
Totaal	325.801	-	-	325.801		-	61.747	-	325.801	264.054

5.2 Staat van reserves 2025-1

Naam reserve, alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van de rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen van de reserve	Saldo einde van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begrotingswijziging	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves								
Algemene reserve	725.949	-	-	-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserve Data-analyse	41.192	-	-		41.192	-	-	41.192
Bestemmingsreserve ICT	24.499	-	-	6.125	18.374	-	-	18.374
Totaal Reserves	791.640	-	-	6.125	785.515	-	-	785.515

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 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

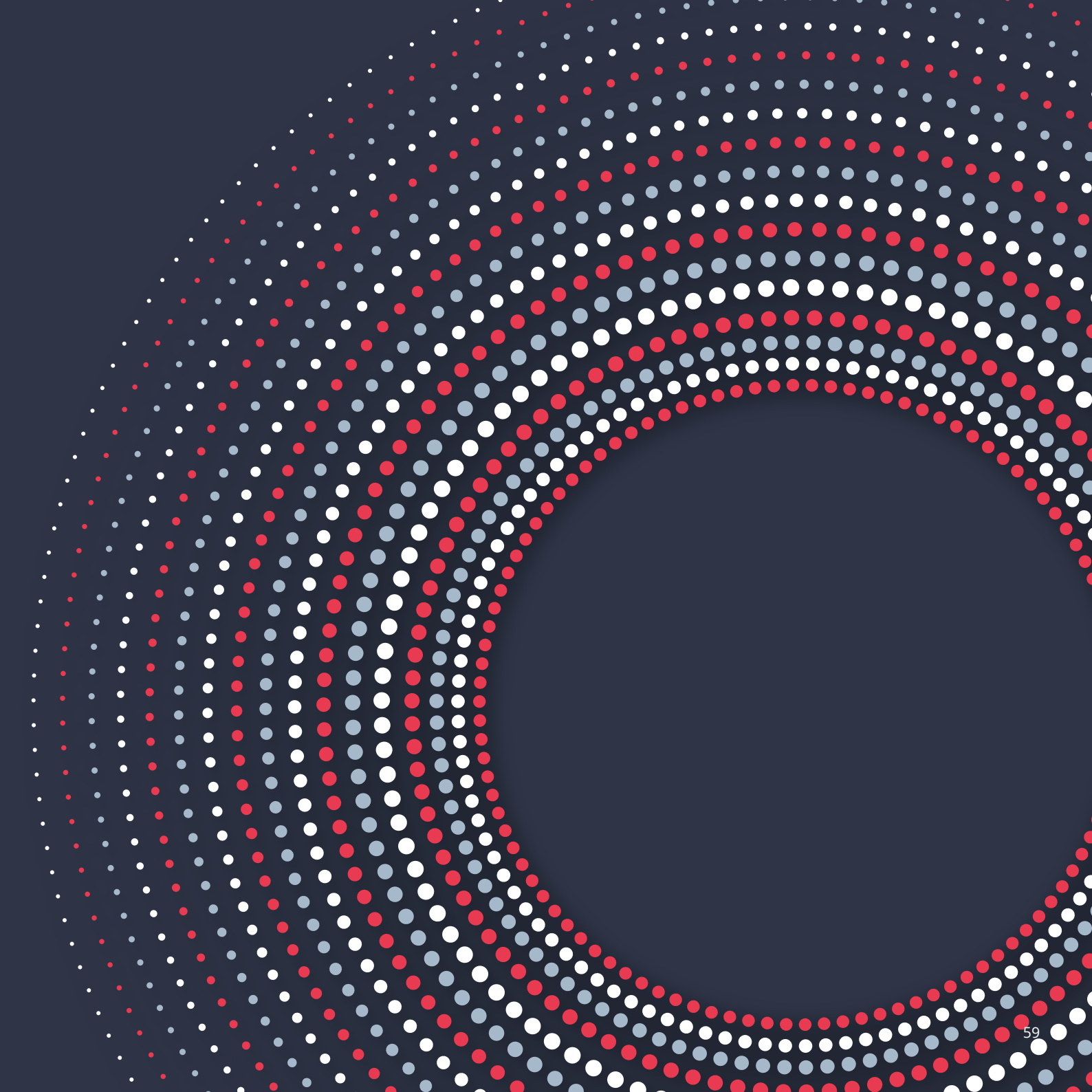
Omnibuzz is, net zoals vrijwel ieder ander bedrijf, in een bepaalde mate vatbaar voor digitale dreigingen van buitenaf. Dit kan in de vorm van phishingmails en virussen zijn of grootschalige hacks. Er zijn helaas talloze recente voorbeelden van bedrijven die slachtoffer zijn geworden en die zelfs losgeld 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 - 202504

omnibuzz

MAATWERK IN VERVOER



Begroting 2026

Meerjarenplan 2027-2029





Inhoud

1. Inleiding 3

2. Omnibuzz 6

2.1 Wie is Omnibuzz 6
2.2 Relevante ontwikkelingen 7
2.3 Pijler 1: Kantelen van vervoer en OV-gebruik stimuleren 9
2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer 10
2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 12
2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten 14
2.7 Uitvoering jeugdwetvervoer 16

3. De beleidsbegroting 20

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer 20
3.2 Paragrafen 24

4. Financiële begroting 36

4.1 Financiële kaders 36
4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld 38
4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo) 38
4.4 Analyse begroting 2026-0 ten opzichte van het jaar 2026 uit het meerjarenperspectief 2026-2028 47
4.5 Meerjarenraming 2027-2029 48
4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ) 66
4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2027-2029 68
4.8 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer) 70

5. Bijlagen 78

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 78
5.3 Opbouw algemene reserve 80

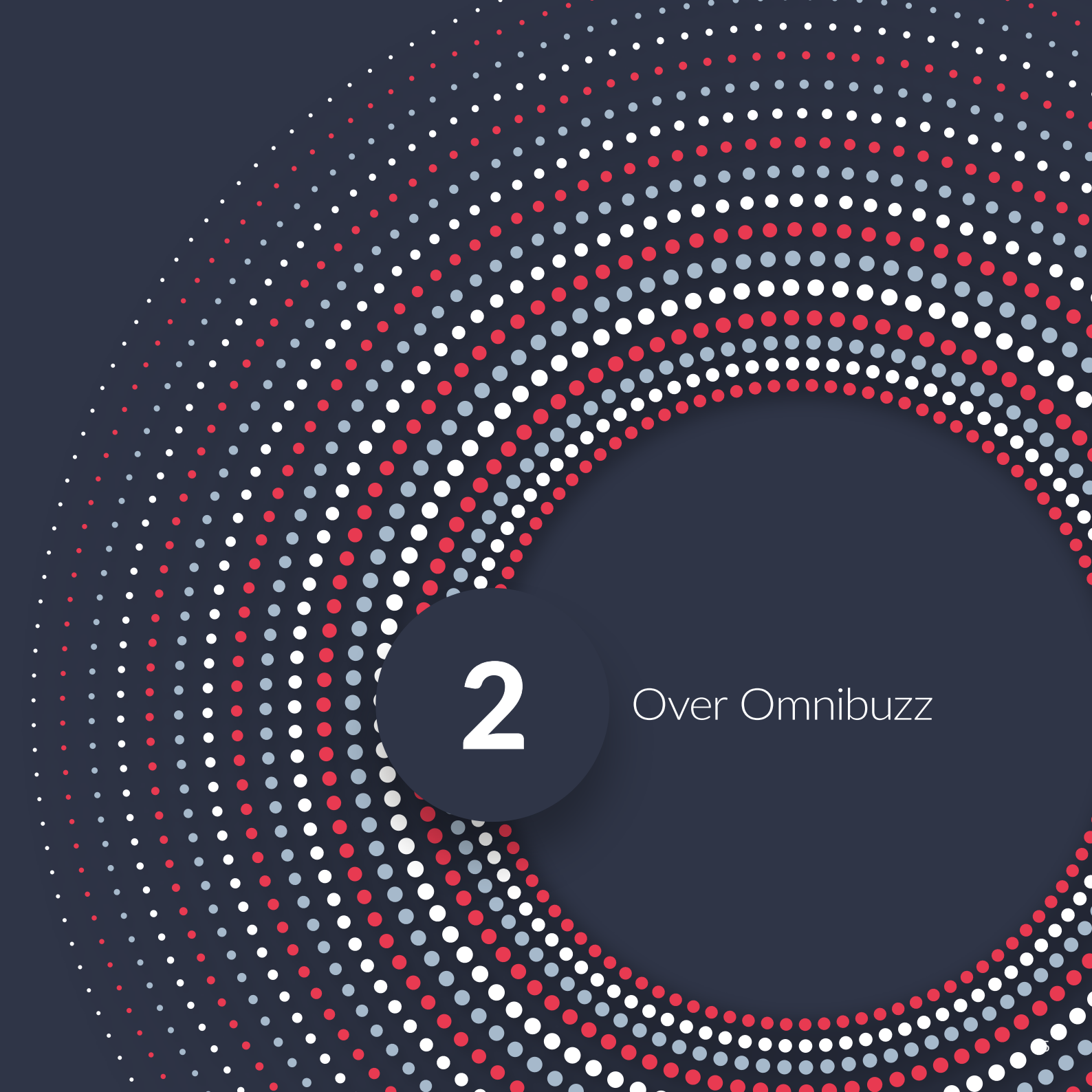
Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2026 & meerjarenperspectief 2027-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz. Hierin zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. De uitgangspunten en kaders waarbinnen Omnibuzz dit doet, zijn vastgelegd in het bedrijfsplan (5 januari 2016, actualisatie 2019), de GR Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) met de gemeenten. De DVO's voor het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn met alle deelnemende gemeenten afgesloten. Met zes gemeenten uit Midden-Limburg zijn aanvullende DVO's afgesloten voor het leerlingenvervoer en voor Roermond ook voor het gym- en zwemvervoer. Voor de leesbaarheid wordt dit vervoer in een apart hoofdstuk separaat toegelicht en richten de komende hoofdstukken zich op het CVV. De vertaling van deze kaders naar de jaarlijkse begrotings- en verantwoordingsstukken gebeurt conform het 'Besluit begroting en verantwoording' (BBV). Rekening houdend met de dynamiek en voortdurende ontwikkelingen wordt de begroting, indien nodig, jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld.


omnibuzz


2
Over Omnibuzz

2. Omnibuzz

2.1 Wie is Omnibuzz

Omnibuzz is onder andere verantwoordelijk voor de uitvoering van het 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.

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."

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.

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.

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 belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor ons vervoer en/of waarop wij moeten anticiperen in deze periode, worden hieronder kort benoemd.

De grillige ontwikkeling van de vervoersvraag

De vraag naar het Omnibuzz vervoer is nog steeds lager dan voor COVID-19. Bovendien nemen de verschillen tussen gemeenten toe en de voorspelbaarheid neemt af. Wij constateren dat de begroting op totaalniveau overigens vrij nauwkeurig blijkt, maar afzonderlijke gemeenten wel degelijk (forse) over- en onderschrijdingen laten zien. Het is een uitdaging om de oorzaken van die verschillen te duiden en te verklaren, maar dat proberen wij wel te achterhalen. Daarover later meer.

Tekorten aan personeel in de vervoerssector

De problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs houden aan en kan serieuzere vormen aannemen als het vervoersvolume verder aantrekt. Iets wat wij in een aantal gemeenten al constateren. Dit onderwerp krijgt onze volledige aandacht en vraagt vanwege de omvang en impact ook aanpassingen aan de systeemkant, zoals de toepassing van piekspreiding.

Vervoersresultaat

In de begrotingen nemen wij de realisatie van voorgaand jaar als basis. Voor deze begroting betekent dit het gerealiseerde volume van 2024 verhoogd wordt met een generieke opslag van 5% voor 2025. Voor 2026 bedraagt de opslag 2,5% en voor de jaren 2027-2028 jaarlijks 1%. Individuele gemeenten hebben 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 2024, dat wordt verhoogd met de NEA-index voor 2025 (1,5%). Voor de hierop volgende jaren rekenen wij met gemiddelde NEA-index over 2024 en 2025 (2,5%). De uiteindelijke afrekening met betrekking tot het vervoerstarief met de vervoerders en gemeenten is pas achteraf duidelijk aan de hand van het nacalculatorisch gemiddelde. De flexibele tarieven zoals overeengekomen in het addendum zijn per 1 januari 2025 beëindigd. In de plaats hiervan komt een

nieuw addendum 'light', dat voorziet in een compensatie uitsluitend voor vervoerders die onder de 80% vervoersvolume realiseren (ten opzichte van 2019). Dit zal in de eerste begrotingswijziging 2025 verwerkt worden.

Ontwikkelingen in het openbaar vervoer

Aanpassingen in de lijnvoering in Limburg leiden tot steeds meer gebieden waar de afstand tussen het OV en de voordeur toeneemt. Hier biedt het OV in afnemende mate een passend en/of aantrekkelijk alternatief voor mensen met een beperking. Deze ontwikkeling hindert onze gezamenlijke ambitie om OV-gebruik onder klanten juist te stimuleren en de instroom van nieuwe klanten te beperken. Wij spannen ons daarom optimaal in de integratie met het OV te bevorderen en het OV aantrekkelijk te maken voor onze klanten.

Groeiende zorgbehoefte bij klanten

De toename van dementie of verward gedrag bij de doelgroep heeft gevolgen voor de uitvoering van het vervoer en de dienstverlening via de telefoon. Het uitvoeren van ritten en het verwerken van rit- en informatieaanvragen kost hierdoor gemiddeld meer tijd. Dit zien wij terug in de oplopende gemiddelde gesprekstijd. Een daling in het aantal telefonische contacten leidt hierdoor niet noodzakelijk tot minder bezetting aan de telefoon. Ook zijn er steeds meer klanten die heel vaak contact opnemen voor dezelfde rit, bijvoorbeeld ter controle van de juiste registratie.

Aangezien deze tendens voorlopig doorzet, zetten wij nog nadrukkelijker in op het gebruik van digitale kanalen, zoals MijnOmnibuzz, om de druk op de telefonische dienstverlening te beperken. Wij volgen het landelijke uitgangspunt: digitaal waar het kan. Uiteraard houden wij hierbij altijd rekening met de (on-)mogelijkheden van onze klanten.

Er zijn aanvullende vervoersspecificaties die bijdragen aan passend vervoer voor deze groep klanten. De chauffeur krijgt bijvoorbeeld extra tijd voor deze ritten of mag pas vertrekken als de klant door een ander persoon is opgevangen. Wij ondersteunen gemeenten hierin en helpen bij de vroegsignalering van verward gedrag door de signalen die wij van onze vervoerders krijgen te delen met de desbetreffende gemeente. Vanwege de beperkte ervaringscijfers zijn de kosten van deze toeslagen niet begroot.

Compliance en wettelijke verplichtingen

Als lokale overheid is Omnibuzz aan een toenemend aantal wettelijke verplichtingen gehouden. Dit leidt tot uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie en stijgende overheadkosten. Momenteel vragen vooral de Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) de nodige aandacht. Omnibuzz volgt hierbij de landelijke fasering en voldoet momenteel aan de vereisten vanuit beide wetten.

De wettelijke eisen zullen gedurende 2025 worden uitgebreid en wij zullen de noodzakelijke werkzaamheden verrichten om hieraan te blijven voldoen.

Voor een aantal andere wetten, zoals de Archiefwet en het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, werken wij stapsgewijs aan de compliance. Stelposten houden de bijbehorende kosten per jaar beheersbaar, maar bieden tevens financiële ruimte om de nodige stappen te blijven zetten richting volledige compliance.

Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Wij benaderen deze taken dan ook niet als wettelijke verplichtingen, maar als voorwaarde om te voldoen aan onze kernwaarden en ambities.

Vanwege het structurele karakter pakken wij dit grotendeels intern op. Wij merken echter ook dat wij als uitvoeringsorganisatie niet altijd over de vereiste capaciteit en deskundigheid beschikken om dit volledig zelfstandig te doen. Omdat bij de deelnemende gemeenten evenmin ondersteuning beschikbaar is, hebben wij de rollen van functionaris gegevensbescherming, privacy officer en security officer bij Daadkracht ondergebracht. Bovendien ondersteunen zij bij het opvolgen van de aanbevelingen van de toezichthouder met betrekking tot het digitaal archief.

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

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

Integratie OV en doelgroepenvervoer

In 2024 zagen wij, zowel in de provinciale als landelijke politiek, een kentering in de tendens van terugtrekkend OV en verschraling van het OV-aanbod. De opbouw van het aanbod is echter niet in een week geregeld. Onze focus zal daarom blijven liggen op de integratie van OV en doelgroepenvervoer, het optimaliseren van het gebruik van OV en andere voorliggende voorzieningen. Dit is harder nodig dan ooit, gezien de grote druk op het Wmo-vervoer en de toenemende vergrijzing.

In het kader van bovenstaande, zijn wij met diverse werkzaamheden bezig die hieraan bijdragen. In samenwerking met de Provincie Limburg, Arriva en het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werkt Omnibuzz aan mogelijkheden voor publieke mobiliteit in Limburg (HUB's, servicelijn, first-and-last mile, één vervoerskenmerk). Het doel is de mobiliteitsmogelijkheden en integratie op provinciaal niveau te optimaliseren. In 2025-2026 wordt ingezet op het uitvoeren van pilots. Samen met de regio Noord-Limburg, de Provincie Limburg en Arriva streeft Omnibuzz naar deelname aan de Regiodeal Noord-Limburg voor financiële ondersteuning, waardoor een concrete uitwerking mogelijk is voor publieke mobiliteit. Het proces voor een eventueel akkoord binnen de Regiodeal Noord-Limburg strekt tot ongeveer september 2025. Daarna zal het onderzoek naar publieke mobiliteit in Limburg en de uitvoering hiervan waarschijnlijk eind 2025 starten.

De Voor Elkaar Pas (VEP) geldt als belangrijk instrument voor toeleiding naar OV. Binnen de samenwerking wordt gekeken naar mogelijkheden dit product nog beter af te stemmen op onze doelgroep en het gebruik te stimuleren. De komende periode gebruiken wij om het inzicht in de VEP als voorliggende of aanvullende voorziening te vergroten. Dit doen wij middels data-analyse en door de voorwaarden meer in lijn te brengen met de visie rondom publieke mobiliteit. Wij zoeken hierbij aansluiting bij innovaties in het OV. Met de komst van OV-pay is bovendien een aanpassing van de VEP noodzakelijk. Deze zal Omnibuzz implementeren.

Vanuit deze ambitie leggen wij de verbinding met initiatieven zoals het project 'Kommee' van Trendsportal. Hiermee kunnen wij actief sturen op het gebruik van alternatief vervoer en het vergroten van duurzaamheid door het organiseren van informatie-, mobiliteits- en praktijkdagen in pilotgemeenten in Noord-Limburg. Daarnaast wordt in 2025 ingezet op de werving van OV-ambassadeurs ter ondersteuning van de reiziger. In de komende jaren willen wij de opgedane ervaringen in Noord-Limburg gebruiken om deze in heel Limburg op structurele basis uit te rollen.

Toeleiding naar ander vervoer en gebruik voorliggende voorzieningen

Daar waar voornoemde middelen zich vooral richten op het OV, optimaliseren wij de informatieverstrekking over andere vervoersinitiatieven aan individuele gemeenten. Het doel hiervan is dat deze informatie gemakkelijker beschikbaar is voor Wmo-consulenten en het gebruik van alternatief vervoer en lokale vervoersvoorzieningen toeneemt. Afgelopen jaren werd hiervoor de website www.ikwilvervoer.nl gebruikt. Vanaf 2025 is het contract van deze website opgezegd. Wij hebben een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website ontwikkeld: De ReisWijzer (www.omnibuzz.nl/reiswijzer). Hier is de iactuele nformatie van alle vervoersinitiatieven in de Limburgse gemeenten te vinden. Wij hebben deze pagina in eigen beheer en alle informatie geactualiseerd. Daarom kunnen wij deze website inzetten als betrouwbaar instrument om dit vervoer als alternatief te promoten, zowel bij gebruikers/klanten als

consulenten en medewerkers van gemeenten. Bovendien hebben wij ideeën om dit vervoersaanbod te koppelen aan het reisgedrag van een kleine groep grootgebruikers. Omdat deze kleine groep veel impact kan hebben op de vervoerskosten, gaan wij met de gemeenten hierover in overleg.

2.4 Pijler 2: Het efficiënter organiseren van doelgroepenvervoer

Binnen het huidige Omnibuzz-vervoer streven wij op verschillende manier optimale efficiëntie na. Op de eerste plaats streven wij dit na binnen dit vervoer, maar de combinatie van vervoersvormen kan ook een gunstig effect hebben op de efficiëntie. Op het gebied van instroom van ander vervoer zijn er interessante ontwikkelingen.

Efficiënt Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)

De huidige contracten voor het CVV-vervoer lopen tot 1 januari 2028. Door een tussentijdse verlenging bedraagt de totale looptijd 8 jaar. Een lange looptijd draagt bij aan de continuïteit van het vervoer en bevordert dat de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties aangaat en dat er wordt geïnvesteerd in duurzame voertuigen. Dit past binnen onze ambities op het gebied van duurzaamheid en goed werkgeverschap, dat weer een positief effect heeft op de personele capaciteit.

Onderliggend bestek is destijds door het Aanbesteding Instituut Mobiliteit (AIM) en Koninklijk Nederlands Vervoer (KNV) genoemd als een 'bijna perfect bestek'. De aanbesteding is opgedeeld in 8 percelen die aan zes taxibedrijven is gegund. Twee bedrijven hebben twee percelen. De bedrijven die momenteel het Omnibuzz-vervoer uitvoeren zijn:

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

Binnen de lopende contracten zijn wij volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Zo zijn er geen contante betalingen in het voertuig mogelijk. Belangrijke instrumenten voor efficiënt vervoer zijn piekspreiding en actief sturen op groepsritten en vast werk. De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maken wij zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk via moderne taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-)ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangemoedigd en – indien nodig - bieden wij ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren doorontwikkeld om de verdere digitalisering van onze dienstverlening te ondersteunen. Intussen wordt bijna een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst.

De piekspreiding wordt in alle percelen toegepast. Hiermee geven wij sturing aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering, omdat ritten worden verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In november 2023 zijn wij gestart met 1 vervoerder en in 2024 is dit over alle percelen uitgerold. Sinds eind 2024 genereren wij specifieke data over de vraagspreiding. Hiermee kunnen wij de effecten in 2025 goed monitoren en evalueren.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zodat vervoerspecificaties enerzijds passend zijn en anderzijds het vervoer beheersbaar blijft. Samen kijken wij kritisch naar de noodzaak van (individuele) vervoersspecificaties. Wij ondersteunen gemeenten bij het nemen van beheersmaatregelen via bewustzijn van de kosteneffecten van deze specificaties en het toekennen van een (gelimiteerd) budget. Tegelijkertijd intensiveren wij het meldpunt beperkte zelfregie, waardoor de advisering zo goed mogelijk aansluit bij de behoeften van klant en vervoerder.

Wij blijven dus inzetten op zowel bewustwording als

signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. Dit is in 2024 geïntensiveerd door middel van presentaties bij individuele gemeenten. Dit initiatief zetten wij in 2025 door.

Tenslotte hebben wij een aantal data (gedreven) onderzoeken uitgevoerd om de achterblijvende vervoersvraag te verklaren. Bovendien hebben wij een klantonderzoek naar het reisgedrag uitgevoerd. De resultaten zijn omvangrijk, gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering. Daarnaast heeft Omnibuzz op verzoek van een gemeente onlangs een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente.

In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf bepaalt welke data in het dashboard worden opgenomen. Op deze manier maken wij de inzichten op basis van de data makkelijker toegankelijk voor de gemeenten, waardoor zij beter hierop kunnen inspelen in de beleidsvorming.

Instroom ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Deze taak is als zodanig niet ingerekend in de begrotingen, maar als er een concreet verzoek vanuit een gemeente komt, bekijken wij samen de mogelijkheden. Als resultaat hiervan voert Omnibuzz (op geringe schaal) een deel van het jeugdwetvervoer uit voor de gemeenten Roermond en Nederweert.

De instroom van het leerlingenvervoer van zes gemeenten in Midden-Limburg was te omvangrijk om op die manier uit te voeren. Hiervoor was een aparte aanbesteding noodzakelijk. De uitvoering van dit vervoer is gestart in augustus 2024. Dit wordt in een apart hoofdstuk toegelicht.

Kostenverdeling verschillende vervoersvormen

Voorlopig wordt voor deze instroom geen extra capaciteit ingezet op de overhead. Veel onderwerpen en thema's zijn overkoepelend relevant en veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management zullen niet wezenlijk toenemen door het leerlingenvervoer. Zaken als compliance met allerlei wetten (zie de paragraaf over kruimelfuncties) of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel, los van de vervoersvorm.

De ontschotting van verschillende vervoersvormen en een integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer is hierin een belangrijke stap, waarbij wij in de bedrijfsvoering geen harde splitsing tussen de vervoersvormen hanteren. Daarom is gekozen om een deel van de overheadkosten voor leerlingenvervoer intern door te belasten vanuit de Wmo. De kosten worden dus 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.

Zodra andere gemeenten besluiten het leerlingenvervoer aan Omnibuzz op te dragen, zullen de kosten opnieuw verdeeld worden over de deelnemende gemeenten, waarbij naar verwachting schaalvoordelen optreden in de uitvoeringsorganisatie. Hiervan hebben alle gemeenten voordelen. Hetzelfde geldt voor de aanbesteding.

Invulling andere vervoersbehoeften

Vanuit het sterke partnership met vervoerders kan Omnibuzz flexibel worden ingezet bij maatschappelijke behoeften aan vervoer. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen en/of als acute noodoplossing.

In de afgelopen jaren is hiervan vanuit uiteenlopende behoeften regelmatig gebruikgemaakt. Dit vervoer wordt niet begroot en kan in opdracht van de gemeenten snel opgepakt worden, mits dit mogelijk is binnen het systeem. Zo voert Omnibuzz vervoer uit voor dagbestedingslocaties van

Zuyderland, SGL en Bella Vita. In 2025 zal dit vervoer uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten.

2.5 Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

Omnibuzz als kennisorganisatie

Omnibuzz is op de eerste plaats een uitvoeringsorganisatie met uitvoerende taken als ritaanname, klantenadministratie, klachtafhandeling, facturering etc. Bovendien is Omnibuzz een kennisorganisatie die op basis van inhoudelijke kennis nieuwe ideeën ontwikkelt en deelnemende gemeenten adviseert in de beleidsontwikkeling. Als inhoudsdeskundig adviseur voor gemeenten voert Omnibuzz veel werk binnen de andere twee pijlers (grotendeels) zelfstandig uit.

Een belangrijke taak voor Omnibuzz is het verkrijgen van inzicht in de wijze waarop het vervoer zich verder zal ontwikkelen. Dit is van groot belang voor goede contractuele afspraken met vervoerders, de eigen bedrijfsvoering en de vertaling daarvan naar de komende begrotingen.

Met betrekking tot de beperkte zelfregie, implementeren wij onze kennis op het gebied van gedragsverandering binnen Omnibuzz, zodat wij via meer inzicht en begrip in gedrag en persoonseigenschappen van klanten krijgen. Dit is een belangrijke factor binnen publieke mobiliteit. Interventies hebben immers meer effect, als deze beter aansluiten op de doelgroep.

Om de ondersteuning van de werkzaamheden en advisering voor gemeenten op niveau te houden, houdt Omnibuzz zich voortdurend bezig met informatie- en kennismanagement, kwaliteitsbeheer en rapportage-instrumenten. In de volgende paragrafen worden enkele belangrijke facetten genoemd die ons helpen deze werkzaamheden goed uit te voeren.

Interne organisatie en kwaliteit

De nieuwe realiteit van hybride werken heeft gevolgen voor zaken als de interne organisatie, de invulling van werkgeverschap, doelmatig werken en de huisvestigingssituatie. Onze medewerkers hebben alle benodigde faciliteiten om (deels) vanuit thuis te werken. Ook het hybride vergaderen vanaf kantoor is goed gefaciliteerd. Omdat er geen negatieve effecten over het dienstverleningsniveau richting klanten en gemeenten bekend zijn, onderzoeken wij de mogelijkheden om de huisvesting anders (goedkoper) te organiseren.

Wij zorgen voor een integraal en duidelijk personeelsbeleid, uitbreiding van het vitaliteitsbeleid en structureel aandacht voor integriteitsbeleid. Via het integriteitsbeleid borgen wij goed werkgeverschap en het vertrouwen van de burger in Omnibuzz als onderdeel van de overheid. Dit doen wij binnen een open verbetercultuur met directe betrokkenheid van medewerkers via onder andere een medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Wij borgen het kwaliteitsbeheer via interne audits en het in kaart brengen van de bedrijfsprocessen en bijbehorende risico's. Wij werken voortdurend aan optimalisatie van de financiële (digitale) administratie en klantenservice, ook met het oog op de verdeling van de werkzaamheden over de verschillende vervoersvormen. Zo vergroten wij de onderlinge uitwisselbaarheid. De budgetbewaking is geoptimaliseerd en er zijn stappen gezet in de digitalisering en verbetering van interne rapportages. Een schrijftraining, waarin specifiek aandacht is besteed aan begrijpelijke taal, is onderdeel van het verbeteren van de klantcommunicatie. Naast een interne focus hechten wij ook veel waarde aan de kwaliteit van onze dienstverlening en hoe deze door onze partners wordt ervaren. Daarom hebben wij een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd onder de vervoerders. Dit alles draagt bij aan een bestendige cyclus van continue verbetering.

Contractbeheer

Wij passen de overeenkomsten met vervoerders optimaal aan de nieuwe werkelijkheid aan zodat de continuïteit voor de lange termijn geborgd is. In deze onzekere tijden vraagt dit het nodige innovatief vermogen.

Op dit moment wordt er gewerkt aan contractuele afspraken die recht doen aan de realiteit op de weg en passen binnen de geldende wetgeving voor aanbestedingen én de juiste mate van verantwoordelijkheid bij de vervoerders neerlegt. Dit is een complexe exercitie die de nodige expertise vraagt.

Aanpassing afrekensystematiek klanten

Gemeenten rekenen met ingang van 2023 het vervoer af op basis van kilometers. De komende jaren gaan wij, samen met de gemeenten, aan de slag met deze afrekensystematiek voor onze klanten. Het omzetten van het klanttarief naar kilometers heeft echter consequenties voor een aantal systeemvoorwaarden die momenteel in zones zijn gedefinieerd. Het in kaart brengen van de gevolgen van een dergelijke aanpassing vraagt veel voorbereiding en expertise van Omnibuzz. Vanwege de gevolgen op klantniveau vraagt dit tevens intensief overleg met gemeenten en het cliëntenpanel. De intentie is klanten per 1 januari 2028 ook in kilometers te laten afrekenen omdat dan ook de nieuwe vervoerscontracten die in kilometers worden uitgevraagd, ingaan.

Relatiebeheer gemeenten

Via overleg, bijeenkomsten, bestuursinformatiebrieven en periodieke rapportages informeren wij bestuurders, ambtenaren en ook raadsleden over belangrijke onderwerpen en betrekken hen vroegtijdig bij belangrijke keuzes. Dit leidt tot gedragen voorstellen die wij met zorg uitwerken 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. Door deze werkwijze te hanteren, merken wij dat Omnibuzz steeds vaker en sneller door gemeenten wordt benaderd met vragen, verzoeken of suggesties. 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 in toenemende mate kunnen benutten.

Digitalisering en compliance

De ‘Nota reserves, voorzieningen en risicomanagement’ is in 2023 in overeenstemming met de wettelijke bepalingen uit het BBV geactualiseerd. De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz is in 2024 aangepast aan de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) en voldoet aan de wettelijke eisen. Bovendien is de paragraaf met betrekking tot de archivering hierbij direct geactualiseerd conform de wettelijke eisen. In het kader van het voldoen aan de eisen voor het digitale archief heeft Daadkracht in 2024 de opdracht ‘Informatie op Orde’ afgerond. Dit bevat het inrichten van processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Vanaf 2025 worden de adviezen uit deze opdracht stapsgewijs opgevolgd en toegepast. Als direct resultaat zal in 2025 ook het informatiebeleid aan het bestuur worden voorgelegd. De archiefinspecteur en het Interbestuurlijk Toezichthouder Archief- en Informatiebeheer (IBT) worden hiervoor periodiek geïnformeerd in overeenstemming met de lopende afspraken.

In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld. Hierin is de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs uitgewerkt. Digitalisering is vanuit klantperspectief, kostenoogpunt en duurzaamheid van groot belang. Het dagelijks bestuur wordt jaarlijks geïnformeerd over de (financiële) voortgang. Per 1 november 2024 zijn de eerste vijf informatiecategorieën van de Wet Open Overheid (Woo) van kracht en daaraan voldoet Omnibuzz volledig. De implementatie van de overige eisen wordt uitgerold in 2025 volgens een stappenplan op advies van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Intern zijn alle processen dusdanig ingericht dat documenten die onder deze verplichting vallen, structureel toegankelijk gemaakt worden. Uitgangspunt is dat alle

vergaderstukken in de loop van 2025 aan deze wetgeving gaan voldoen. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

MijnOmnibuzz is in februari getoetst en voldoet volledig aan de toegankelijkheidseisen. Dit gold ook voor onze website. Omdat wij werken aan een volledig nieuwe website, is de oude website in oktober 2024 niet meer geïnspecteerd. De inspectie van de nieuwe website zal in 2025 plaatsvinden. In 2025 zijn wij bovendien van plan om de om de digitale documenten uit ons klantadministratiesysteem toegankelijk te maken.

De digitale dienstverlening wordt in lijn gebracht met de eisen uit de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv). Omdat Omnibuzz in 2024 de zorgplicht heeft vastgesteld, voldoen wij aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet verder geïmplementeerd. Uitgangspunt is te voldoen aan alle eisen uit de Wmebv die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

Deze verplichtingen vragen structureel inspanning, maar wij voldoen nog niet op alle vlakken volledig. Wij organiseren dit in eerste instantie zoveel mogelijk intern, maar vanwege de benodigde specifieke expertise op deze uiteenlopende dossiers, maken wij hierbij tevens gebruik van externe adviseurs. Wij informeren ons bestuur periodiek over de voortgang. Wij merken dat wettelijke voorschriften regelmatig uitgebreid en/of aangescherpt worden en houden rekening met een structurele taakverzwaring op het gebied van compliance. Tegelijkertijd dragen toegankelijke en goede digitale processen bij aan klanttevredenheid en kostenbesparing omdat postverzending en telefonisch klantcontact minder worden

Het applicatielandschap als basis

Vanwege het toenemend belang van digitalisering is het van groot belang ons applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Citrix zal in 2025 worden uitgefaseerd en vervangen door een alternatieve omgeving die de continuïteit en stabiliteit optimaliseert. Het ISMS (information securitymanagement system) wordt (verder) geïmplementeerd om de informatieveiligheid verder te vergroten. Ons applicatielandschap vormt daarmee een stevig fundament voor functionele uitbreiding, zoals de verdere doorontwikkeling van MijnOmnibuzz. Hiermee vergroten wij de zelfredzaamheid bij klanten en kunnen wij drukte van de telefonie bij de klantenservice en ritreservering beperken.

De website van Omnibuzz wordt mede vanwege een verouderd content managementsysteem (CMS) volledig vernieuwd. De ReisWijzer is de eerste nieuwe pagina die vóór 1 januari opgeleverd is. In de eerste maanden van 2025 wordt ook de overige informatie op deze nieuwe website ingericht. Deze modernisering heeft een aantal voordelen, zoals het verhogen van de veiligheid van de website. Ook is het aanpassen van content en voldoen aan toegankelijkheidseisen eenvoudiger en kost minder tijd. Na oplevering van de volledige website, zal deze geïnspecteerd worden op toegankelijkheid. Bovendien gaat de website fungeren als platform voor de publicaties in het kader van de Woo en toegang tot MijnOmnibuzz.

2.6 Uitvoering leerlingenvervoer Midden-Limburgse gemeenten

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

Leerlingenvervoer Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling en vanaf 1 augustus 2024 ook verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer in de Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Voor de gemeente Roermond regelen wij vanaf diezelfde datum ook het gym- en zwemvervoer. Met deze gemeenten is voor dit vervoer een aparte

Dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten Op hoofdlijnen is de DVO voor alle vervoersvormen gelijk. De invulling van een aantal details, zoals de definitie van het vervoer of de ingangsdatum, is wel maatwerk.

De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is vergelijkbaar als die voor het CVV. Omnibuzz is verantwoordelijk voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen voor de ritaanname en controle of de route conform afspraak is gepland, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tevens organiseren en faciliteren wij het bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het leerlingenvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Inmiddels maken 723 leerlingen gebruik van dit vervoer en ongeveer 1.026 leerlingen van het gym- en zwemvervoer. Dit vervoer betreft geregeld vervoer met vaste routes en vraagt derhalve een totaal andere aansturing. De investeringen met betrekking tot ritbeheersoftware, klantsysteem, rapportagetools en boekhouding zijn op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeenten.

Voor een aantal ontwikkelingen, zoals het personeelstekort en de duurzaamheidseisen zien wij mogelijkheden deze risico's te mitigeren omdat onze expertise en ervaring beter benut kunnen worden als wij meerdere vervoersvormen gezamenlijk vanuit Omnibuzz kunnen aansturen. Bovendien vergroten wij door deze bundeling de kansen op realisatie van deze duurzaamheidsambities.

Structureel vraagt leerlingenvervoer relatief weinig beleidsmatige advisering. Hiermee houden wij rekening in de verdeling van de kosten. Binnen twee jaar na aanvang zullen wij deze verhoudingen samen evalueren. Het is denkbaar dat tijdens de looptijd van de contracten de behoefte aan advisering of beleidsontwikkeling op het leerlingenvervoer toeneemt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

De basis voor de begrotingen van het leerlingenvervoer is de businesscase die aan de besluitvorming tot instroom ten grondslag lag. Voor een consistente begroting houden wij het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar; dit loopt dus niet gelijk met een schooljaar. Zo kunnen wij alle vervoersvormen over dezelfde periode verantwoorden in financiële stukken.

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. De (deels variabele) structurele kosten worden over dezelfde zes gemeenten verdeeld. Voor het leerlingenvervoer is geen klantbijdrage van toepassing; gemeenten financieren dit vervoer volledig zelf.

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 uitvoerende taken in de interne bedrijfsvoering zijn voor Wmo- en leerlingenvervoer apart van elkaar ingericht. Voor de overhead geldt dit niet. Veel ondersteunende/facilitaire taken, zoals huisvesting en management en ook compliance of een wijziging van de GR hebben betrekking op de organisatie Omnibuzz als geheel. Dit staat los van de vervoersvorm. De overheadkosten, die ongeveer 10% van de totale begroting bedragen, worden daarom voor het Wmo- en leerlingenvervoer opgeteld en vervolgens via de vaste verdeelsleutel verdeeld. De overheadkosten voor leerlingenvervoer worden dus 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 ontschotting van verschillende vervoersvormen en een

integrale benadering van het vervoer is bovendien een belangrijk aspect in de visie van Omnibuzz. De uitvoering van leerlingenvervoer kan hieraan een belangrijke bijdrage leveren. Bij een uitbreiding van leerlingenvervoer naar andere regio's hebben alle gemeenten (schaal-) voordelen van de investeringen en expertise die hiervoor al (op-) gedaan zijn door Omnibuzz.

Vervoerskosten

De vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddeld tarief, afgerekend met de gemeenten. Dit gewogen gemiddeld tarief (prijs) is gebaseerd op de middeling van alle perceeltarieven samen.

2.7 Uitvoering jeugdwetvervoer

Jeugdwetvervoer Omnibuzz

De gemeente Weert heeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz opdracht verstrekt om per 1 augustus 2024 het opdrachtgeverschap, contractering en contractmanagement van het vervoer in het kader van de Jeugdwet als onderdeel van het doelgroepenvervoer aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz uit te voeren. Deze opdracht is weggezet middels een meervoudig onderhandse procedure en gegund op prijs. In deze opdracht is tevens aangegeven dat Omnibuzz samen met de overige Midden-Limburgse gemeenten voorbereidingen zullen treffen voor een Europese aanbesteding van het vervoer in het kader van de Jeugdwet per 1 augustus 2025.

De gemeenten Weert, Nederweert, Roermond, Maasgouw en Echt-Susteren hebben Omnibuzz in dit kader gevraagd een aantal aspecten inzichtelijk te maken, zodat zij het college kunnen adviseren over het al dan niet opdragen van dit vervoer aan Omnibuzz.

Het doel is het jeugdwetvervoer op te dragen aan Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase uitgewerkt, die gebaseerd, is op het verzoek van gemeente Weert en op de businesscase voor het leerlingenvervoer in 2023 omdat het leerlingenvervoer veel lijkt op het jeugdwetvervoer.

Eind 2024 hebben de colleges van de betreffende gemeenten een besluit hierover genomen. De gemeenten Weert, Nederweert, Maasgouw en Echt-Susteren hebben het jeugdwetvervoer opdragen aan Omnibuzz en besloten tot het aangaan van de DVO. Deze DVO zal begin 2025 worden afgesloten. Tevens is besloten in de aanbesteding ruimte te houden voor mogelijke instroom in een later stadium van de gemeenten Roerdalen en Roermond.

De DVO zal worden vormgegeven volgens de door het algemeen bestuur vastgestelde uitgangspunten. In de basis komt dit grotendeels overeen met de DVO's voor de andere vervoersvormen. De taakverdeling tussen gemeente en Omnibuzz is immers ook in grote mate vergelijkbaar met de andere vervoersvormen. Dat betekent dat Omnibuzz verantwoordelijk is voor de aanbesteding van het vervoer. De indicering en aanmelding van de leerlingen wordt door de gemeente gedaan. Omnibuzz neemt vervolgens de administratie over, zorgt voor een goede uitvoering van het vervoer en voert hier contract- en kwaliteitsbeheer op uit. Wij zorgen tevens voor de ritaanname en controle op de routeplanning, factuurcontrole, klachtafhandeling, informatievoorziening, communicatie en rapportage. Tenslotte stellen wij jaarlijks de begroting en jaarrekening op en regelen de accountantscontrole.

Omnibuzz organiseert en faciliteert een apart bestuurlijk gremium, zodat besluitvorming over het jeugdwetvervoer zorgvuldig kan plaatsvinden. Aangezien het jeugdwetvervoer bij (sommige gemeenten bij) andere bestuurders is belegd dan het leerlingenvervoer, zullen wij voor het jeugdwetvervoer een aparte bestuurlijke commissie instellen. Dit zal na besluitvorming in de verschillende colleges in de loop van 2025 plaatsvinden.

De eerste helft van 2025 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het jeugdwetvervoer. In augustus 2025 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Naar verwachting ligt het aantal jeugdigen tussen de 20 en de 30. De verwachting is dat het jeugdwetvervoer structureel relatief weinig beleidsmatige advisering vraagt. Voorlopig zijn de

uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning dus nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Bedrijfsvoering en verdeelsystematiek kosten

Het centraal aansturen van meerdere vormen van doelgroepenvervoer vormt een belangrijke pijler voor de oprichting van Omnibuzz. Het jeugdwetvervoer is een logisch vervolg op het onderbrengen van het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer, waarvan de uitvoering in augustus 2024 is gestart. Het jeugdwetvervoer kan goed gecombineerd worden met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Beide vervoersvormen zijn routegebonden vervoer voor jeugdigen. Vaak maakt een jeugdige zowel gebruik van jeugdwetvervoer als van het leerlingenvervoer. Er zijn echter ook verschillen; de 35 jeugdigen in het jeugdwetvervoer zijn niet te vergelijken met de 650 leerlingen in het leerlingenvervoer.

De instroom van dit vervoer levert alle deelnemende gemeenten een schaalvoordeel op. Vanwege het beperkte vervoersvolume is dit voordeel overigens zeer gering. Voor de kostenverdeling van deze taken onder de deelnemende gemeenten, worden in principe dezelfde uitgangspunten aangehouden als in het leerlingenvervoer.

De doelen, kernwaarden en missie van Omnibuzz gelden voor alle vervoersvormen waarvan de gemeenten de uitvoering opdragen aan Omnibuzz. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk ‘Over Omnibuzz’.

Vervoerskosten

De vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik, middels een gewogen gemiddelde tarief vervoerders oftewel één gemeentelijk tarief, afgerekend met de gemeenten. Alle perceeltarieven samen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend. De gunning verwachten wij in april af te ronden. Na definitieve gunning kan dit tarief berekend worden.







3 De beleidsbegroting

3. De beleidsbegroting

3.1 Programma Omnibuzz-vervoer

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.

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 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- 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.
- Doorontwikkelen van de VEP om het gebruik van OV te optimaliseren.
- Doorontwikkelen mogelijkheden voor maatwerk naar aanleiding van de groeiende zorgbehoefte, met oog voor kwaliteit en binnen de beheersbaarheid en de realiteit in de vervoerssector (chauffeurstekorten).
- (Data gedreven) onderzoek naar klant- en vervoersontwikkeling en eventuele prognoses.
- Doorontwikkelen van concepten om een efficiënte planning en uitvoering te bevorderen, met specifieke aandacht voor piekspreiding.
- 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 uitwerking voorstellen voor omzetting vervoerssysteem voor klanten en vervoerders van zones naar kilometers.
- Advisering en uitwerking van beheersmaatregelen op gemeenteniveau, indien wenselijk/noodzakelijk.
- Doorontwikkelen van informatie- en kennismanagement binnen de organisatie en uitwisseling hiervan met deelnemende gemeenten en andere externe partijen.
- Compliant zijn met geldende wet- en regelgeving, met speciale aandacht voor privacy 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.

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 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- 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.

Wat gaan wij ervoor doen in het jeugdwetvervoer?

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 2026-2029 de volgende taken uitvoeren of ontwikkelen:

- 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.

Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?

De programma-indeling voor Omnibuzz is weergegeven in tabel ‘Begroting 2026-0’.

Tabel Begroting 2026-0

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.782.447	€ 4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.480.595	€ 25.480.595
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 869.612	€ 869.612
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.133	€ -80.867
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.782.447	€ -	€ -4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.443.603	€ -	€ -25.443.603
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 869.612	€ -	€ -869.612
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.243.024	€ 3.243.024	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.381	€ 8.381	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 60.194	€ 60.194	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 34.507.261	€ 34.507.261	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 34.507.261	€ 34.507.261	€ -

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. 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 2026-0 bestaat dit bedrag zowel uit renteopbrengsten als bankkosten. Op basis van het gestegen rentetarief verwachten wij renteopbrengsten van € 100.000,- voor 2026. Met kosten van eventuele externe financiering is geen rekening gehouden.

De kosten die direct toe te rekenen zijn aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 ‘Maatwerkvoorzieningen (Wmo)’. Dit zijn de vervoerslasten en de lasten van de afdeling uitvoering (ritreservering), exclusief de lasten van de manager uitvoering, die conform definitie overhead toegerekend 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. Daarnaast nemen wij het GGZ-vervoer weer op in onze begroting. Dit doen wij onder taakveld ‘6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)’. Hiermee zijn wij gedurende 2022 gestart voor de gemeente Roermond. Inmiddels verzorgen wij dit vervoer ook voor de gemeenten Nederweert en Weert. Daarnaast zijn wij ook gestart met een nieuwe aanbesteding voor dit vervoer voor de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw. Met het vervoer voor deze gemeenten starten wij op 1 augustus 2025.

Ook nemen wij dit jaar weer het leerlingenvervoer (LLV) op in onze begroting. Hiermee zijn wij in augustus 2024 gestart voor de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert. Dit doen wij onder taakveld 4.3 ‘Onderwijs en leerlingenzaken’.

Wij maken daarom ook wederom een splitsing in de overheadkosten tussen het Wmo-vervoer, het GGZ-vervoer en het LLV. Dit is terug te vinden in de tabel onder 0.4 ‘Overhead Wmo’, 0.4 ‘Overhead GGZ’ en 0.4 ‘Overhead LLV’. Er vindt ook een interne doorbelasting plaats van indirecte vervoerskosten en overheadskosten van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer,

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 GGZ-vervoer.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakvelden 4.3, 6.6 en 6.72c bestaan eveneens uit gemeentelijke bijdragen. De financiële uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld paragraaf 4.1 'Financiële kaders' op pagina 36.

Beleidsindicatoren

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

Indicator	2026-0	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezetting	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,98	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,4%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,60%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt deze 9,60% 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.

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
€ 725.949	€ 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.

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 54. De vaststelling is geldend totdat de nota 'Reserves, voorzieningen en risicomanagement' opnieuw zal worden geactualiseerd.

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,–. Na akkoord van het algemeenbestuur op 18 december 2024 is € 174.051,– onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klant opbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de LTI. Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,–. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Geprognosticeerde balans 2026-0

Activa	31-dec-2025	31-dec-2026	Passiva	31-dec-2025	31-dec-2026
Vaste activa	€	€	Vaste passiva	€	€
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	725.949	725.949
Investeringen met een economisch nut	264.054	228.937	Egalisatiereserve	-	-
			Bestemmingsreserve	59.566	53.442
Financiële vaste activa	-	-	Resultaat voor bestemming Wmo	-	-
			Resultaat voor bestemming GGZ	-	-
			Resultaat voor bestemming LLV	-	-
Totaal vaste activa	264.054	228.937	Totaal vaste passiva	785.515	779.391
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.868.396	6.121.294	Overige schulden	1.569.615	1.820.401
			Overlopende passiva:		
Overige vorderingen	459.346	541.412	Te betalen verplichtingen	621.136	828.181
Liquide middelen	652.652	802.925	Voorschotbedragen:		
Overlopende activa	263.387	338.955	Overige Nederlandse overheidslichamen	4.531.569	4.605.550
Totaal vlottende activa	7.243.782	7.804.586	Totaal vlottende passiva	6.722.320	7.254.133
Totaal generaal	7.507.836	8.033.523	Totaal generaal	7.507.836	8.033.523

De balansposten 'Vlottende activa' en 'Vlottende passiva' zijn voor 2026 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.

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 2026-0 (t) en meerjarenperspectief 2027-2029 weergegeven in de volgende tabellen.

Tabel Begrotingsjaar 2026-0

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2024	2025-1	2026-0
Netto schuldquote	2%	0,59%	0,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2%	0,59%	0,4%
Solvabiliteitsratio	14%	10,46%	9,7%
Structurele exploitatieruimte	0%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Tabel Begrotingsjaar 2027-2029

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	2027	2028	2029
Netto schuldquote	0,68%	0,13%	-0,03%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,68%	0,13%	-0,03%
Solvabiliteitsratio	9,62%	9,65%	9,45%
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0%	0%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2026-0 (t) en meerjarenperspectief 2027-2029 is de geprognosticeerde balans 2025-1 en meerjarenraming of een gemiddelde van de afgelopen drie jaren als basis gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2024 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de conceptjaarrekening gebruikt.

Voor 2025-1 zijn de cijfers uit de concept begrotingswijziging overgenomen.

Omdat in 2024 de resultaatbestemming nog is opgenomen, ontstaat er een vertekend beeld. Hierdoor lijkt het verschil tussen de solvabiliteitsratio's van 2024 en de andere jaren groter dan het daadwerkelijk is. De solvabiliteitsratio van 2026 is 9,7%, hetgeen betekent dat voor 2026-0 (t) 9,7% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is 0,4%. Dit komt omdat Omnibuzz relatief weinig vreemd vermogen heeft aangetrokken.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2026 -0,02%. Voor 2026 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.

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 2026-0 en het meerjarenperspectief 2027-2029 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 2026-0 en het meerjarenperspectief 2027-2029 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	€ 6.855.273	€ 7.383.983	€ -528.709
Kwartaal 2	€ 6.988.226	€ 7.524.184	€ -535.957
Kwartaal 3	€ 7.121.180	€ 7.664.385	€ -543.205
Kwartaal 4	€ 7.254.133	€ 7.804.586	€ -550.453
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 7.054.703	€ 7.594.284	€ -539.581
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 539.581		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 34.507.261	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.829.595	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 3.369.177	

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

Renterisiconorm

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

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Decentrale overheden 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 € 900.000,-. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet

HOF. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar.

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

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

	Omschrijving	2025-1 Begroting x € 1.000	2026-0 Begroting x € 1.000	2027 Begroting x € 1.000	2028 Begroting x € 1.000	2029 Begroting x € 1.000
		Huidig begro-tingsjaar	Volgend begro-tingsjaar	Volgend begro-tingsjaar t+2	Volgend begro-tingsjaar 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	56	62	56	53
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	56	62	56	53

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 2026 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 2026-0 een EMU-saldo ad € 56.000,- begroot.

Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes

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

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

Kwaliteit en klantgerichtheid

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

Professionaliteit

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

Doelmatigheid

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

Lerende organisatie

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

Good governance

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

Belastingdienst

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

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

Bestuurlijke structuur

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

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

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

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

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

Structuur werkorganisatie

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

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

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

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

De afdelingsmanagers vormen samen met de directeur het managementteam.

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	4,00
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 2025:

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 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. Dit is een toename van 2,69 fte ten opzichte van hetgeen is begroot in 2026-0.

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

Afdeling	2025	2026	2027	2028	2029
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 2026-0 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 2026 en het MJP 2027 tot en met 2029 zijn vastgesteld door het algemeen bestuur op 13 november 2024 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 2026 vormt het begrote vervoersvolume 2025 (gebaseerd op realisatie 2024 plus opslagpercentage) op gemeenteniveau het uitgangspunt.
2. Op de vervoerscijfers zoals genoemd onder 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 2026 wordt geïndexeerd met het gemiddelde van de twee bekendgemaakte NEA-indexen van 2024 en 2025 (2,5%). Voor het vervoerstarief wordt gerekend met het voorcalculatorisch tarief op basis van de afgegeven tarieven in de vervoerscontracten plus een verhoging van 2,5%.
5. De gehanteerde vervoersprijs is de prijs die voortvloeit uit de aanbesteding, het addendum op vervoerscontracten en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Het tarief voor 2026 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2025. 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 2026 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage van 2,0%.
7. De overheadkosten 2026 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index. Voor 2026 wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning MEV van het CPB, zijnde 3,0%.
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 2024 opgenomen worden. Bij de afrekening wordt het gerealiseerd aantal ritten 2026 e.v. als basis 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 2026 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.

Additionele uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2026-2028

14 Het vervoersvolume van de begroting 2026 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een jaarlijkse stijging van 1% voor de jaren 2027-2029.
15 De vervoerstarieven voor de meerjarenbegroting 2027-2029 worden jaarlijks geïndexeerd met het eerdergenoemde gemiddelde van de twee NEA-indexen van 2024 en 2025 (2,5%).
16 Voor indexatie van de overheadkosten wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de CEP middellange termijnplanning van het CPB. Voor 2027 bedraagt deze 2,4%, voor 2028 en 2029 is dit 2,3%.

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

17 Investeringen worden doorbelast middels de verdeelsleutel Wmo-GGZ op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
18 Vervoerkosten worden bepaald middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief per contractsoort. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief (prijs) voor de gemeenten, waarbij per gemeente op basis van realisatie en toeslagen (hoeveelheid) wordt afgerekend.
19 Verdeelsleutel interne doorbelasting Wmo-GGZ: overheadkosten worden verdeeld op basis van het aantal geïndiceerde reizigers op 1 januari van het begrotingsjaar.
20 Verdeelsleutel interne doorbelasting LLV - GGZ: indirecte vervoerskosten worden alleen voor noodzakelijke gezamenlijke kosten GGZ en LLV (bijvoorbeeld Smartwheels en klantenservice jeugdwetvervoer) op basis van het aantal ritten verdeeld.
21 Binnen het GGZ-vervoer worden de volgende variabelen gebruikt om de kosten tussen de deelnemende gemeenten te verdelen: het aantal kilometers voor de directe vervoerskosten; het aantal ritten voor de indirecte vervoerskosten en het aantal inwoners voor de overheadkosten.
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. Voor de begroting 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

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-vervoer: kilometers voor directe vervoerskosten, inwoners voor overheadkosten en aantal ritten voor indirecte vervoerskosten.
25 Vervoerkosten middels gewogen gemiddelde tarief vervoerders: 1 gemeentelijk tarief. Alle perceeltarieven tezamen leiden tot een gewogen gemiddeld tarief voor de gemeenten (dit geldt ook voor de toeslagen). Op basis van realisatie en toeslagen worden deze per gemeente 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 2025-1 is het uitgangspunt het gerealiseerde vervoersvolume in 2024 op gemeenteniveau.

4.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.782.447	€ 4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.480.595	€ 25.480.595
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 869.612	€ 869.612
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.133	€ -80.867
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.782.447	€ -	€ -4.782.447
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.443.603	€ -	€ -25.443.603
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 869.612	€ -	€ -869.612
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.243.024	€ 3.243.024	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.381	€ 8.381	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 60.194	€ 60.194	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 34.507.261	€ 34.507.261	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 34.507.261	€ 34.507.261	€ -

Voor een toelichting op de baten en lasten per taakveld wordt verwezen naar 'Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?' op pagina 22.

4.3 Toelichting op de baten en lasten (Wmo)

Vervoerskosten en baten (Wmo)

Het vervoersvolume 2026 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 2025, vermeerderd met een opslag van 2,5% (voor Landgraaf 0% en voor Maastricht 2%).

Tabel Vervoersvolume 2026-0

Gemeente	Kilometers 2025-1	Opslag	Kilometers 2026-0 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Aantal ritten
Beek	86.272	2,5%	88.429	3.768	22.755	944	10.721
Beekdaelen	253.772	2,5%	260.116	2.311	54.614	1.650	33.061
Beesel	73.094	2,5%	74.921	2.796	20.196	466	8.350
Bergen	68.533	2,5%	70.246	854	12.864	235	6.055
Brunssum	267.260	2,5%	273.941	2.398	78.777	1.798	39.566
Echt-Susteren	245.222	2,5%	251.353	9.856	66.429	1.510	30.455
Eijsden-Margraten	224.486	2,5%	230.098	3.730	62.103	961	29.197
Gennep	89.420	2,5%	91.655	4.246	23.647	766	13.858
Gulpen-Wittem	132.591	2,5%	135.906	7.553	36.198	1.057	15.320
Heerlen	738.263	2,5%	756.719	18.810	173.862	5.460	125.203
Horst aan de Maas	187.500	2,5%	192.187	4.449	47.214	891	21.381
Kerkrade	491.977	2,5%	504.276	23.640	130.851	4.267	87.036
Landgraaf	360.401	0%	360.401	20.207	114.942	2.780	56.881
Leudal	183.207	2,5%	187.788	3.164	51.464	751	19.684
Maasgouw	160.807	2,5%	164.827	5.166	37.359	1.114	18.057
Maastricht	881.909	2%	899.547	45.518	296.347	7.638	178.069
Meerssen	178.600	2,5%	183.065	10.543	43.523	1.278	24.652
Nederweert	52.514	2,5%	53.827	296	11.052	227	7.179
Peel en Maas	178.574	2,5%	183.038	7.503	49.592	877	18.070
Roerdalen	93.879	2,5%	96.226	2.664	22.629	732	10.958
Roermond	213.121	2,5%	218.449	1.299	50.308	1.953	43.409
Simpelveld	55.267	2,5%	56.649	784	14.089	518	7.242
Sittard-Geleen	765.896	2,5%	785.044	39.961	197.264	6.304	118.973
Stein	108.453	2,5%	111.165	4.474	33.057	1.589	13.955
Vaals	83.571	2,5%	85.660	1.094	31.503	591	9.333
Valkenburg aan de Geul	187.288	2,5%	191.970	10.971	61.501	941	24.450
Venlo	346.656	2,5%	355.322	20.034	81.288	2.919	68.008
Venray	155.196	2,5%	159.076	3.933	45.567	1.311	25.118
Voerendaal	70.049	2,5%	71.800	1.214	18.391	684	8.986
Weert	128.816	2,5%	132.036	5.294	39.742	922	27.087
Totaal	7.062.592		7.225.738	268.534	1.929.127	53.134	1.100.313

In de tabel ‘Vervoersvolume 2026-0’ 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

2026 is vastgesteld op € 5,72 (afgerond) en het voorcalculatorisch kilometertarief 2026 is € 1,97 (afgerond). Beide tarieven worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd, conform de uitgangspuntennotitie (4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 36). De tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit ‘Tabel Vervoersvolume 2026-0’ op pagina 39.







Tabel Vervoerskosten 2026-0

Gemeente	Kilometerkosten 2026-0	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 235.345	€ 1.854	€ 4.432	€ 2.719	€ 244.349	€ 1.252	€ 245.601
Beekdaelen	€ 701.003	€ 1.137	€ 10.636	€ 4.752	€ 717.528	€ 3.677	€ 721.205
Beesel	€ 195.200	€ 1.376	€ 3.933	€ 1.342	€ 201.851	€ 1.034	€ 202.886
Bergen	€ 172.875	€ 420	€ 2.505	€ 676	€ 176.477	€ 904	€ 177.381
Brunssum	€ 765.415	€ 1.180	€ 15.342	€ 5.180	€ 787.117	€ 4.033	€ 791.150
Echt-Susteren	€ 668.848	€ 4.849	€ 12.937	€ 4.349	€ 690.983	€ 3.541	€ 694.524
Eijsden-Margraten	€ 619.823	€ 1.835	€ 12.095	€ 2.768	€ 636.521	€ 3.261	€ 639.782
Gennep	€ 259.637	€ 2.089	€ 4.605	€ 2.207	€ 268.538	€ 1.376	€ 269.914
Gulpen-Wittem	€ 355.088	€ 3.716	€ 7.049	€ 3.044	€ 368.897	€ 1.890	€ 370.788
Heerlen	€ 2.205.324	€ 9.254	€ 33.860	€ 15.726	€ 2.264.164	€ 11.601	€ 2.275.765
Horst aan de Maas	€ 500.512	€ 2.189	€ 9.195	€ 2.567	€ 514.462	€ 2.636	€ 517.098
Kerkrade	€ 1.490.220	€ 11.631	€ 25.483	€ 12.291	€ 1.539.625	€ 7.889	€ 1.547.514
Landgraaf	€ 1.034.599	€ 9.942	€ 22.385	€ 8.008	€ 1.074.935	€ 5.508	€ 1.080.442
Leudal	€ 482.146	€ 1.557	€ 10.023	€ 2.164	€ 495.889	€ 2.541	€ 498.430
Maasgouw	€ 427.658	€ 2.542	€ 7.276	€ 3.208	€ 440.684	€ 2.258	€ 442.942
Maastricht	€ 2.788.772	€ 22.395	€ 57.714	€ 22.000	€ 2.890.881	€ 14.812	€ 2.905.693
Meerssen	€ 501.266	€ 5.187	€ 8.476	€ 3.680	€ 518.609	€ 2.657	€ 521.267
Nederweert	€ 146.989	€ 146	€ 2.152	€ 654	€ 149.941	€ 768	€ 150.710
Peel en Maas	€ 463.572	€ 3.691	€ 9.658	€ 2.526	€ 479.448	€ 2.457	€ 481.905
Roerdalen	€ 252.050	€ 1.311	€ 4.407	€ 2.108	€ 259.875	€ 1.332	€ 261.207
Roermond	€ 678.187	€ 639	€ 9.797	€ 5.626	€ 694.250	€ 3.557	€ 697.808
Simpelveld	€ 152.905	€ 386	€ 2.744	€ 1.491	€ 157.526	€ 807	€ 158.333
Sittard-Geleen	€ 2.225.432	€ 19.661	€ 38.417	€ 18.156	€ 2.301.666	€ 11.793	€ 2.313.460
Stein	€ 298.586	€ 2.201	€ 6.438	€ 4.575	€ 311.800	€ 1.598	€ 313.398
Vaals	€ 221.961	€ 538	€ 6.135	€ 1.702	€ 230.336	€ 1.180	€ 231.517
Valkenburg aan de Geul	€ 517.640	€ 5.398	€ 11.977	€ 2.709	€ 537.725	€ 2.755	€ 540.480
Venlo	€ 1.088.247	€ 9.857	€ 15.831	€ 8.407	€ 1.122.342	€ 5.751	€ 1.128.092
Venray	€ 456.722	€ 1.935	€ 8.874	€ 3.776	€ 471.307	€ 2.415	€ 473.721
Voerendaal	€ 192.695	€ 597	€ 3.582	€ 1.972	€ 198.846	€ 1.019	€ 199.865
Weert	€ 414.771	€ 2.604	€ 7.740	€ 2.657	€ 427.772	€ 2.192	€ 429.964
Totaal	€ 20.513.490	€ 132.119	€ 375.698	€ 153.039	€ 21.174.346	€ 108.495	€ 21.282.840

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 2026-0

Gemeente	Aantal ritten	Verhouding ritten	Totaal
Beek	10.721	0,97%	€ 37.330
Beekdaelen	33.061	3,00%	€ 115.122
Beesel	8.350	0,76%	€ 29.074
Bergen	6.055	0,55%	€ 21.084
Brunssum	39.566	3,60%	€ 137.772
Echt-Susteren	30.455	2,77%	€ 106.045
Eijsden-Margraten	29.197	2,65%	€ 101.664
Gennep	13.858	1,26%	€ 48.254
Gulpen-Wittem	15.320	1,39%	€ 53.347
Heerlen	125.203	11,38%	€ 435.967
Horst aan de Maas	21.381	1,94%	€ 74.449
Kerkrade	87.036	7,91%	€ 303.067
Landgraaf	56.881	5,17%	€ 198.064
Leudal	19.684	1,79%	€ 68.540
Maasgouw	18.057	1,64%	€ 62.877
Maastricht	178.069	16,18%	€ 620.048
Meerssen	24.652	2,24%	€ 85.838
Nederweert	7.179	0,65%	€ 24.996
Peel en Maas	18.070	1,64%	€ 62.922
Roerdalen	10.958	1,00%	€ 38.158
Roermond	43.409	3,95%	€ 151.155
Simpelveld	7.242	0,66%	€ 25.217
Sittard-Geleen	118.973	10,81%	€ 414.273
Stein	13.955	1,27%	€ 48.591
Vaals	9.333	0,85%	€ 32.499
Valkenburg aan de Geul	24.450	2,22%	€ 85.138
Venlo	68.008	6,18%	€ 236.810
Venray	25.118	2,28%	€ 87.461
Voerendaal	8.986	0,82%	€ 31.289
Weert	27.087	2,46%	€ 94.319
Totaal	1.100.313	100%	€ 3.831.369

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 2026-0

Gemeente	Aantal inwoners	Verhouding inwoners	Totaal
Beek	16.245	1,44%	€ 47.450
Beekdaelen	35.817	3,18%	€ 104.618
Beesel	13.525	1,20%	€ 39.505
Bergen	13.063	1,16%	€ 38.156
Brunssum	27.531	2,44%	€ 80.415
Echt-Susteren	32.273	2,86%	€ 94.266
Eijsden-Margraten	26.180	2,32%	€ 76.469
Gennep	17.783	1,58%	€ 51.942
Gulpen-Wittem	14.016	1,24%	€ 40.939
Heerlen	87.514	7,76%	€ 255.619
Horst aan de Maas	44.276	3,93%	€ 129.325
Kerkrade	45.485	4,03%	€ 132.857
Landgraaf	36.850	3,27%	€ 107.635
Leudal	36.108	3,20%	€ 105.468
Maasgouw	24.501	2,17%	€ 71.565
Maastricht	125.666	11,15%	€ 367.057
Meerssen	18.459	1,64%	€ 53.917
Nederweert	17.516	1,55%	€ 51.162
Peel en Maas	45.899	4,07%	€ 134.066
Roerdalen	20.830	1,85%	€ 60.842
Roermond	61.227	5,43%	€ 178.838
Simpelveld	10.272	0,91%	€ 30.003
Sittard-Geleen	92.487	8,20%	€ 270.145
Stein	24.652	2,19%	€ 72.006
Vaals	10.015	0,89%	€ 29.253
Valkenburg aan de Geul	16.460	1,46%	€ 48.078
Venlo	103.982	9,22%	€ 303.720
Venray	44.810	3,97%	€ 130.885
Voerendaal	12.583	1,12%	€ 36.754
Weert	51.378	4,56%	€ 150.070
Totaal	1.127.403	100,00%	€ 3.293.024

In de begroting 2026-0 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen

verwerkt in de bedrijfsvoeringkosten. In paragraaf 4.4 ‘Analyse begroting 2026-0 ten opzichte van het jaar 2026 uit het meerjarenperspectief 2026-2028’ op pagina 47 zal een toelichting gegeven worden op de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de cijfers in het meerjarenplan 2026-2028.

Tabel Eindresultaat

Gemeente	2026-0	
Beek	€	330.380
Beekdaelen	€	940.944
Beesel	€	271.465
Bergen	€	236.620
Brunssum	€	1.009.337
Echt-Susteren	€	894.835
Eijsden-Margraten	€	817.916
Gennep	€	370.110
Gulpen-Wittem	€	465.074
Heerlen	€	2.967.352
Horst aan de Maas	€	720.873
Kerkrade	€	1.983.438
Landgraaf	€	1.386.141
Leudal	€	672.437
Maasgouw	€	577.383
Maastricht	€	3.892.798
Meerssen	€	661.022
Nederweert	€	226.868
Peel en Maas	€	678.893
Roerdalen	€	360.207
Roermond	€	1.027.800
Simpelveld	€	213.554
Sittard-Geleen	€	2.997.877
Stein	€	433.995
Vaals	€	293.268
Valkenburg aan de Geul	€	673.695
Venlo	€	1.668.622
Venray	€	692.068
Voerendaal	€	267.907
Weert	€	674.352
Totaal	€	28.407.233

De tabel geeft het resultaat weer van de totale kosten en baten voor de begroting 2026-0 omtrent het Wmo-gedeelte. Het geeft per gemeente inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2026 gevraagd wordt.

Eindresultaat IV3 2026-0

Tabel IV3

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2026-0
Beek	€ 282.930	€ 47.450	€ 330.380
Beekdaelen	€ 836.327	€ 104.618	€ 940.944
Beesel	€ 231.959	€ 39.505	€ 271.465
Bergen	€ 198.465	€ 38.156	€ 236.620
Brunssum	€ 928.922	€ 80.415	€ 1.009.337
Echt-Susteren	€ 800.569	€ 94.266	€ 894.835
Eijsden-Margraten	€ 741.447	€ 76.469	€ 817.916
Gennep	€ 318.168	€ 51.942	€ 370.110
Gulpen-Wittem	€ 424.134	€ 40.939	€ 465.074
Heerlen	€ 2.711.732	€ 255.619	€ 2.967.352
Horst aan de Maas	€ 591.548	€ 129.325	€ 720.873
Kerkrade	€ 1.850.581	€ 132.857	€ 1.983.438
Landgraaf	€ 1.278.506	€ 107.635	€ 1.386.141
Leudal	€ 566.970	€ 105.468	€ 672.437
Maasgouw	€ 505.819	€ 71.565	€ 577.383
Maastricht	€ 3.525.741	€ 367.057	€ 3.892.798
Meerssen	€ 607.105	€ 53.917	€ 661.022
Nederweert	€ 175.706	€ 51.162	€ 226.868
Peel en Maas	€ 544.827	€ 134.066	€ 678.893
Roerdalen	€ 299.365	€ 60.842	€ 360.207
Roermond	€ 848.963	€ 178.838	€ 1.027.800
Simpelveld	€ 183.551	€ 30.003	€ 213.554
Sittard-Geleen	€ 2.727.732	€ 270.145	€ 2.997.877
Stein	€ 361.989	€ 72.006	€ 433.995
Vaals	€ 264.016	€ 29.253	€ 293.268
Valkenburg aan de Geul	€ 625.618	€ 48.078	€ 673.695
Venlo	€ 1.364.902	€ 303.720	€ 1.668.622
Venray	€ 561.183	€ 130.885	€ 692.068
Voerendaal	€ 231.153	€ 36.754	€ 267.907
Weert	€ 524.283	€ 150.070	€ 674.352
Totaal	€ 25.114.209	€ 3.293.024	€ 28.407.233

Bovenstaande tabel geeft het resultaat weer van de totale Wmo-kosten en -opbrengsten voor de begroting 2026-0. Het resulterende saldo per gemeente geeft inzicht in de bijdrage die van de betreffende gemeente voor het begrotingsjaar 2026 gevraagd wordt, uitgesplitst naar het programma Wmo-vervoer en het programma Wmo-vervoer overige kosten (Overhead, onvoorzien en treasury conform paragraaf ‘Wat zijn de daarmee gepaard gaande programmakosten?’ op pagina 22.

Vergelijking eindresultaat IV3

Tabel Vergelijking IV3

Gemeente	Eindresultaat begroting 2026-0	Eindresultaat begroting 2026 MJP	Verschil	6.6 Maatwerkvoorzie-ningen (Wmo)	Programma Wmo vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)
Beek	€ 330.380	€ 338.820	€ -8.440	€ -12.201	€ 3.761
Beekdaelen	€ 940.944	€ 977.077	€ -36.132	€ -44.033	€ 7.900
Beesel	€ 271.465	€ 243.602	€ 27.862	€ 24.446	€ 3.417
Bergen	€ 236.620	€ 214.871	€ 21.750	€ 19.036	€ 2.714
Brunssum	€ 1.009.337	€ 1.052.471	€ -43.134	€ -48.726	€ 5.592
Echt-Susteren	€ 894.835	€ 865.552	€ 29.283	€ 21.348	€ 7.935
Eijsden-Margraten	€ 817.916	€ 806.371	€ 11.544	€ 5.221	€ 6.323
Gennep	€ 370.110	€ 389.702	€ -19.591	€ -23.603	€ 4.012
Gulpen-Wittem	€ 465.074	€ 453.875	€ 11.199	€ 8.126	€ 3.072
Heerlen	€ 2.967.352	€ 2.921.688	€ 45.663	€ 25.698	€ 19.966
Horst aan de Maas	€ 720.873	€ 741.507	€ -20.633	€ -31.630	€ 10.996
Kerkrade	€ 1.983.438	€ 2.023.035	€ -39.598	€ -50.369	€ 10.772
Landgraaf	€ 1.386.141	€ 1.510.575	€ -124.434	€ -132.075	€ 7.641
Leudal	€ 672.437	€ 666.416	€ 6.021	€ -2.432	€ 8.454
Maasgouw	€ 577.383	€ 629.441	€ -52.058	€ -57.864	€ 5.806
Maastricht	€ 3.892.798	€ 4.222.627	€ -329.829	€ -359.320	€ 29.491
Meerssen	€ 661.022	€ 689.129	€ -28.107	€ -31.973	€ 3.866
Nederweert	€ 226.868	€ 252.075	€ -25.206	€ -29.238	€ 4.032
Peel en Maas	€ 678.893	€ 668.913	€ 9.980	€ -1.400	€ 11.380
Roerdalen	€ 360.207	€ 338.607	€ 21.600	€ 16.817	€ 4.783
Roermond	€ 1.027.800	€ 1.013.222	€ 14.578	€ -595	€ 15.173
Simpelveld	€ 213.554	€ 208.640	€ 4.914	€ 2.542	€ 2.373
Sittard-Geleen	€ 2.997.877	€ 3.064.946	€ -67.069	€ -87.579	€ 20.510
Stein	€ 433.995	€ 433.734	€ 261	€ -5.075	€ 5.336
Vaals	€ 293.268	€ 328.025	€ -34.757	€ -36.740	€ 1.983
Valkenburg aan de Geul	€ 673.695	€ 719.245	€ -45.550	€ -49.356	€ 3.807
Venlo	€ 1.668.622	€ 1.710.315	€ -41.693	€ -65.766	€ 24.073
Venray	€ 692.068	€ 710.295	€ -18.227	€ -28.776	€ 10.549
Voerendaal	€ 267.907	€ 257.277	€ 10.629	€ 7.219	€ 3.411
Weert	€ 674.352	€ 659.735	€ 14.617	€ 2.174	€ 12.443
Totaal	€ 28.407.233	€ 29.111.787	€ -704.554	€ -966.124	€ 261.570

4.4 Analyse begroting 2026-0 ten opzichte van het jaar 2026 uit het meerjarenperspectief 2026-2028

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 gedaald met € 704.554,– ten opzichte van het meerjarenperspectief 2026-2028. Dit totale resultaat bestaat uit onder andere uit een daling van het vervoersresultaat van € 1.247.021,–.

De daling van het vervoersresultaat is voor een klein deel te wijten aan de lagere NEA-index (1,5%) dan die gehanteerd in het meerjarenperspectief 2026-2028 (3,4%). Het grootste deel van deze daling is echter het gevolg van het aanpassen van het addendum en de daarmee gepaard gaande verlaging van het te betalen flexibele tarief aan de vervoerders.

Tenslotte zorgt de opslag van 2,5%, samen met een stijging van de indirecte vervoers- en overheadkosten, nog voor een stijging van dit resultaat, waardoor de totale daling van de begroting 2026 € 704.554,– bedraagt.

De overheadkosten stijgen per saldo met € 261.570,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

1. De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit, hebben wij volgens de financiële uitgangspunten geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend. Deze stijging werkt versterkt door in de begroting 2026-0 en verder.
2. Het hanteren van een gemiddelde indexatie van 2,8% voor onze overheadkosten, met uitzondering van de lonen, voor de begroting 2025-0. Voor begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen. Ook deze stijging werkt door in de begroting 2026-0 e.v. Daarnaast is ook de gehanteerde algemene indexatie voor 2026-0 hoger; 3,0% in plaats van de initieel gehanteerde 2,7%.
3. De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 85.000,-).
4. De vanuit provinciale en wettelijke verplichtingen ontstane kosten, zoals kosten verband houdend met digitaal archiveren, informatiebeveiliging en privacywetgeving (+ € 10.000,-).
5. De bijdrage aan de regiodeal, in samenwerking met Arriva en de Provincie Limburg, in het kader van publieke mobiliteit (+ € 60.000,-).
6. De aanbesteding van de transactiemailing. Hierdoor zijn de kosten voor deze dienst fors afgenomen (- € 23.000,-).
7. Het hybride werken. Hierdoor verwachten wij een forse daling van de woon-werkvergoedingen (- € 8.000,-).
8. De daling van de kopieer- en printkosten (- € 1.700,-).

De indirecte vervoerskosten stijgen per saldo met € 280.897,-.

Dit is onder andere te verklaren door:

1. De loonstijging voor 2025, die in begroting 2025-1 verwerkt zit. Deze hebben wij volgens de financiële uitgangspunten geschat op 3,5% op jaarbasis. Voor de begroting 2025-0 was een stijging van 2% ingerekend.

2 Het hanteren van een gemiddelde indexatie van 2,8% voor onze indirecte vervoerskosten, met uitzondering van de lonen, voor de begroting 2025-0. Voor de begroting 2025-1 is deze gemiddelde indexatie op basis van de prijsstijgingen bij onze leveranciers op zo'n 4,3% uitgekomen. Ook deze stijging werkt door in de begroting 2026-0 e.v. Daarnaast is ook de gehanteerde algemene indexatie voor 2026-0 hoger; 3,0% in plaats van de initieel gehanteerde 2,7%.
3 De inrekening van het geactualiseerde formatieplan (+ € 85.000,-).
4 De te verwachten stijging van het ORT- (onregelmatigheidstoeslag) en DOT- (derving onregelmatigheidstoeslag) percentage in de nieuwe cao. Omdat Omnibuzz een callcenter heeft dat ook in de avonden en weekenden open is, zorgt dit voor een flinke kostenstijging (+ € 155.000,-).
5 Een toename van de verwachte renteopbrengsten (- € 25.000,-).
6 Een te verwachten toename van het aantal GGZ-ritten. Hierdoor neemt de interne doorbelasting van de indirecte vervoerskosten van Wmo- naar GGZ-vervoer toe (- € 10.610,-).

4.5 Meerjarenraming 2027-2029

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	2027	2028	2029	Eenheid	Bron
Formatie	0,056	0,056	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,056	0,056	0,056	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 3,04	€ 3,08	€ 3,11	kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	0,4%	0,4%	0,4%	kosten als % van totale loonsom	Eigen begroting
Overhead	9,51%	9,41%	9,22%	% van totale lasten	Eigen begroting

Op basis van de onder 'Overhead' opgenomen lasten bedraagt de overhead voor de jaren 2027 tot en met 2029 gemiddeld 9.38% van de totale lasten. Omnibuzz streeft ernaar deze factor in de komende jaren van groei van activiteiten zo stabiel mogelijk te houden.

Overzicht baten en lasten per programma

Het meerjarenperspectief 2027-2029 is sluitend door de bijdrage van de deelnemende gemeenten.

Tabel Begroting 2027

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 4.901.850	€ 4.901.850
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 26.264.882	€ 26.264.882
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 891.328	€ 891.328
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 19.592	€ -80.408
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 4.901.850	€ -	€ -4.901.850
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 26.228.350	€ -	€ -26.228.350
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 891.328	€ -	€ -891.328
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.307.063	€ 3.307.063	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.582	€ 8.582	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 60.194	€ 60.194	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 35.497.366	€ 35.497.366	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 35.497.366	€ 35.497.366	€ -

Tabel Begroting 2028

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.024.103	€ 5.024.103
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 27.007.009	€ 27.007.009
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 913.561	€ 913.561
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 20.043	€ -79.957
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.024.103	€ -	€ -5.024.103
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 26.970.928	€ -	€ -26.970.928
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 913.561	€ -	€ -913.561
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.355.384	€ 3.355.384	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.779	€ 8.779	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 63.056	€ 63.056	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 36.435.811	€ 36.435.811	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 36.435.811	€ 36.435.811	€ -

Tabel Begroting 2029

Programma Wmo-vervoer	Baten	Lasten	Saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ 5.149.407	€ 5.149.407
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 27.895.185	€ 27.895.185
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 936.348	€ 936.348
Algemene dekkingsmiddelen			
0.5 Treasury	€ 100.000	€ 20.504	€ -79.496
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 5.149.407	€ -	€ -
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 27.859.564	€ -	€ -27.859.564
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 936.348	€ -	€ -936.348
Overhead			
0.4 Overhead Wmo	€ 3.382.706	€ 3.382.706	€ -
0.4 Overhead GGZ	€ 8.981	€ 8.981	€ -
0.4 Overhead LLV	€ 64.506	€ 64.506	€ -
Onvoorzien			
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000
Bestemmingsreserve ICT			
0.10 mutaties reserve		€ -6.125	
Structureel saldo van baten en lasten	€ 37.501.513	€ 37.501.513	€ -
Incidenteel			
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -
Algemene reserve	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
Structureel en reëel evenwicht	€ 37.501.513	€ 37.501.513	€ -

Meerjarenbalans

Hieronder is de voor Omnibuzz van toepassing zijnde meerjarenbalans 2026-2028 opgenomen.

Activa	31-dec-27	31-dec-28	31-dec-29	Passiva	31-dec-27	31-dec-28	31-dec-29
Vaste activa	€	€	€	Vaste passiva	€	€	€
Materiële vaste activa:				Algemene reserve	725.949	725.949	725.949
Investeringen met een economisch nut	197.227	176.596	155.965	Egalisatiereserve	-	-	-
				Bestemmingsreserve	47.317	41.192	41.192
Financiële vaste activa	-	-		Resultaat voor bestemming Wmo	-	-	-
				Resultaat voor bestemming GGZ	-	-	-
				Resultaat voor bestemming LLV	-	-	-
Totaal vaste activa	197.227	176.596	155.965	Totaal vaste passiva	773.266	767.141	767.141
Vlottende activa				Vlottende passiva			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:				Netto-vlottende schulden:			
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.178.939	6.056.210	6.118.814	Overige schulden	1.904.853	1.764.957	1.830.070
Overige vorderingen	612.200	680.078	764.345	Overlopende passiva:			
				Te betalen verplichtingen	807.646	752.321	796.050
Liquide middelen	784.283	746.620	777.943	Voorschotbedragen:			
Overlopende activa	268.206	290.183	299.115	Overige Nederlandse overheidslichamen	4.555.089	4.665.267	4.722.921
Totaal vlottende activa	7.843.628	7.773.090	7.960.217	Totaal vlottende passiva	7.267.588	7.182.545	7.349.041
Totaal generaal	8.040.855	7.949.687	8.116.182	Totaal generaal	8.040.855	7.949.687	8.116.182

Vervoerskosten

Het vervoersvolume voor de jaren 2027 tot en met 2029 is gebaseerd op het begrote aantal kilometers voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2026, inclusief toeslagen laag en hoog en de meereizende OV-er, vermeerderd met een jaarlijkse opslag van 1%. De vervoerstarieven voor de jaren 2027 tot en met 2029 worden begroot door deze jaarlijks te indexeren met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen (2,5%).

Tabel Vervoersvolume 2027

Gemeente	Kilometers 2026	Opslag	Kilometers 2027 (incl. opslag)	Toeslagen km hoog (incl. opslag)	Toeslagen km laag (incl. opslag)	Meereizend OV-er (incl. opslag)	Aantal ritten 2027
Beek	88.429	1%	89.313	3.806	22.983	953	10.828
Beekdaelen	260.116	1%	262.717	2.334	55.160	1.666	33.392
Beesel	74.921	1%	75.670	2.824	20.398	471	8.433
Bergen	70.246	1%	70.948	863	12.993	237	6.116
Brunssum	273.941	1%	276.681	2.422	79.565	1.816	39.962
Echt-Susteren	251.353	1%	253.866	9.955	67.093	1.525	30.759
Eijsden-Margraten	230.098	1%	232.399	3.768	62.724	971	29.488
Gennep	91.655	1%	92.572	4.289	23.883	774	13.996
Gulpen-Wittem	135.906	1%	137.265	7.629	36.560	1.067	15.474
Heerlen	756.719	1%	764.286	18.998	175.600	5.514	126.455
Horst aan de Maas	192.187	1%	194.109	4.493	47.686	900	21.595
Kerkrade	504.276	1%	509.319	23.876	132.159	4.310	87.907
Landgraaf	360.401	1%	364.005	20.409	116.091	2.808	57.450
Leudal	187.788	1%	189.666	3.196	51.979	759	19.880
Maasgouw	164.827	1%	166.475	5.218	37.732	1.125	18.238
Maastricht	899.547	1%	908.542	45.974	299.311	7.715	179.849
Meerssen	183.065	1%	184.896	10.649	43.958	1.290	24.898
Nederweert	53.827	1%	54.365	299	11.163	229	7.250
Peel en Maas	183.038	1%	184.869	7.578	50.088	886	18.251
Roerdalen	96.226	1%	97.189	2.691	22.855	739	11.068
Roermond	218.449	1%	220.633	1.312	50.811	1.973	43.844
Simpelveld	56.649	1%	57.215	792	14.230	523	7.315
Sittard-Geleen	785.044	1%	792.894	40.361	199.237	6.367	120.163
Stein	111.165	1%	112.276	4.518	33.388	1.604	14.094
Vaals	85.660	1%	86.517	1.105	31.818	597	9.427
Valkenburg aan de Geul	191.970	1%	193.890	11.081	62.116	950	24.695
Venlo	355.322	1%	358.875	20.234	82.101	2.948	68.688
Venray	159.076	1%	160.667	3.973	46.022	1.324	25.369
Voerendaal	71.800	1%	72.518	1.226	18.575	691	9.075
Weert	132.036	1%	133.356	5.346	40.139	932	27.358
Totaal	7.225.738		7.297.995	271.219	1.948.418	53.665	1.111.316

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	89.313	1%	90.207	3.844	23.213	963	10.936
Beekdaelen	262.717	1%	265.345	2.357	55.712	1.683	33.726
Beesel	75.670	1%	76.427	2.853	20.602	475	8.517
Bergen	70.948	1%	71.658	871	13.123	239	6.177
Brunssum	276.681	1%	279.447	2.446	80.361	1.835	40.361
Echt-Susteren	253.866	1%	256.405	10.054	67.764	1.540	31.067
Eijsden-Margraten	232.399	1%	234.723	3.805	63.351	980	29.783
Gennep	92.572	1%	93.497	4.332	24.122	782	14.136
Gulpen-Wittem	137.265	1%	138.637	7.705	36.925	1.078	15.628
Heerlen	764.286	1%	771.929	19.188	177.356	5.570	127.720
Horst aan de Maas	194.109	1%	196.050	4.538	48.163	909	21.811
Kerkrade	509.319	1%	514.412	24.115	133.481	4.353	88.786
Landgraaf	364.005	1%	367.645	20.613	117.252	2.836	58.024
Leudal	189.666	1%	191.562	3.228	52.499	766	20.079
Maasgouw	166.475	1%	168.140	5.270	38.110	1.136	18.420
Maastricht	908.542	1%	917.628	46.433	302.304	7.792	181.648
Meerssen	184.896	1%	186.745	10.755	44.398	1.303	25.147
Nederweert	54.365	1%	54.909	302	11.274	232	7.323
Peel en Maas	184.869	1%	186.718	7.654	50.589	895	18.433
Roerdalen	97.189	1%	98.160	2.718	23.084	747	11.179
Roermond	220.633	1%	222.839	1.325	51.319	1.993	44.282
Simpelveld	57.215	1%	57.787	800	14.372	528	7.388
Sittard-Geleen	792.894	1%	800.823	40.765	201.229	6.430	121.364
Stein	112.276	1%	113.399	4.564	33.722	1.620	14.235
Vaals	86.517	1%	87.382	1.116	32.136	603	9.521
Valkenburg aan de Geul	193.890	1%	195.829	11.192	62.737	960	24.942
Venlo	358.875	1%	362.464	20.436	82.922	2.977	69.375
Venray	160.667	1%	162.274	4.012	46.483	1.337	25.622
Voerendaal	72.518	1%	73.243	1.238	18.761	698	9.166
Weert	133.356	1%	134.690	5.400	40.541	941	27.632
Totaal	7.297.995		7.370.975	273.931	1.967.903	54.202	1.122.429

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	90.207	1%	91.109	3.882	23.445	972	11.045
Beekdaelen	265.345	1%	267.998	2.381	56.269	1.700	34.063
Beesel	76.427	1%	77.191	2.881	20.808	480	8.603
Bergen	71.658	1%	72.374	880	13.254	242	6.238
Brunssum	279.447	1%	282.242	2.471	81.164	1.853	40.765
Echt-Susteren	256.405	1%	258.969	10.155	68.441	1.556	31.377
Eijsden-Margraten	234.723	1%	237.070	3.843	63.985	990	30.081
Gennep	93.497	1%	94.432	4.375	24.363	790	14.278
Gulpen-Wittem	138.637	1%	140.024	7.782	37.294	1.089	15.785
Heerlen	771.929	1%	779.649	19.380	179.130	5.625	128.997
Horst aan de Maas	196.050	1%	198.011	4.584	48.645	918	22.029
Kerkrade	514.412	1%	519.556	24.356	134.815	4.397	89.674
Landgraaf	367.645	1%	371.321	20.820	118.425	2.865	58.605
Leudal	191.562	1%	193.478	3.260	53.024	774	20.280
Maasgouw	168.140	1%	169.821	5.323	38.491	1.148	18.604
Maastricht	917.628	1%	926.804	46.898	305.327	7.870	183.464
Meerssen	186.745	1%	188.612	10.863	44.842	1.316	25.398
Nederweert	54.909	1%	55.458	305	11.387	234	7.396
Peel en Maas	186.718	1%	188.585	7.730	51.095	904	18.618
Roerdalen	98.160	1%	99.142	2.745	23.315	754	11.290
Roermond	222.839	1%	225.068	1.339	51.832	2.013	44.725
Simpelveld	57.787	1%	58.365	808	14.516	533	7.462
Sittard-Geleen	800.823	1%	808.831	41.172	203.242	6.495	122.578
Stein	113.399	1%	114.533	4.609	34.059	1.637	14.377
Vaals	87.382	1%	88.256	1.128	32.458	609	9.616
Valkenburg aan de Geul	195.829	1%	197.787	11.304	63.365	969	25.191
Venlo	362.464	1%	366.089	20.641	83.751	3.007	70.069
Venray	162.274	1%	163.896	4.052	46.948	1.351	25.879
Voerendaal	73.243	1%	73.975	1.251	18.948	705	9.258
Weert	134.690	1%	136.037	5.454	40.946	950	27.908
Totaal	7.370.975		7.444.685	276.671	1.987.582	54.744	1.133.653

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 2027

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal excl. flexibel tarief	Flexibel tarief	Totaal incl. flexibel tarief
Beek	€ 243.641	€ 1.919	€ 4.588	€ 2.814	€ 252.962	€ 272	€ 253.234
Beekdaelen	€ 725.714	€ 1.177	€ 11.011	€ 4.920	€ 742.821	€ 799	€ 743.620
Beesel	€ 202.081	€ 1.424	€ 4.072	€ 1.390	€ 208.967	€ 225	€ 209.192
Bergen	€ 178.969	€ 435	€ 2.594	€ 700	€ 182.698	€ 197	€ 182.894
Brunssum	€ 792.396	€ 1.222	€ 15.883	€ 5.362	€ 814.862	€ 877	€ 815.739
Echt-Susteren	€ 692.425	€ 5.020	€ 13.393	€ 4.502	€ 715.340	€ 770	€ 716.110
Eijsden-Margraten	€ 641.671	€ 1.900	€ 12.521	€ 2.866	€ 658.958	€ 709	€ 659.667
Gennep	€ 268.789	€ 2.163	€ 4.768	€ 2.285	€ 278.004	€ 299	€ 278.304
Gulpen-Wittem	€ 367.604	€ 3.847	€ 7.298	€ 3.151	€ 381.901	€ 411	€ 382.312
Heerlen	€ 2.283.062	€ 9.581	€ 35.053	€ 16.280	€ 2.343.976	€ 2.522	€ 2.346.498
Horst aan de Maas	€ 518.155	€ 2.266	€ 9.519	€ 2.657	€ 532.597	€ 573	€ 533.170
Kerkrade	€ 1.542.751	€ 12.041	€ 26.381	€ 12.724	€ 1.593.897	€ 1.715	€ 1.595.612
Landgraaf	€ 1.071.069	€ 10.292	€ 23.174	€ 8.291	€ 1.112.826	€ 1.197	€ 1.114.023
Leudal	€ 499.142	€ 1.612	€ 10.376	€ 2.240	€ 513.369	€ 552	€ 513.922
Maasgouw	€ 442.733	€ 2.631	€ 7.532	€ 3.321	€ 456.218	€ 491	€ 456.709
Maastricht	€ 2.887.076	€ 23.185	€ 59.748	€ 22.776	€ 2.992.784	€ 3.220	€ 2.996.005
Meerssen	€ 518.936	€ 5.370	€ 8.775	€ 3.809	€ 536.890	€ 578	€ 537.468
Nederweert	€ 152.171	€ 151	€ 2.228	€ 677	€ 155.227	€ 167	€ 155.394
Peel en Maas	€ 479.913	€ 3.822	€ 9.999	€ 2.615	€ 496.349	€ 534	€ 496.883
Roerdalen	€ 260.935	€ 1.357	€ 4.562	€ 2.182	€ 269.036	€ 289	€ 269.326
Roermond	€ 702.094	€ 662	€ 10.143	€ 5.825	€ 718.723	€ 773	€ 719.496
Simpelveld	€ 158.295	€ 399	€ 2.841	€ 1.544	€ 163.079	€ 175	€ 163.254
Sittard-Geleen	€ 2.303.879	€ 20.354	€ 39.771	€ 18.796	€ 2.382.800	€ 2.564	€ 2.385.364
Stein	€ 309.111	€ 2.279	€ 6.665	€ 4.737	€ 322.791	€ 347	€ 323.139
Vaals	€ 229.785	€ 557	€ 6.351	€ 1.762	€ 238.456	€ 257	€ 238.712
Valkenburg aan de Geul	€ 535.887	€ 5.588	€ 12.400	€ 2.805	€ 556.680	€ 599	€ 557.279
Venlo	€ 1.126.608	€ 10.204	€ 16.389	€ 8.703	€ 1.161.904	€ 1.250	€ 1.163.154
Venray	€ 472.821	€ 2.003	€ 9.187	€ 3.909	€ 487.920	€ 525	€ 488.445
Voerendaal	€ 199.488	€ 618	€ 3.708	€ 2.041	€ 205.855	€ 221	€ 206.077
Weert	€ 429.392	€ 2.696	€ 8.013	€ 2.750	€ 442.851	€ 476	€ 443.327
Totaal	€ 21.236.591	€ 136.776	€ 388.941	€ 158.434	€ 21.920.742	€ 23.586	€ 21.944.327

Tabel Vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 252.229	€ 1.987	€ 4.750	€ 2.914	€ 261.879
Beekdaelen	€ 751.295	€ 1.218	€ 11.399	€ 5.093	€ 769.005
Beesel	€ 209.204	€ 1.474	€ 4.215	€ 1.439	€ 216.333
Bergen	€ 185.278	€ 450	€ 2.685	€ 724	€ 189.138
Brunssum	€ 820.328	€ 1.265	€ 16.443	€ 5.551	€ 843.586
Echt-Susteren	€ 716.833	€ 5.197	€ 13.865	€ 4.661	€ 740.556
Eijsden-Margraten	€ 664.290	€ 1.967	€ 12.962	€ 2.967	€ 682.186
Gennep	€ 278.264	€ 2.239	€ 4.936	€ 2.365	€ 287.804
Gulpen-Wittem	€ 380.563	€ 3.983	€ 7.555	€ 3.262	€ 395.363
Heerlen	€ 2.363.540	€ 9.918	€ 36.289	€ 16.854	€ 2.426.601
Horst aan de Maas	€ 536.420	€ 2.346	€ 9.855	€ 2.751	€ 551.371
Kerkrade	€ 1.597.132	€ 12.465	€ 27.311	€ 13.173	€ 1.650.082
Landgraaf	€ 1.108.824	€ 10.655	€ 23.991	€ 8.583	€ 1.152.053
Leudal	€ 516.736	€ 1.669	€ 10.742	€ 2.319	€ 531.466
Maasgouw	€ 458.339	€ 2.724	€ 7.798	€ 3.439	€ 472.299
Maastricht	€ 2.988.845	€ 24.002	€ 61.854	€ 23.579	€ 3.098.280
Meerssen	€ 537.228	€ 5.560	€ 9.084	€ 3.944	€ 555.816
Nederweert	€ 157.535	€ 156	€ 2.307	€ 701	€ 160.699
Peel en Maas	€ 496.830	€ 3.956	€ 10.351	€ 2.708	€ 513.845
Roerdalen	€ 270.133	€ 1.405	€ 4.723	€ 2.259	€ 278.520
Roermond	€ 726.842	€ 685	€ 10.500	€ 6.030	€ 744.058
Simpelveld	€ 163.875	€ 413	€ 2.941	€ 1.598	€ 168.827
Sittard-Geleen	€ 2.385.090	€ 21.072	€ 41.173	€ 19.458	€ 2.466.794
Stein	€ 320.007	€ 2.359	€ 6.900	€ 4.904	€ 334.170
Vaals	€ 237.885	€ 577	€ 6.575	€ 1.824	€ 246.861
Valkenburg aan de Geul	€ 554.777	€ 5.785	€ 12.837	€ 2.904	€ 576.303
Venlo	€ 1.166.321	€ 10.564	€ 16.967	€ 9.010	€ 1.202.861
Venray	€ 489.488	€ 2.074	€ 9.511	€ 4.047	€ 505.119
Voerendaal	€ 206.520	€ 640	€ 3.839	€ 2.113	€ 213.111
Weert	€ 444.528	€ 2.791	€ 8.295	€ 2.847	€ 458.461
Totaal	€ 21.985.181	€ 141.597	€ 402.651	€ 164.019	€ 22.693.448

Tabel Vervoerskosten 2029

Gemeente	Kilometerkosten	Toeslagen hoog	Toeslagen laag	Meereizend OV-er	Totaal
Beek	€ 261.120	€ 2.057	€ 4.917	€ 3.016	€ 271.110
Beekdaelen	€ 777.778	€ 1.261	€ 11.801	€ 5.273	€ 796.113
Beesel	€ 216.579	€ 1.526	€ 4.364	€ 1.489	€ 223.959
Bergen	€ 191.809	€ 466	€ 2.780	€ 750	€ 195.805
Brunssum	€ 849.244	€ 1.309	€ 17.022	€ 5.747	€ 873.323
Echt-Susteren	€ 742.101	€ 5.380	€ 14.354	€ 4.825	€ 766.661
Eijsden-Margraten	€ 687.707	€ 2.036	€ 13.419	€ 3.071	€ 706.233
Gennep	€ 288.073	€ 2.318	€ 5.110	€ 2.449	€ 297.949
Gulpen-Wittem	€ 393.977	€ 4.123	€ 7.822	€ 3.377	€ 409.300
Heerlen	€ 2.446.855	€ 10.268	€ 37.568	€ 17.448	€ 2.512.138
Horst aan de Maas	€ 555.329	€ 2.429	€ 10.202	€ 2.848	€ 570.807
Kerkrade	€ 1.653.431	€ 12.905	€ 28.274	€ 13.637	€ 1.708.247
Landgraaf	€ 1.147.910	€ 11.031	€ 24.837	€ 8.885	€ 1.192.663
Leudal	€ 534.951	€ 1.727	€ 11.120	€ 2.401	€ 550.200
Maasgouw	€ 474.496	€ 2.820	€ 8.072	€ 3.560	€ 488.948
Maastricht	€ 3.094.202	€ 24.848	€ 64.035	€ 24.410	€ 3.207.494
Meerssen	€ 556.166	€ 5.756	€ 9.404	€ 4.083	€ 575.408
Nederweert	€ 163.088	€ 161	€ 2.388	€ 726	€ 166.363
Peel en Maas	€ 514.344	€ 4.096	€ 10.716	€ 2.803	€ 531.958
Roerdalen	€ 279.655	€ 1.454	€ 4.890	€ 2.339	€ 288.337
Roermond	€ 752.464	€ 709	€ 10.870	€ 6.242	€ 770.286
Simpelveld	€ 169.652	€ 428	€ 3.044	€ 1.654	€ 174.779
Sittard-Geleen	€ 2.469.165	€ 21.814	€ 42.625	€ 20.144	€ 2.553.748
Stein	€ 331.287	€ 2.442	€ 7.143	€ 5.077	€ 345.949
Vaals	€ 246.271	€ 597	€ 6.807	€ 1.888	€ 255.563
Valkenburg aan de Geul	€ 574.333	€ 5.989	€ 13.289	€ 3.006	€ 596.617
Venlo	€ 1.207.434	€ 10.936	€ 17.565	€ 9.328	€ 1.245.262
Venray	€ 506.742	€ 2.147	€ 9.846	€ 4.189	€ 522.925
Voerendaal	€ 213.800	€ 663	€ 3.974	€ 2.187	€ 220.624
Weert	€ 460.197	€ 2.890	€ 8.587	€ 2.948	€ 474.622
Totaal	€ 22.760.158	€ 146.588	€ 416.844	€ 169.800	€ 23.493.392

De tarieven en de toeslagen zoals deze in de uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2027-2029 in paragraaf 4.1 ‘Financiële kaders’ op pagina 32 zijn toegelicht zijn de basis voor de vervoerskosten. Deze tarieven worden vermenigvuldigd met het vervoersvolume uit de tabellen ‘Vervoersvolume 2027 t/m 2029’ op de voorgaande pagina’s. Vanaf het jaar 2028 verwachten wij dat de stijging van het vervoersvolume dusdanig is dat wij geen flexibel tarief meer hoeven te betalen. Daarom ziet u deze kolom vanaf dan ook niet meer terug in de tabellen.

Indirecte vervoerskosten 2027-2029

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

Met betrekking tot ritten vindt er een jaarlijkse stijging van 1% ten opzichte van het voorgaand jaar plaats.

Gemeente	Verhouding ritten	2027	2028	2029
Beek	0,97%	€ 38.526	€ 38.458	€ 39.318
Beekdaelen	3,00%	€ 118.812	€ 118.602	€ 121.253
Beesel	0,76%	€ 30.006	€ 29.953	€ 30.622
Bergen	0,55%	€ 21.760	€ 21.721	€ 22.207
Brunssum	3,60%	€ 142.188	€ 141.937	€ 145.109
Echt-Susteren	2,77%	€ 109.444	€ 109.251	€ 111.693
Eijsden-Margraten	2,65%	€ 104.923	€ 104.737	€ 107.079
Gennep	1,26%	€ 49.800	€ 49.712	€ 50.824
Gulpen-Wittem	1,39%	€ 55.057	€ 54.959	€ 56.188
Heerlen	11,38%	€ 449.941	€ 449.145	€ 459.185
Horst aan de Maas	1,94%	€ 76.836	€ 76.700	€ 78.414
Kerkrade	7,91%	€ 312.781	€ 312.227	€ 319.207
Landgraaf	5,17%	€ 204.412	€ 204.050	€ 208.612
Leudal	1,79%	€ 70.736	€ 70.611	€ 72.190
Maasgouw	1,64%	€ 64.892	€ 64.777	€ 66.225
Maastricht	16,18%	€ 639.921	€ 638.790	€ 653.069
Meerssen	2,24%	€ 88.590	€ 88.433	€ 90.410
Nederweert	0,65%	€ 25.798	€ 25.752	€ 26.328
Peel en Maas	1,64%	€ 64.939	€ 64.824	€ 66.273
Roerdalen	1,00%	€ 39.381	€ 39.311	€ 40.190
Roermond	3,95%	€ 156.000	€ 155.724	€ 159.205
Simpelveld	0,66%	€ 26.026	€ 25.980	€ 26.560
Sittard-Geleen	10,81%	€ 427.551	€ 426.794	€ 436.335
Stein	1,27%	€ 50.149	€ 50.060	€ 51.179
Vaals	0,85%	€ 33.541	€ 33.481	€ 34.230
Valkenburg aan de Geul	2,22%	€ 87.866	€ 87.711	€ 89.672
Venlo	6,18%	€ 244.400	€ 243.967	€ 249.421
Venray	2,28%	€ 90.264	€ 90.105	€ 92.119
Voerendaal	0,82%	€ 32.291	€ 32.234	€ 32.955
Weert	2,46%	€ 97.342	€ 97.170	€ 99.342
Totaal	100%	€ 3.954.170	€ 3.947.176	€ 4.035.408

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 2027-2029

Gemeente	Verhouding inwoners	2027	2028	2029
Beek	1,44%	€ 48.373	€ 49.069	€ 49.463
Beekdaelen	3,18%	€ 106.652	€ 108.187	€ 109.055
Beesel	1,20%	€ 40.273	€ 40.853	€ 41.181
Bergen	1,16%	€ 38.898	€ 39.458	€ 39.774
Brunssum	2,44%	€ 81.979	€ 83.159	€ 83.826
Echt-Susteren	2,86%	€ 96.099	€ 97.482	€ 98.265
Eijsden-Margraten	2,32%	€ 77.956	€ 79.078	€ 79.713
Gennep	1,58%	€ 52.952	€ 53.715	€ 54.146
Gulpen-Wittem	1,24%	€ 41.735	€ 42.336	€ 42.676
Heerlen	7,76%	€ 260.590	€ 264.341	€ 266.462
Horst aan de Maas	3,93%	€ 131.840	€ 133.738	€ 134.811
Kerkrade	4,03%	€ 135.440	€ 137.390	€ 138.492
Landgraaf	3,27%	€ 109.728	€ 111.308	€ 112.201
Leudal	3,20%	€ 107.519	€ 109.066	€ 109.941
Maasgouw	2,17%	€ 72.957	€ 74.007	€ 74.600
Maastricht	11,15%	€ 374.195	€ 379.581	€ 382.627
Meerssen	1,64%	€ 54.965	€ 55.756	€ 56.204
Nederweert	1,55%	€ 52.157	€ 52.908	€ 53.333
Peel en Maas	4,07%	€ 136.673	€ 138.641	€ 139.753
Roerdalen	1,85%	€ 62.025	€ 62.918	€ 63.423
Roermond	5,43%	€ 182.315	€ 184.940	€ 186.423
Simpelveld	0,91%	€ 30.587	€ 31.027	€ 31.276
Sittard-Geleen	8,20%	€ 275.398	€ 279.362	€ 281.604
Stein	2,19%	€ 73.406	€ 74.463	€ 75.060
Vaals	0,89%	€ 29.822	€ 30.251	€ 30.494
Valkenburg aan de Geul	1,46%	€ 49.013	€ 49.718	€ 50.117
Venlo	9,22%	€ 309.627	€ 314.083	€ 316.603
Venray	3,97%	€ 133.431	€ 135.351	€ 136.437
Voerendaal	1,12%	€ 37.468	€ 38.008	€ 38.313
Weert	4,56%	€ 152.988	€ 155.190	€ 156.435
Totaal	100%	€ 3.357.063	€ 3.405.384	€ 3.432.706

Eindresultaat 2027-2029

Gemeente	2027	2028	2029	Totaal
Beek	€ 340.133	€ 349.406	€ 359.891	€ 1.049.430
Beekdaelen	€ 969.084	€ 995.794	€ 1.026.421	€ 2.991.299
Beesel	€ 279.470	€ 287.138	€ 295.761	€ 862.370
Bergen	€ 243.551	€ 250.316	€ 257.786	€ 751.653
Brunssum	€ 1.039.906	€ 1.068.682	€ 1.102.258	€ 3.210.846
Echt-Susteren	€ 921.653	€ 947.289	€ 976.618	€ 2.845.560
Eijsden-Margraten	€ 842.546	€ 866.002	€ 893.025	€ 2.601.572
Gennep	€ 381.056	€ 391.231	€ 402.918	€ 1.175.206
Gulpen-Wittem	€ 479.104	€ 492.658	€ 508.163	€ 1.479.926
Heerlen	€ 3.057.028	€ 3.140.087	€ 3.237.785	€ 9.434.900
Horst aan de Maas	€ 741.846	€ 761.809	€ 784.033	€ 2.287.688
Kerkrade	€ 2.043.833	€ 2.099.699	€ 2.165.946	€ 6.309.479
Landgraaf	€ 1.428.164	€ 1.467.411	€ 1.513.475	€ 4.409.050
Leudal	€ 692.177	€ 711.143	€ 732.331	€ 2.135.651
Maasgouw	€ 594.557	€ 611.083	€ 629.774	€ 1.835.415
Maastricht	€ 4.010.121	€ 4.116.651	€ 4.243.190	€ 12.369.961
Meerssen	€ 681.023	€ 700.005	€ 722.022	€ 2.103.049
Nederweert	€ 233.349	€ 239.359	€ 246.023	€ 718.730
Peel en Maas	€ 698.495	€ 717.309	€ 737.984	€ 2.153.788
Roerdalen	€ 370.732	€ 380.749	€ 391.950	€ 1.143.431
Roermond	€ 1.057.811	€ 1.084.721	€ 1.115.914	€ 3.258.446
Simpelveld	€ 219.867	€ 225.834	€ 232.615	€ 678.316
Sittard-Geleen	€ 3.088.313	€ 3.172.950	€ 3.271.686	€ 9.532.949
Stein	€ 446.693	€ 458.692	€ 472.188	€ 1.377.574
Vaals	€ 302.075	€ 310.594	€ 320.287	€ 932.955
Valkenburg aan de Geul	€ 694.158	€ 713.732	€ 736.406	€ 2.144.296
Venlo	€ 1.717.181	€ 1.760.912	€ 1.811.286	€ 5.289.379
Venray	€ 712.140	€ 730.575	€ 751.481	€ 2.194.196
Voerendaal	€ 275.836	€ 283.353	€ 291.891	€ 851.081
Weert	€ 693.657	€ 710.821	€ 730.399	€ 2.134.878
Totaal	€ 29.255.560	€ 30.046.008	€ 30.961.506	€ 90.263.074

Eindresultaat IV3

Tabel Begroting 2027

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2027
Beek	€ 291.760	€ 48.373	€ 340.133
Beekdaelen	€ 862.432	€ 106.652	€ 969.084
Beesel	€ 239.197	€ 40.273	€ 279.470
Bergen	€ 204.654	€ 38.898	€ 243.551
Brunssum	€ 957.927	€ 81.979	€ 1.039.906
Echt-Susteren	€ 825.554	€ 96.099	€ 921.653
Eijsden-Margraten	€ 764.590	€ 77.956	€ 842.546
Gennep	€ 328.104	€ 52.952	€ 381.056
Gulpen-Wittem	€ 437.369	€ 41.735	€ 479.104
Heerlen	€ 2.796.438	€ 260.590	€ 3.057.028
Horst aan de Maas	€ 610.006	€ 131.840	€ 741.846
Kerkrade	€ 1.908.393	€ 135.440	€ 2.043.833
Landgraaf	€ 1.318.435	€ 109.728	€ 1.428.164
Leudal	€ 584.658	€ 107.519	€ 692.177
Maasgouw	€ 521.601	€ 72.957	€ 594.557
Maastricht	€ 3.635.926	€ 374.195	€ 4.010.121
Meerssen	€ 626.058	€ 54.965	€ 681.023
Nederweert	€ 181.191	€ 52.157	€ 233.349
Peel en Maas	€ 561.822	€ 136.673	€ 698.495
Roerdalen	€ 308.706	€ 62.025	€ 370.732
Roermond	€ 875.496	€ 182.315	€ 1.057.811
Simpelveld	€ 189.280	€ 30.587	€ 219.867
Sittard-Geleen	€ 2.812.914	€ 275.398	€ 3.088.313
Stein	€ 373.287	€ 73.406	€ 446.693
Vaals	€ 272.253	€ 29.822	€ 302.075
Valkenburg aan de Geul	€ 645.145	€ 49.013	€ 694.158
Venlo	€ 1.407.554	€ 309.627	€ 1.717.181
Venray	€ 578.709	€ 133.431	€ 712.140
Voerendaal	€ 238.368	€ 37.468	€ 275.836
Weert	€ 540.669	€ 152.988	€ 693.657
Totaal	€ 26.080.333	**€ 3.031.454**	**€ 29.111.786**

Tabel Begroting 2028

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2028
Beek	€ 300.337	€ 49.069	€ 349.406
Beekdaelen	€ 887.607	€ 108.187	€ 995.794
Beesel	€ 246.285	€ 40.853	€ 287.138
Bergen	€ 210.859	€ 39.458	€ 250.316
Brunssum	€ 985.523	€ 83.159	€ 1.068.682
Echt-Susteren	€ 849.807	€ 97.482	€ 947.289
Eijsden-Margraten	€ 786.924	€ 79.078	€ 866.002
Gennep	€ 337.516	€ 53.715	€ 391.231
Gulpen-Wittem	€ 450.322	€ 42.336	€ 492.658
Heerlen	€ 2.875.746	€ 264.341	€ 3.140.087
Horst aan de Maas	€ 628.071	€ 133.738	€ 761.809
Kerkrade	€ 1.962.309	€ 137.390	€ 2.099.699
Landgraaf	€ 1.356.104	€ 111.308	€ 1.467.411
Leudal	€ 602.077	€ 109.066	€ 711.143
Maasgouw	€ 537.077	€ 74.007	€ 611.083
Maastricht	€ 3.737.070	€ 379.581	€ 4.116.651
Meerssen	€ 644.249	€ 55.756	€ 700.005
Nederweert	€ 186.450	€ 52.908	€ 239.359
Peel en Maas	€ 578.669	€ 138.641	€ 717.309
Roerdalen	€ 317.831	€ 62.918	€ 380.749
Roermond	€ 899.781	€ 184.940	€ 1.084.721
Simpelveld	€ 194.807	€ 31.027	€ 225.834
Sittard-Geleen	€ 2.893.588	€ 279.362	€ 3.172.950
Stein	€ 384.229	€ 74.463	€ 458.692
Vaals	€ 280.343	€ 30.251	€ 310.594
Valkenburg aan de Geul	€ 664.014	€ 49.718	€ 713.732
Venlo	€ 1.446.829	€ 314.083	€ 1.760.912
Venray	€ 595.224	€ 135.351	€ 730.575
Voerendaal	€ 245.346	€ 38.008	€ 283.353
Weert	€ 555.631	€ 155.190	€ 710.821
Totaal	€ 26.640.624	€ **3.405.384**	€ **30.046.008**

Tabel Begroting 2029

Gemeente	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Programma Wmo-vervoer overige kosten (overhead, onvoorzien)	Eindresultaat begroting 2029
Beek	€ 310.428	€ 49.463	€ 359.891
Beekdaelen	€ 917.366	€ 109.055	€ 1.026.421
Beesel	€ 254.581	€ 41.181	€ 295.761
Bergen	€ 218.011	€ 39.774	€ 257.786
Brunssum	€ 1.018.432	€ 83.826	€ 1.102.258
Echt-Susteren	€ 878.353	€ 98.265	€ 976.618
Eijsden-Margraten	€ 813.312	€ 79.713	€ 893.025
Gennep	€ 348.773	€ 54.146	€ 402.918
Gulpen-Wittem	€ 465.487	€ 42.676	€ 508.163
Heerlen	€ 2.971.323	€ 266.462	€ 3.237.785
Horst aan de Maas	€ 649.221	€ 134.811	€ 784.033
Kerkrade	€ 2.027.454	€ 138.492	€ 2.165.946
Landgraaf	€ 1.401.275	€ 112.201	€ 1.513.475
Leudal	€ 622.389	€ 109.941	€ 732.331
Maasgouw	€ 555.173	€ 74.600	€ 629.774
Maastricht	€ 3.860.563	€ 382.627	€ 4.243.190
Meerssen	€ 665.818	€ 56.204	€ 722.022
Nederweert	€ 192.691	€ 53.333	€ 246.023
Peel en Maas	€ 598.231	€ 139.753	€ 737.984
Roerdalen	€ 328.527	€ 63.423	€ 391.950
Roermond	€ 929.490	€ 186.423	€ 1.115.914
Simpelveld	€ 201.339	€ 31.276	€ 232.615
Sittard-Geleen	€ 2.990.083	€ 281.604	€ 3.271.686
Stein	€ 397.128	€ 75.060	€ 472.188
Vaals	€ 289.793	€ 30.494	€ 320.287
Valkenburg aan de Geul	€ 686.289	€ 50.117	€ 736.406
Venlo	€ 1.494.683	€ 316.603	€ 1.811.286
Venray	€ 615.044	€ 136.437	€ 751.481
Voerendaal	€ 253.578	€ 38.313	€ 291.891
Weert	€ 573.964	€ 156.435	€ 730.399
Totaal	€ 27.528.800	**€ 3.432.706**	**€ 30.961.506**

4.6 Toelichting op de baten en lasten (GGZ)

In deze begroting wordt het GGZ-vervoer wederom opgenomen. In 2022 zijn wij hiermee voor de gemeente Roermond gestart. In 2023 is de gemeente Nederweert aangesloten en sinds 2024 voeren wij dit vervoer ook voor de gemeente Weert uit. Dit vervoer behelst momenteel het vervoer van jeugdigen en valt daarom onder taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding'.

Inmiddels wordt door Omnibuzz een nieuwe aanbesteding van het GGZ-vervoer voorbereid omdat vanaf 1 augustus 2025 ook de gemeenten Echt-Susteren en Maasgouw zullen aansluiten.

Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2025-1 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten en de verdeling van de interne doorbelasting van het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer aan bod komen.

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 2024 voor dit type vervoer gereden zijn. De begrote vervoerskosten worden verhoogd met de NEA-index van 2,5%. Deze vervoerskosten worden verdeeld conform systematiek Wmo-vervoer. Dit levert de volgende verdeling op:

Tabel Vervoersvolume GGZ

Gemeente	Aantal kilometers	Aantal ritten
Echt-Susteren	87.420	2.020
Maasgouw	8.736	452
Nederweert	6.887	360
Roermond	44.103	2.202
Weert	49.631	1.495
Totaal	196.777	6.529

Tabel Verdeling vervoerskosten

Gemeente	Kilometers 2026	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 243.083	€ 31.993	€ 85.079	€ -	€ 360.155
Maasgouw	€ 26.409	€ -	€ 9.243	€ -	€ 35.652
Nederweert	€ 20.856	€ -	€ 7.300	€ -	€ 28.155
Roermond	€ 132.679	€ 26.605	€ 46.438	€ 2.972	€ 208.694
Weert	€ 145.079	€ 16.033	€ 50.778	€ 446	€ 212.335
Totaal	€ 568.105	€ 74.631	€ 198.837	€ 3.419	€ 844.991

Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten

Naast de eerdergenoemde vervoerskosten zijn er ook nog indirecte vervoers- en overheadkosten. De indirecte vervoerskosten bestaan voor het grootste deel uit een interne doorbelasting van kosten voor het Wmo-vervoer naar het GGZ-vervoer én vanuit het leerlingenvervoer naar het GGZ-vervoer. 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 GGZ-vervoer begroot. Deze overheadkosten worden tussen de GGZ-gemeenten verdeeld op basis van het aantal inwoners.

Tabel Overheadkosten

Gemeente	Aantal ritten	Indirecte vervoerskosten	Verhouding inwoners	Overheadkosten
Echt-Susteren	31%	€ 7.617	17%	€ 1.447
Maasgouw	7%	€ 1.704	13%	€ 1.099
Nederweert	6%	€ 1.358	9%	€ 785
Roermond	34%	€ 8.304	33%	€ 2.746
Weert	23%	€ 5.638	27%	€ 2.304
Totaal	100%	€ 24.621	100%	€ 8.381

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2026-0

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel totaalbijdrage per gemeente 2026-0

Gemeente	Winstopslag	Bijdrage
Echt-Susteren	€ 200	€ 369.420
Maasgouw	€ 200	€ 38.655
Nederweert	€ 200	€ 30.498
Roermond	€ 200	€ 219.943
Weert	€ 200	€ 220.477
Totaal	€ 1.000	€ 878.993

4.7 Meerjarenraming GGZ-vervoer 2027-2029

Hieronder staan de tabellen inzake de meerjarenraming GGZ-vervoer van 2027 tot en met 2029.

Verdeling vervoerskosten 2027-2029

Tabel Verdeling vervoerskosten 2027

Gemeente	Kilometers 2027	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 249.160	€ 32.793	€ 87.206	€ -	€ 369.159
Maasgouw	€ 27.069	€ -	€ 9.474	€ -	€ 36.543
Nederweert	€ 21.377	€ -	€ 7.482	€ -	€ 28.859
Roermond	€ 135.996	€ 27.270	€ 47.599	€ 3.047	€ 213.911
Weert	€ 148.706	€ 16.433	€ 52.047	€ 458	€ 217.643
Totaal	€ 582.307	€ 76.497	€ 203.808	€ 3.504	€ 866.116

Tabel Verdeling vervoerskosten 2028

Gemeente	Kilometers 2028	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 255.389	€ 33.613	€ 89.386	€ -	€ 378.388
Maasgouw	€ 27.746	€ -	€ 9.711	€ -	€ 37.457
Nederweert	€ 21.912	€ -	€ 7.669	€ -	€ 29.581
Roermond	€ 139.396	€ 27.952	€ 48.788	€ 3.123	€ 219.259
Weert	€ 152.423	€ 16.844	€ 53.348	€ 469	€ 223.085
Totaal	€ 596.865	€ 78.409	€ 208.903	€ 3.592	€ 887.769

Tabel Verdeling vervoerskosten 2029

Gemeente	Kilometers 2029	Toeslagen individueel	Toeslagen jeugd	Meereizend OV-er	Vervoersresultaat
Echt-Susteren	€ 261.774	€ 34.453	€ 91.621	€ -	€ 387.848
Maasgouw	€ 28.439	€ -	€ 9.954	€ -	€ 38.393
Nederweert	€ 22.459	€ -	€ 7.861	€ -	€ 30.320
Roermond	€ 142.881	€ 28.651	€ 50.008	€ 3.201	€ 224.740
Weert	€ 156.234	€ 17.265	€ 54.682	€ 481	€ 228.662
Totaal	€ 611.787	€ 80.369	€ 214.125	€ 3.682	€ 909.963

Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2027-2029

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2027

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten
Echt-Susteren	€ 7.800	€ 1.482
Maasgouw	€ 1.745	€ 1.125
Nederweert	€ 1.390	€ 804
Roermond	€ 8.503	€ 2.811
Weert	€ 5.773	€ 2.359
Totaal	€ 25.212	€ 8.582

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2028

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten
Echt-Susteren	€ 7.980	€ 1.516
Maasgouw	€ 1.786	€ 1.151
Nederweert	€ 1.422	€ 823
Roermond	€ 8.699	€ 2.876
Weert	€ 5.906	€ 2.413
Totaal	€ 25.792	€ 8.779

Tabel Verdeling indirecte vervoers- en overheadkosten 2029

Gemeente	Indirecte vervoerskosten	Overheadkosten
Echt-Susteren	€ 8.163	€ 1.551
Maasgouw	€ 1.827	€ 1.177
Nederweert	€ 1.455	€ 842
Roermond	€ 8.899	€ 2.942
Weert	€ 6.042	€ 2.469
Totaal	€ 26.385	€ 8.981

Bijdrage GGZ-vervoer per gemeente 2027-2029

Bovenstaande kosten leiden tot de volgende totaalbijdragen per gemeente.

Tabel Totaalbijdrage per gemeente 2027-2029

Gemeente	2027	2028	2029
Echt-Susteren	€ 378.641	€ 388.084	€ 397.762
Maasgouw	€ 39.614	€ 40.593	€ 41.597
Nederweert	€ 31.254	€ 32.026	€ 32.817
Roermond	€ 225.426	€ 231.034	€ 236.781
Weert	€ 225.976	€ 231.604	€ 237.372
Totaal	€ 900.910	€ 923.340	€ 946.329

4.8 Toelichting op de baten en lasten (leerlingenvervoer)

In augustus 2024 zijn wij gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer. Dit doen wij 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 2026-0 wordt gebaseerd op de realisatie van het jaar 2024, geëxtrapoleerd naar een heel jaar. Op basis van de toelichtingen in de financiële uitgangspuntennotitie 2026-0 zullen achtereenvolgens de verdeling van de vervoerskosten, de verdeling van de indirecte vervoerskosten en de verdeling van de overheadkosten aan bod komen.

Verdeling directe vervoerskosten 2026-0

Het totale vervoersvolume is, zoals genoemd, gebaseerd op het gerealiseerde volume van 2024. Dit volume is hieronder weergegeven. Omdat wij geen opslag ingerekend hebben, is dit volume ook het volume dat wij begroten voor de jaren 2027-2029.

Tabel volumes leerlingenvervoer 2026-0

Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers boven 50 kilometers	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	51.185	836.248	18.135	23.989	-
Maasgouw	39.625	508.921	3.160	-	-
Nederweert	24.288	408.810	24.510	20.332	-
Roerdalen	42.765	430.372	10.700	13.645	-
Roermond	52.913	741.654	33.445	45.238	1.112
Weert	37.655	946.829	10.880	20.544	-
TOTAAL	248.430	3.872.833	100.830	123.748	1.112

Dit leidt tot de volgende vervoerskostentabel. De begrote directe vervoerskosten worden gebaseerd op het gerealiseerde vervoersvolume van 2024 en de afgesproken tarieven en vervolgens verhoogd met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen zijnde 2,5%.

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2026-0

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 949.642	€ 16.544	€ 10.081	€ -	€ 976.267
Maasgouw	€ 608.855	€ 2.883	€ -	€ -	€ 611.737
Nederweert	€ 461.562	€ 22.359	€ 8.545	€ -	€ 492.466
Roerdalen	€ 548.656	€ 9.761	€ 5.734	€ -	€ 564.152
Roermond	€ 869.651	€ 30.510	€ 19.011	€ 69.281	€ 988.453
Weert	€ 1.001.147	€ 9.925	€ 8.634	€ -	€ 1.019.706
TOTAAL	€ 4.439.513	€ 91.982	€ 52.005	€ 69.281	€ 4.652.781

Verdeling totale kosten leerlingenvervoer 2026-0

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

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2026-0

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 976.267	€ -	€ 200	€ 26.469	€ 9.352	€ 1.012.287
Maasgouw	€ 611.737	€ -	€ 200	€ 20.491	€ 7.100	€ 639.528
Nederweert	€ 492.466	€ -	€ 200	€ 12.559	€ 5.076	€ 510.301
Roerdalen	€ 564.152	€ -	€ 200	€ 22.114	€ 6.036	€ 592.502
Roermond	€ 919.173	€ 69.281	€ 200	€ 27.362	€ 17.742	€ 1.033.757
Weert	€ 1.019.706	€ -	€ 200	€ 19.472	€ 14.888	€ 1.054.266
TOTAAL	€ 4.583.500	€ 69.281	€ 1.200	€ 128.467	€ 60.194	€ 4.842.641

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 en een multi-inzetbaar budget van € 25,- per geïndiceerde reiziger. De doorbelasting van indirecte vervoerskosten aan het GGZ-vervoer 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.

Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2027-2029

Zoals hierboven aangegeven is het begrote vervoersvolume voor 2027-2029 gelijk aan het volume van 2026. De tarieven worden vervolgens jaarlijks geïndexeerd met het gemiddelde van de laatste twee NEA-indexen, zijnde 2,5%. Dit leidt tot de volgende vervoerskosten.

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 973.383	€ 16.957	€ 10.333	€ -	€ 1.000.673
Maasgouw	€ 624.076	€ 2.955	€ -	€ -	€ 627.031
Nederweert	€ 473.101	€ 22.918	€ 8.758	€ -	€ 504.777
Roerdalen	€ 562.372	€ 10.005	€ 5.878	€ -	€ 578.255
Roermond	€ 891.393	€ 31.273	€ 19.487	€ 71.013	€ 1.013.165
Weert	€ 1.026.176	€ 10.173	€ 8.849	€ -	€ 1.045.199
TOTAAL	€ 4.550.501	€ 94.282	€ 53.305	€ 71.013	€ 4.769.100

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 997.717	€ 17.381	€ 10.592	€ -	€ 1.025.690
Maasgouw	€ 639.678	€ 3.029	€ -	€ -	€ 642.706
Nederweert	€ 484.928	€ 23.491	€ 8.977	€ -	€ 517.397
Roerdalen	€ 576.432	€ 10.255	€ 6.025	€ -	€ 592.712
Roermond	€ 913.677	€ 32.055	€ 19.974	€ 72.788	€ 1.038.494
Weert	€ 1.051.831	€ 10.428	€ 9.071	€ -	€ 1.071.329
TOTAAL	€ 4.664.263	€ 96.639	€ 54.638	€ 72.788	€ 4.888.328

Tabel Verdeling vervoerskosten leerlingenvervoer 2029

Gemeente	Ritten/ kilometers	Opslagen	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.022.660	€ 17.816	€ 10.856	€ -	€ 1.051.332
Maasgouw	€ 655.670	€ 3.104	€ -	€ -	€ 658.774
Nederweert	€ 497.052	€ 24.078	€ 9.202	€ -	€ 530.332
Roerdalen	€ 590.843	€ 10.512	€ 6.175	€ -	€ 607.529
Roermond	€ 936.519	€ 32.856	€ 20.473	€ 74.608	€ 1.064.456
Weert	€ 1.078.126	€ 10.688	€ 9.297	€ -	€ 1.098.112
TOTAAL	€ 4.780.870	€ 99.055	€ 56.004	€ 74.608	€ 5.010.536

Verdeling totale kosten leerlingenvervoer 2027-2029

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2027

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.000.673	€ -	€ 200	€ 27.104	€ 9.576	€ 1.037.553
Maasgouw	€ 627.031	€ -	€ 200	€ 20.982	€ 7.270	€ 655.483
Nederweert	€ 504.777	€ -	€ 200	€ 12.861	€ 5.198	€ 523.036
Roerdalen	€ 578.255	€ -	€ 200	€ 22.645	€ 6.181	€ 607.281
Roermond	€ 942.152	€ 71.013	€ 200	€ 28.019	€ 18.168	€ 1.059.551
Weert	€ 1.045.199	€ -	€ 200	€ 19.939	€ 15.245	€ 1.080.584
TOTAAL	€ 4.698.087	€ 71.013	€ 1.200	€ 131.550	€ 61.639	€ 4.963.489

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2028

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.025.690	€ -	€ 200	€ 27.727	€ 9.797	€ 1.063.414
Maasgouw	€ 642.706	€ -	€ 200	€ 21.465	€ 7.437	€ 671.809
Nederweert	€ 517.397	€ -	€ 200	€ 13.157	€ 5.317	€ 536.071
Roerdalen	€ 592.712	€ -	€ 200	€ 23.166	€ 6.323	€ 622.401
Roermond	€ 965.706	€ 72.788	€ 200	€ 28.663	€ 18.586	€ 1.085.943
Weert	€ 1.071.329	€ -	€ 200	€ 20.398	€ 15.596	€ 1.107.523
TOTAAL	€ 4.815.540	€ 72.788	€ 1.200	€ 134.576	€ 63.056	€ 5.087.159

Tabel Totale kosten leerlingenvervoer 2029

Gemeente	Directe vervoers-kosten	Directe vervoers-kosten gym- en zwemvervoer	Winstopslag	Indirecte vervoers-kosten	Overheadkosten	Totaal
Echt-Susteren	€ 1.051.332	€ -	€ 200	€ 28.365	€ 10.022	€ 1.294.130
Maasgouw	€ 658.774	€ -	€ 200	€ 21.959	€ 7.608	€ 665.091
Nederweert	€ 530.332	€ -	€ 200	€ 13.459	€ 5.439	€ 659.038
Roerdalen	€ 607.529	€ -	€ 200	€ 23.699	€ 6.469	€ 745.279
Roermond	€ 989.848	€ 74.608	€ 200	€ 29.322	€ 19.013	€ 1.225.701
Weert	€ 1.098.112	€ -	€ 200	€ 20.867	€ 15.955	€ 1.306.735
TOTAAL	€ 4.935.928	€ 74.608	€ 1.200	€ 137.671	€ 64.506	€ 5.895.974

‘Winstopslag’ GGZ-vervoer 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 GGZ-vervoer 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.


JUMBO
163
omnibuzz

5 Bijlagen

5. Bijlagen

5.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2026

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	92.572	-	-	92.572	10,00%	24.236	9.257	-	68.336	59.078
Hardware	43.464	-	-	43.464	33,33%	17.898	14.486	-	25.566	11.079
Inrichting en verbouwing	84.836	-	-	84.836	4,00%	8.266	3.393	-	76.570	73.176
Technische installaties	75.462	-	-	75.462	6,67%	4.398	5.033	-	71.064	66.031
Software	29.467	-	-	29.467	10,00%	6.949	2.947	-	22.519	19.572
Totaal Wmo-vervoer	325.801	-	-	325.801		61.747	35.117	-	264.054	228.937

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 2027-2029

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	49.821	40.564	31.307
Hardware	-	-	-
Inrichting en verbouwing	69.783	66.389	62.996
Technische installaties	60.997	55.964	50.931
Software	16.625	13.679	10.732
Totaal Wmo-vervoer	197.227	176.596	155.965
Totaal-generaal	197.227	176.596	155.965

5.2 Staat van reserves

Tabel Staat van reserves 2026

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 2026	Reserves na bestemming ultimo 2026
Reserves								
Algemene reserve	725.949	-	-	-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserve Data-Analyse	41.192	-	-		41.192	-	-	41.192
Bestemmingsreserve ICT	18.374	-	-	6.125	12.250	-	-	12.250
Totaal Reserves	785.515	-	-	6.125	779.391	-	-	779.391

Tabel Staat van reserves 2027-2029

Alle bedragen in €	Reserves na bestemming ultimo 2027	Reserves na bestemming ultimo 2028	Reserves na bestemming ultimo 2029
Reserves			
Algemene reserve	725.949	725.949	725.949
Bestemmingsreserve Data-Analyse	41.192	41.192	41.192
Bestemmingsreserve ICT	6.125	0	-
Totaal algemene reserves	773.266	767.141	767.141

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.

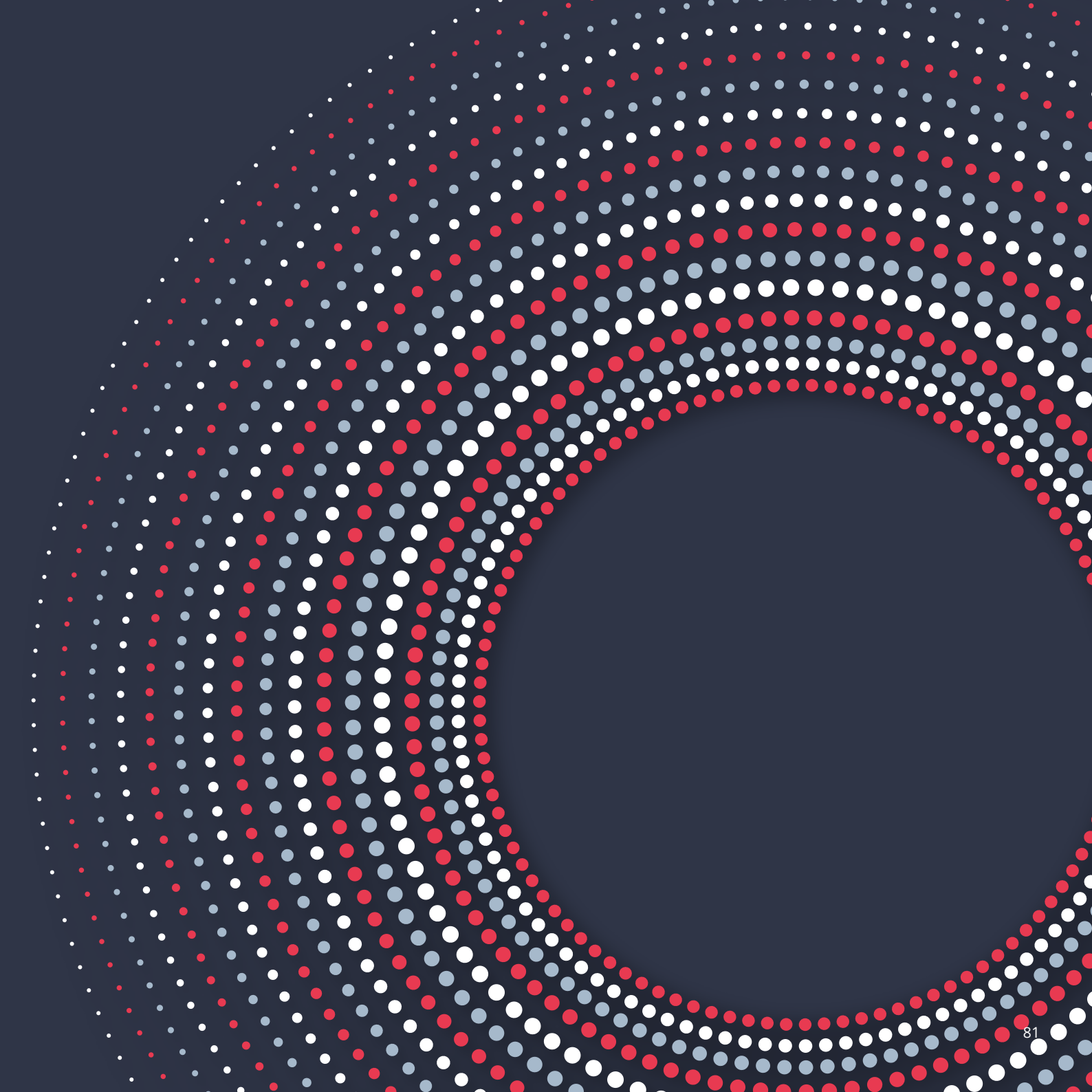
Risico	Kans	Benodigde weerstandcapaciteit
750.000	20%	150,000

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 - 202504

omnibuzz
MAATWERK IN VERVOER



Jaarverslag 2024





Jaarverslag

1. Voorwoord 3
2. Omnibuzz 6
3. Omnibuzz in ontwikkeling in 2024 8
4. Pijler 1: Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren 10
5. Pijler 2: Efficiënt organiseren van doelgroepenvervoer 14
6. Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie 20
7. Compliance 26
8. Omnibuzz in cijfers 32
9. Overlegstructuren 40
10. Personeel 46
11. Communicatie 48
12. Programmaverantwoording 52

Jaarrekening

13. Balans 66
14. De programmarekening 80
15. Overige gegevens 88
16. Rechtmatigheidsverklaring 90
18. Bijlagen 100

Vormgeving: bartistiek Design
Foto's: De Fotovakvrouw

1. Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2024 en de jaarrekening 2024. Ook in 2024 heeft de eerder door ons geconstateerde groei in reizigersvolume doorgezet. Het lijkt erop dat de vervoersdip, die ontstaan is tijdens de COVID-19 pandemie, voorbij is en dat het herstel doorzet. De door ons uitgevoerde data-analyse laat zien dat de groei in het aantal ritten en zones met name voortkomt uit de groep klanten die nieuw instromen.

1.1 Publieke mobiliteit

Deze door ons geconstateerde groei treedt in meerdere regio's op. Het is niet ongemerkt gebleven en heeft geleid tot een thema dat in 2024 landelijk zeer veel aandacht heeft gekregen: publieke mobiliteit. In heel Nederland is sprake van stijgende vergrijzing en slechte(re) bereikbaarheid van bepaalde bestemmingen met openbaar vervoer. Dit resulteert in een toenemende druk op collectieve vervoerssystemen zoals Omnibuzz en zorgen over de houdbaarheid (aanbod, kwaliteit en financiën) van de (openbaar) vervoerssystemen in Nederland.

Meerdere verantwoordelijke Ministeries overleggen, samen met experts en vertegenwoordigers van provincies en vervoerssystemen, over een nieuwe opzet. Het doel is een dusdanig vergaande integratie van het huidige openbaar vervoerssysteem en de collectieve vervoerssystemen, waarmee iedere burger in Nederland kan reizen met het voor hem/haar meest geschikte vervoersmiddel of een combinatie hiervan. Beschikbaarheid, bereikbaarheid en betaalbaarheid staan hierbij voorop.

Wij zijn, vanwege de unieke positie die Limburg heeft, nauw betrokken bij deze overleggen. Limburg is uniek, omdat de OV-concessie en het Wmo-doelgroepenvervoer op dezelfde schaal zijn georganiseerd. Daarnaast werken Omnibuzz, de Provincie Limburg en Arriva nauw samen en realiseren nieuwe mogelijkheden. In 2025 zullen de gemeenten betrokken worden bij dit thema. Wij zullen (on)mogelijkheden met elkaar verkennen en nagaan op welke wijze publieke mobiliteit kan worden geïntroduceerd in Limburg. De introductie zal zeker leiden tot aanpassingen bij Omnibuzz, de gemeenten en Arriva, en zeker ook gevolgen hebben voor een aantal klantgroepen.

1.2 Vraagspreiding

De introductie van vraagspreiding heeft voor zekerheid gezorgd voor onze klanten. De tijdigheid van ophalen en afzetten is in overeenstemming met de afspraken. Het instrument is echter geen wondermiddel. Een blijvende stijging van de vraag betekent niet dat de vervoerders zomaar kunnen bijschakelen. Het tekort aan kundige chauffeurs blijft een groot probleem (ook in het openbaar vervoer) en stelt de vervoerders voor uitdagingen. De vele klanten met bijzondere indicaties maken de puzzel om iedereen tijdig en kwalitatief verantwoord te vervoeren, steeds complexer. Ondanks deze maatregel en het tekort aan chauffeurs, zijn wij zeer tevreden over de geleverde kwaliteit. Dat geldt ook voor onze klanten, die ons waarderen met een 8,3.

1.3 Ravijnjaar

Naar aanleiding van het ravijnjaar hebben een aantal gemeenten ons – terecht – gevraagd indringend te kijken naar

mogelijkheden om de kosten om te buigen. Omnibuzz is van mening dat dit kan, echter als uitvoerend orgaan kunnen wij niets aan de afgegeven indicaties veranderen. Wij kunnen gemeenten wel wijzen op een andere wijze van het indicatiestellen dan wel het heroverwegen ervan. Meerdere gemeenten staan hier open voor en dat zorgt ervoor dat wij de eerste veranderingen in de indicaties al hebben kunnen zien in 2024.

In het jaarverslag 2023 constateerden wij al dat het ons doel is ervoor te zorgen dat inwoners zoveel mogelijk hun vervoerbehoefte op eigen kracht kunnen realiseren. Het beheersbaar houden van de begrotingen van zowel de Provincie Limburg als de gemeenten staat hierin voorop. Dit doel was ook in 2024 het uitgangspunt en zal ook de komende jaren ons doel blijven.

Er is nog veel meer te vertellen over wat Omnibuzz in 2024 heeft gedaan. Daarom nodigen wij u uit het jaarverslag 2024 te lezen. Dit jaarverslag vindt u ook op onze website: www.omnibuzz.nl. Neem dan ook eens een kijkje op de pagina ReisWijzer https://www.omnibuzz.nl/reiswijzer/. Op deze pagina kan iedere inwoner, klant en indicatiesteller alle beschikbare reismogelijkheden in de eigen gemeente zien. Wij hebben ReisWijzer zelf ontwikkeld, aangezien de website www.ikwilvervoer.nl in 2024 heeft aangekondigd te stoppen. Het resultaat mag er zijn.

Met vriendelijke groeten,

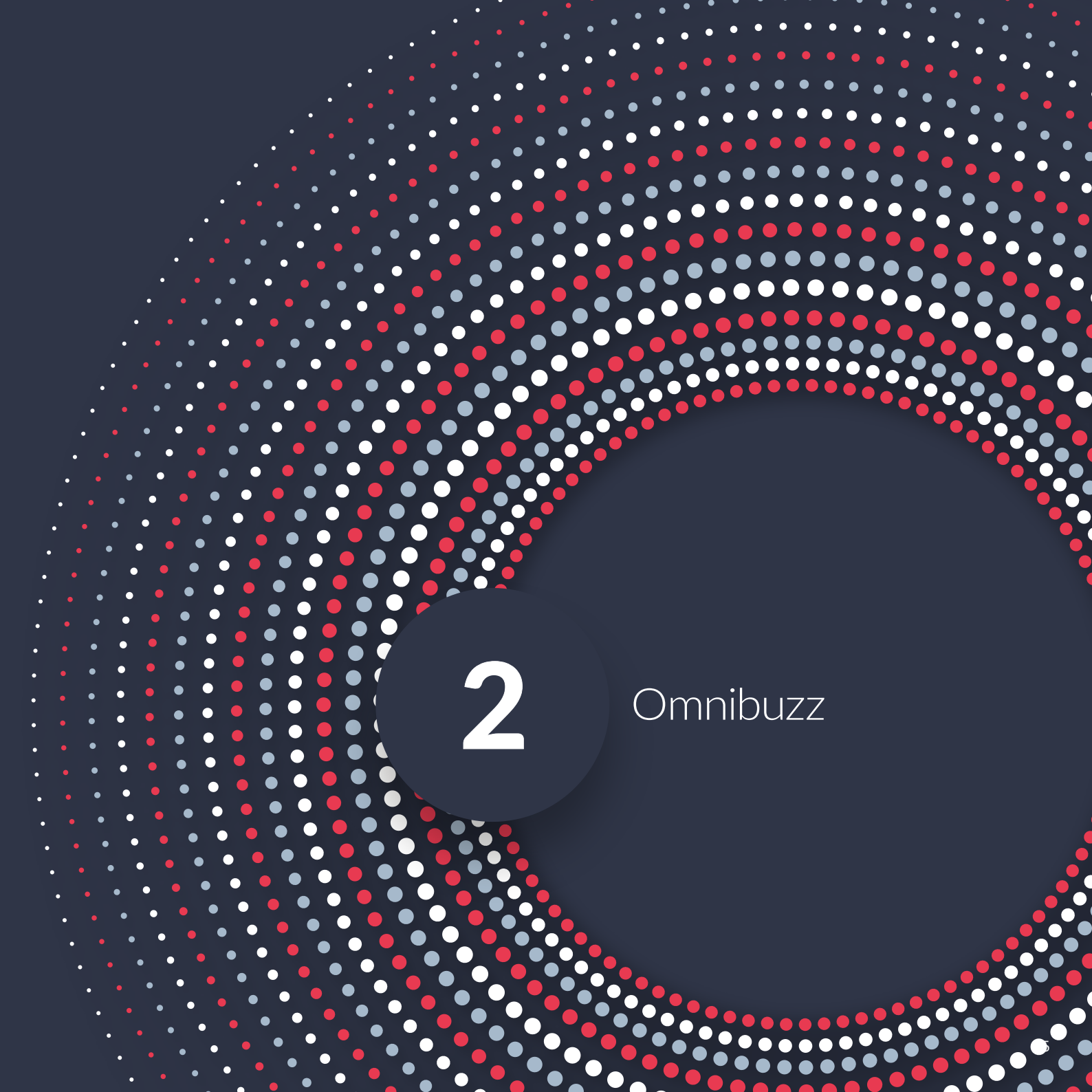
Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur Omnibuzz

Drs. V.G.J. Zwijnenberg CBM
Voorzitter algemeen bestuur








2
Omnibuzz

2. Omnibuzz

Omnibuzz is een Gemeenschappelijke Regeling (GR) die verantwoordelijk is voor hoofdzakelijk de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten. De bijna 40.200 klanten zijn inwoners die van hun gemeente een indicatie voor ons vervoer hebben gekregen. De dienstverlening is gericht op optimalisatie van het vervoer voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten. Omnibuzz voert tevens in een aantal gemeenten ander kleinschalig vervoer uit in opdracht van die gemeente(n).

2.1 Kernwaarden

Omnibuzz heeft in haar bedrijfsplan een aantal kernwaarden geformuleerd:

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

2.2 Missie

Onze missie luidt:

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

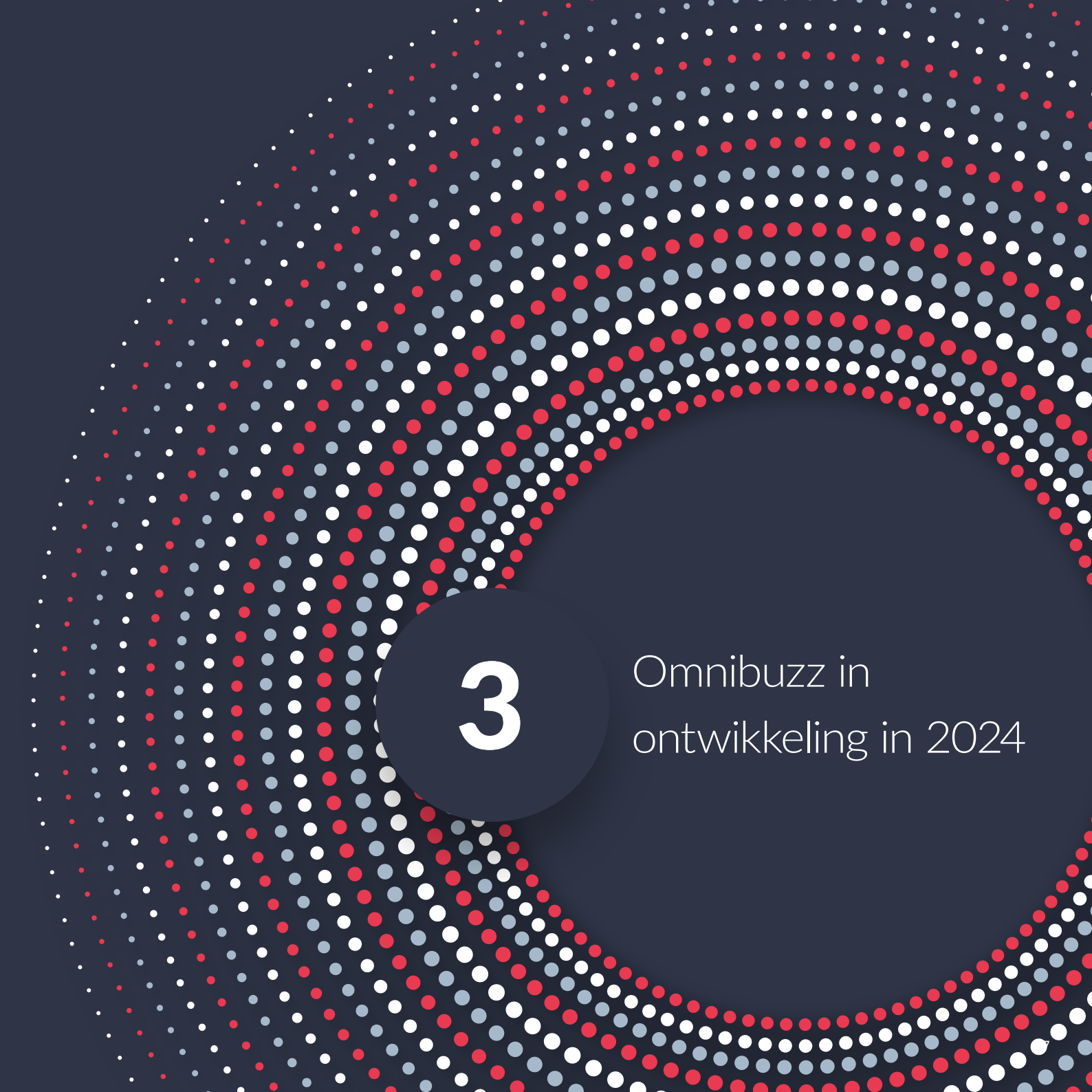
Uit onze missie blijkt een sterke focus op duurzaam en kwalitatief hoogwaardig vervoer. Het doel van Omnibuzz is de beste service op het gebied van (aangepast) vervoer te bieden.

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

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

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

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


3
Omnibuzz in
ontwikkeling in 2024

3. Omnibuzz in ontwikkeling in 2024

In 2024 heeft Omnibuzz zich specifiek met drie thema's beziggehouden: publieke mobiliteit, instroom van ander doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer) en digitoegankelijkheid. Aan de hand van de drie pijlers van Omnibuzz worden alle relevante ontwikkelingen omschreven en brengen wij de cijfers van Omnibuzz in kaart. Hoe wij hiermee aan de slag zijn gegaan, leest u in dit jaarverslag.







Pijler I

4

Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

4. Pijler 1: Het kantelen van vervoer en het gebruik van OV stimuleren

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

4.1 Publieke mobiliteit

In 2021 is de samenwerking tussen Omnibuzz, Provincie Limburg en Arriva naar aanleiding van het rapport 'Iedereen Mobiel' geïntensiveerd. In de loop van 2023-2024 is in deze samenwerking het thema publieke mobiliteit steeds vaker onderwerp van gesprek geweest, mede door een groeiende landelijke discussie. Landelijk heeft niet alleen het OV, maar ook het doelgroepenvervoer een aantal uitdagingen in de toekomst. Limburg heeft door zijn unieke situatie de aandacht getrokken van onder andere het Ministerie van Infrastructuur en Waterschappen (I&W), dat in 2024 de rol van kartrekker publieke mobiliteit op zich heeft genomen.

Dit heeft tot gevolg gehad dat de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz het afgelopen jaar meerdere gesprekken hebben gevoerd met het Ministerie van I&W over publieke mobiliteit en de mogelijkheden in Limburg. Er is een concept plan van aanpak 'Publieke mobiliteit in Limburg' opgesteld dat in april is vastgesteld door de Provincie Limburg, Omnibuzz en Arriva. In dit plan van aanpak staat omschreven wat publieke mobiliteit omvat, gerelateerd aan landelijke ontwikkelingen. Ook zijn de opgaven en kansen beschreven die Limburg kent, zoals vergrijzing, personeelscapaciteit, balans tussen stedelijk en landelijk gebied, bereikbaarheid voor iedereen, leefbaarheid, brede welvaart en duurzaamheid. Dit alles komt samen in twee actielijnen:

- Actielijn I: Het creëren van een gedeeld en breed gedragen gezamenlijk perspectief voor publieke mobiliteit met een concreet handelingsperspectief voor betrokken partijen.
- Actielijn II: Aan de slag in Limburg middels proeven, experimenteren en pilots om te leren van lessen en data te verzamelen. Onder andere vervoersarmoede, ontschotten, MaaS-applicaties en flexvervoer zijn onderwerpen waarop in de praktijk wordt ingezet.

Om de komende jaren projecten over bovengenoemde onderwerpen uit te kunnen zetten, is samenwerking tussen de gemeenten, zowel sociaal domein als mobiliteit, de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz noodzakelijk. Publieke mobiliteit raakt namelijk niet alleen de Wmo-reizigers maar alle inwoners van Limburg. Om hierin een eerste stap te maken, is er eind 2024 een aanvraag ingediend voor financiering van projecten vanuit de Regiodeal Noord-Limburg, zodat wij kunnen starten met experimenteren met publieke mobiliteit. Het experimenteren gebeurt middels een pilot gericht op het combineren van OV en Wmo-vervoer, waarbij ingezet wordt op een servicelijn, het rijden van de first-and-last mile van en naar bediende haltes en één vervoerskenmerk. In 2025 volgt de uiteindelijke beoordeling van de aanvraag van de Regiodeal Noord-Limburg waarna begonnen wordt met de uitrol van een pilot.

4.2 Rapport 'Iedereen Mobiel'

Parallel aan publieke mobiliteit, is gewerkt aan de aanbevelingen uit het 'Iedereen Mobiel' rapport. Een rapport gericht op het reisgedrag, de mobiliteitsbehoeften van 55-plussers in Limburg en de sturingsmogelijkheden voor deze doelgroep, zodat zij zo lang mogelijk zelfstandig gebruik kunnen maken van het OV. De aanbevelingen in dit rapport hebben geleid tot een gezamenlijk actieplan. Alle geprioriteerde aanbevelingen uit dit actieplan zijn vertaald in daadwerkelijke acties en deelprojecten die de komende jaren gaan bijdragen aan een beter integraal mobiliteitsaanbod in Limburg en dus aansluiten bij actielijn II van het plan van aanpak 'Publieke mobiliteit in Limburg'.

In 2024 heeft Omnibuzz, naar aanleiding van actielijn II, mogelijkheden onderzocht die het gebruik van de Voor Elkaar

Pas (VEP) kunnen stimuleren. Tevens is onderzocht welke (medische) ritten mogelijk niet door gemeenten vergoed hoeven te worden. Hieronder leest u een beschrijving van deze projecten.

Onderzoek mogelijkheden gebruik van de Voor Elkaar Pas (VEP) stimuleren

Omnibuzz biedt, in samenwerking met Arriva, de Voor Elkaar Pas (VEP) aan. Deze pas combineert twee vervoersvormen, OV en Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV). Dit product is afgestemd op de doelgroep. Een begeleider kan gratis met de VEP-klant meereizen in het OV van Arriva in Limburg, indien de klant beschikt over een begeleiderspas van Arriva. Eind 2024 heeft 23,5% van onze klanten een VEP en 85,8% daarvan heeft ook een begeleiderspas.

Om het gebruik van de VEP te stimuleren, zet Omnibuzz in op een brede informatieverstrekking over de VEP in de nieuwsbrieven. Daarnaast krijgen nieuwe klanten van Omnibuzz een informatiepakket over de mogelijkheden van de VEP en hoe deze bijdraagt aan de algehele mobiliteitsvrijheid van de klant. Omnibuzz heeft in 2024 het gebruik en de inzet van de VEP onderzocht. Niet alleen is gekeken naar mogelijke kansen om vervoer te bundelen. Ook is gekeken naar hoe bij de doelgroep de drempel om gebruik te maken van het OV verlaagd kan worden. Hiervoor zijn twee pilots uitgerold:

- Pilot gratis Arriva-OV als voorloper op het Wmo-vervoer.
- Pilot aanbieden gratis dagkaarten aan nieuwe VEP-klanten.

Pilot gratis Arriva-OV als voorloper op het Wmo-vervoer

Wij hebben, samen met de Provincie Limburg en Arriva onderzocht hoe de toekomstige/potentiële Wmo-reizigers makkelijker en langer aan het OV kunnen deelnemen. Aanvragers van een Wmo-vervoersindicatie, die hiervoor werden afgewezen, hebben de kans gekregen een jaar lang gratis met Arriva-OV in Limburg te reizen. Er zijn 50 ‘vrij reizen’-kaarten beschikbaar gesteld. De gemeente Sittard-Geleen (stedelijk gebied) en de gemeente Horst aan de Maas (landelijk gebied) waren pilotgemeenten. Omdat het aantal aanmeldingen lager was dan verwacht, is eind 2024 besloten de ‘vrij reizen’-kaarten niet als voorloper aan deze doelgroep te verstrekken. In 2025 wordt verder onderzocht welke voorliggende voorzieningsmogelijkheden wel geschikt zijn voor deze doelgroep.

Pilot aanbieden gratis dagkaarten aan nieuwe VEP-klanten

Arriva heeft begin 2024 een aantal dagkaarten voor het openbaar vervoer van Arriva ter beschikking gesteld aan klanten die vanaf 2023 een VEP hebben aangeschaft en geen gebruik hebben gemaakt van het OV. Het doel hiervan was de drempel te verlagen en de klant te stimuleren om, gebruik te maken van het OV, eventueel gecombineerd met Omnibuzz-vervoer. Deze pilot heeft geen duidelijke resultaten opgeleverd. In 2025 worden andere mogelijkheden om het gebruik van de VEP te stimuleren verder onderzocht.

Onderzoek welke (medische) ritten mogelijk niet door gemeenten hoeven te worden vergoed

Om een duidelijk beeld te krijgen van welke Wmo-ritten mogelijk onder het zittend ziekenvervoer (ZZV) vallen, heeft Omnibuzz de ritdata geanalyseerd. Hieruit is gebleken dat 1% van alle Wmo-ritten mogelijk uitgevoerd kan worden door ZZV. Dat betekent dat gemeenten mogelijk € 200.000,- (afgerond) kunnen besparen als er actief op gestuurd wordt, maar er zijn wel kanttekeningen te maken.

Van de 1% Wmo-ritten die nu onderzocht zijn, kan niet gesteld worden dat deze ritten allemaal vallen onder de voorwaarden van ZZV. Dit heeft ermee te maken dat Omnibuzz, wegens de AVG-wetgeving, niet voor iedere afzonderlijke rit data mag opslaan ten behoeve van het reisdoel. Klanten kunnen namelijk ook reizen naar het ziekenhuis voor ziekenbezoek, vrijwilligerswerk of andere behandelingen die niet vallen binnen de ZZV. Bovendien staat de eigen bijdrage voor de klant van € 118,00 bij gebruik van ZZV voordat tot volledige vergoeding wordt overgegaan, bij een

beperkt gebruik niet in verhouding tot de klantbijdrage van Omnibuzz van € 0,91- € 1,02 per zone.

Samen met het bestuur van Omnibuzz is besloten in 2025 verder onderzoek uit te voeren ten aanzien van ZZV. Denk hierbij aan:

- Nader onderzoek naar klanten die in een Wlz-instelling wonen.
- Richtlijn indicatiestelling met als optie ZZV.
- Dataonderzoek met weergave in Marap ten aanzien van ZZV.
- Actieve informatievoorziening over ZZV.

Als wij meer klanten willen toeleiden naar het ZZV, zullen wij ze moeten attenderen op de mogelijkheid gebruik te maken van ZZV. Wij zullen hiervoor de website en nieuwsbrief van Omnibuzz gebruiken. Daarnaast overlegt Omnibuzz met de drie grootste zorgverzekeraars in Limburg over mogelijkheden om deze vergoedingsregeling (extra) onder de aandacht te brengen.

4.3 Ander (lokaal) vervoer

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

Trendsportal is in 2022 gestart met de pilot 'Kommee'. Aan deze pilot neemt Omnibuzz ook deel. Kommee is een initiatief dat alle vervoersvormen onder de aandacht brengt van inwoners van een gemeente door het organiseren van informatiebijeenkomsten en praktijkdagen.

Het afgelopen jaar is Kommee bezig geweest met het uitbreiden van OV-ambassadeurs. Deze ambassadeurs ondersteunen reizigers met een mobiliteitsbeperking tijdens hun reis met het OV. Het thema vervoersgelijkheid en de leefbaarheid/bereikbaarheid staan centraal bij Trendsportal, evenals het toegankelijk maken en behouden van het algehele vervoersaanbod. In 2023 heeft een themasessie plaatsgevonden omtrent genoemde thema's. De Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz hebben hieraan deelgenomen en hun visies gedeeld.

In 2024 heeft dit een vervolg gekregen, omdat Trendsportal zich heeft aangesloten bij de samenwerking tussen de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz. De thema's van Trendsportal en het project 'Kommee' sluiten aan bij de doelstelling van publieke mobiliteit. Samen met Trendsportal, Arriva en de Provincie Limburg hebben wij de aanvraag voor de Regiodeal Noord-Limburg opgesteld en ingediend.

Sinds 2017 konden gebruikers van de website en klanten van Omnibuzz op www.ikwilvervoer.nl algemene reisinformatie raadplegen en zien welke vervoersvormen er aangeboden worden in hun gemeente. Denk hierbij aan doelgroepenvervoer, (lokaal) alternatief vervoer en maatwerkvarianten. Deze informatie hebben de Wmo-consulenten gebruikt in hun keukentafelgesprekken door te kijken welke andere vervoersvormen er mogelijk zijn voor mensen die een Wmo-indicatie aanvroegen.

In 2024 heeft Omnibuzz geconstateerd dat de website niet meer up to date was. Daarnaast gaf de aanbieder van de website aan te stoppen met deze website, omdat de website commercieel gezien niet meer interessant was voor de aanbieder.

Omnibuzz heeft toen besloten het contract op te zeggen en zelf een website te bouwen; de ReisWijzer https://www.omnibuzz.nl/reiswijzer/. Vanaf 1 januari 2025 is actuele informatie van alle vervoersinitiatieven op een nieuwe toegankelijke Omnibuzz-website beschikbaar. Wij beheren deze website zelf, zodat hij ook up to date blijft.

Vanaf 2025 zal Omnibuzz de ReisWijzer als een betrouwbaar instrument inzetten bij gebruikers/klanten, Wmo-consulenten en andere medewerkers van gemeenten.

Pijler II

5

Efficiënt organiseren van doelgroepen-vervoer

5. Pijler 2: Efficiënt organiseren van doelgroepenvervoer

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

5.1 Efficiënt CVV

De aanbesteding van de huidige vervoerscontracten loopt van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2024. Het dagelijks bestuur heeft in 2023 besloten om de vervoerscontracten voor het Wmo-vervoer te verlengen met 3 jaar (1 januari 2025 tot en met 31 december 2027). Met de verlenging van de vervoerscontracten, willen wij bevorderen dat door de opdrachtnemer duurzame arbeidsrelaties kunnen worden aangegaan en dat er geïnvesteerd kan worden in meer duurzame voertuigen. Vervoerders zelf zagen ook liever een verlenging van de huidige overeenkomst dan een nieuwe aanbesteding in deze lastige tijd. Bovendien geeft dit meer ruimte om te onderzoeken hoe bij de nieuwe aanbesteding (start 1 januari 2028) Zero Emissie Doelgroepenvervoer gerealiseerd kan worden. Verder is de verwachting dat opnieuw aanbesteden leidt tot een kostenstijging omdat nieuwe prijsafspraken met vervoerders gemaakt moeten worden. De bedrijven die het Omnibuzz-vervoer momenteel uitvoeren zijn:

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

Efficiënt vervoer is een belangrijk instrument om de kosten van vervoer beheersbaar te houden. Binnen de lopende contracten is Omnibuzz volop bezig met het efficiënter maken van het vervoer. Belangrijke instrumenten voor efficient vervoer zijn piekspreiding, actief sturen op groepsritten en vast werk.

Bij uitzondering wordt bij het bereiken van de maximale capaciteit gebruikgemaakt van een tijdelijke en lokale aannamestop. Omdat Omnibuzz een aannamestop wil voorkomen, is in 2023 de piekspreidingsmodule ontwikkeld voor de ritreserveringssoftware. Met deze module wordt sturing gegeven aan het gewenste vertrek- en ophaalmoment. Dit levert een efficiëntere planning en inzet van vervoer op en borgt tevens de kwaliteit van de uitvoering. Ritten worden tijdens de reservering verschoven van tijdstippen waar het knelt naar andere rustigere momenten. In 2023 hebben wij piekspreiding bij één vervoerder ingezet. Inmiddels wordt deze module door alle vervoerders gebruikt. Sinds eind 2024 genereren wij relevante data waarmee Omnibuzz de effecten in 2025 goed kan monitoren en evalueren.

In de advisering aan gemeenten blijven wij inzetten op bewustwording en signalering. Het is complex om een goede balans te vinden tussen maatwerk, zorgen dat vervoerspecificaties voor klanten passend zijn en het beheersbaar houden van het vervoer. Tevens is er aandacht voor het meldpunt verward gedrag (dementie), de reisbudgetten en de kosten van maatwerk en aanvullende reisspecificaties.

5.2 Online ritten reserveren

De mogelijkheden tot het reserveren van ritten maakt Omnibuzz zo klantvriendelijk en efficiënt mogelijk onder andere via taxipoints in de ziekenhuizen en de (door-) ontwikkeling van MijnOmnibuzz. Het gebruik van MijnOmnibuzz wordt structureel aangemoedigd en daar waar nodig, bieden wij ondersteuning bij het vergroten van de digitale vaardigheden van gebruikers. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder doorontwikkeld naar meer gebruikersgemak voor de klant en om de digitalisering van onze dienstverlening mogelijk te maken. Ook zijn wij in 2024 met een uitgebreide promotiecampagne gestart. Intussen wordt

ruim 6% van de gereden ritten geboekt via MijnOmnibuzz en daarmee ruim een kwart van de ritten gereserveerd zonder telefonische tussenkomst (vaste planning en taxipoints).

MijnOmnibuzz is de opvolger van ons online klantportaal en is in 2023 gelanceerd. Klanten kunnen:

- Ritten boeken, wijzigen en inzien.
- Klantgegevens inzien en contactgegevens wijzigen.
- Facturen inzien en downloaden.
- Gemakkelijk contact zoeken met onze klantenservice (contactformulier).

In 2024 is de gebruiksvriendelijkheid van MijnOmnibuzz vergroot door:

- Een vereenvoudiging van het aanmaken van een nieuw wachtwoord.
- Zichtbare duidelijkheid over de geldigheid van de vervoersvoorziening en de OV-begeleiderskaart.
- Het instellen van een maximum aan de vooruit te reserveren periode.
- Het tonen van de indicaties doof/slechthorend en blind/slechtziend.
- Het tonen van de eigen bijdrage direct na het reserveren.
- Het starten van een mailcampagne.

In eerste instantie zijn alle gebruikers geïnformeerd over de gebruiksmogelijkheden van MijnOmnibuzz middels een videocampagne. Vanaf september 2024 hebben wij alle nieuwe gebruikers deze videocampagne toegestuurd.

Daarnaast is de functionaliteit intern verbeterd door het zichtbaar maken van het aantal (geslaagde) inlogpogingen van de klant en het bijhouden van de mutaties met betrekking tot de contactgegevens. Een aantal gewenste wijzigingen, zoals aansluiting op de piekspreidingsmodule en het tonen van een alternatief OV-advies hebben wij in 2024 voorbereid en zullen wij in 2025 implementeren.

Het online portaal voldoet aan alle wettelijke eisen qua veiligheid en toegankelijkheid. Deze digitalisering leidt tot grotere efficiëntie bij ritreservering omdat de medewerkers meer aandacht kunnen besteden aan de klanten die dit nodig hebben.

Door het proactief aanmaken van MijnOmnibuzz accounts voor klanten met een e-mailadres, is het aantal accounts in 2024 met 78% gestegen. Het hebben van een account wanneer het e-mailadres bekend is, is nu genormaliseerd. Met de toename van het aantal accounts is het aantal gereden ritten, geboekt via MijnOmnibuzz, ook gestegen. Samen met de vaste ritten (geautomatiseerd proces), de taxipoint-boekingen en de MijnOmnibuzz-reserveringen werden in december meer dan 25% van de ritten buiten het callcenter geboekt.

5.3 Meldpunt beperkte zelfregie

Naar aanleiding van de nieuwe indicaties ten aanzien van beperkte zelfregie, ingevoerd vanaf 1 januari 2019, heeft Omnibuzz een meldpunt beperkte zelfregie ingericht.

Om erop toe te zien dat huidige klanten de juiste begeleiding krijgen en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen deelnemen in het Omnibuzz-vervoer, kunnen chauffeurs of callcentermedewerkers melding maken bij Omnibuzz bij (vroegtijdige) signalen van beperkte zelfregie. Hiervoor worden zowel de chauffeurs als callcentermedewerkers getraind via het TX-keurmerk of Samen Dementievriendelijk. Wij sturen de melding, al dan niet voorzien van een advies, aan de gemeenten. Zij kunnen dan de huidige indicatie van desbetreffende klant heroverwegen dan wel veranderen. In 2023 en 2024 heeft Omnibuzz geïnvesteerd in het efficienter bijhouden van meldingen en de eventuele opvolging hiervan.

Omdat wij merken dat er een groeiende zorgbehoefte is bij onze klanten, is het van belang dat de meldingen juist beoordeeld worden en de adviezen richting gemeenten zorgvuldig worden behandeld.

Daarom zullen wij in 2025 het meldpunt beperkte zelfregie gaan evalueren.

5.4 Data-analyse

Omnibuzz maakt gebruik van vervoerdata die wij gebruiken voor onze rapportage-instrumenten, contractbeheer en (advisering over) kostenbeheersing. Wij hechten waarde aan data-analyse, zodat de kwaliteit en de efficiëntie van het vervoer optimaal blijft, het vervoer beheersbaar en de adviesfunctie richting gemeenten optimaal ingevuld kan worden. Er is ingezet op proactieve analyse van beschikbare data omdat Omnibuzz in de toekomst wil doorgroeien naar een voorspellend vermogen.

In 2023 heeft Innervate in opdracht van Omnibuzz een datagedreven onderzoek uitgevoerd naar de ontwikkeling van het vervoer sinds COVID-19. Het doel van het onderzoek is meer inzicht krijgen in de samenstelling van de vervoersvraag en zo een betere inschatting kunnen maken van de toekomstige ontwikkeling van het vervoer. Met datzelfde doel heeft Moventem een klantonderzoek uitgevoerd, waarbij klanten ingedeeld zijn in groepen, zoals bijvoorbeeld nieuwe klanten of klanten die aanmerkelijk minder zijn gaan reizen. Zo krijgen wij zicht op waarom nieuwe pashouders zijn gaan reizen met Omnibuzz en andere pashouders juist minder of helemaal niet meer reizen. De omvangrijke resultaten zijn in 2024 gedeeld met gemeenten en vormen de basis voor onze verdere advisering.

Omdat er behoefte was aan verdieping heeft Pipple Data Science in 2024 een onderzoek uitgevoerd op basis van de beschikbare data van Omnibuzz, gericht op het voorspellende vermogen uit de data. De belangrijkste indicator voor het vervoer is heel simpel gezegd het vervoer in voorgaand jaar. Dit is niet nieuw, maar wordt wel – op Omnibuzz-schaal - bevestigd door de analyse. Daarnaast zijn er individuele klanten die eruit springen. Samen met gemeenten proberen wij deze excessen aan te pakken. In 2025 kijken wij naar een mogelijke voortzetting met Pipple Data Science.

Omnibuzz heeft zich in 2024 ook zelf ontwikkeld op het gebied van data-analyse. Zo heeft Omnibuzz op verzoek van een gemeente een dashboard in PowerBI ontwikkeld met specifieke data voor de gemeente. Gemeenten kunnen hiermee zelf bepaalde data, specifiek voor hun gemeente, analyseren en wellicht sturing geven op beleidsmatig niveau dan wel via de indicatiestelling. In 2025 wordt voor elke gemeente een dashboard ontwikkeld, waarbij de gemeente zelf kan bepalen welke data in het dashboard wordt opgenomen.

5.5 Themasessie Wmo-consulenten

In 2023 is Omnibuzz gestart met het organiseren van themasessies voor Wmo-consulenten. Deze themasessies omvatten belangrijke en relevante thema's ten aanzien van doelgroepenvervoer. Hiermee kan Omnibuzz blijven inzetten in de advisering aan gemeenten op bewustwording en signalering, zodat maatwerk mogelijk blijft en het vervoer toch ook beheersbaar blijft. In 2024 zijn wij begonnen met het frequenter organiseren van deze themasessies bij afzonderlijke gemeenten. Dit zullen wij in 2025 doorzetten.

In deze themasessies worden gemeenten ook meegenomen in relevante thema's die actueel zijn. Zo werd in het rapport 'Iedereen Mobiel' gesteld dat er meer bewustzijn bij de Wmo-consulenten gecreëerd moet worden over de reisbudgetten. In 2024 zijn de Wmo-consulenten tijdens de presentaties bij de individuele gemeenten meegenomen in wat de kosten zijn voor de verschillende vervoersvormen naast het Omnibuzz-vervoer. Ook is besproken wat het effect is voor het toekennen van een (gelimiteerd) budget bij de klant en hoe dit zorgt voor een optimalisatie van de dienstverlening richting de klant.

5.6 Instroom leerlingenvervoer en invulling ander doelgroepenvervoer

De huidige contracten in het Omnibuzz-vervoer bieden mogelijkheden om ander vervoer uit te voeren, zonder dat altijd een aanbesteding nodig is. De invulling hiervan is flexibel en afhankelijk van de behoefte bij de desbetreffende gemeente. Samen met de desbetreffende gemeente bekijkt Omnibuzz of instroom mogelijk en wenselijk is en tegen welke voorwaarden dit kan gebeuren. Elke mobiliteitsbehoefte is bespreekbaar. Dat betekent flexibiliteit en

maatwerk voor de deelnemende gemeenten. Pas nadat een gemeente een nieuwe taak concreet heeft opgedragen aan Omnibuzz, wordt deze als zodanig ingerekend in de begrotingen. Voor het leerlingenvervoer voor zes Midden-Limburgse gemeenten was een aanbesteding noodzakelijk.

Naast instroom van doelgroepenvervoer spelen wij snel in op urgente, maatschappelijke behoeften aan vervoer. Dit is afgelopen jaren ingezet voor vervoer van en naar 'besmette' huisartsenpraktijken, COVID-19 hotels, vaccinatielocaties, vervoer van vluchtelingen en evacuaties gedurende de wateroverlast. Omnibuzz voert ook vervoer uit voor dagbestedingslocaties van Zuyderland, SGL en Bella Vita. In 2025 zal dit verder uitgerold worden bij de overige deelnemende gemeenten. Op deze wijze kan het beschikbare vervoersysteem worden ingezet ten behoeve van (urgente) maatschappelijke doelen. Dit vervoer wordt niet begroot.

Leerlingenvervoer

De Midden-Limburgse gemeenten Echt-Susteren, Leudal, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert hebben Omnibuzz opgedragen de aanbesteding en de uitvoering van het leerlingenvervoer uit te voeren De gemeente Roermond heeft Omnibuzz eveneens opgedragen de aanbesteding en de uitvoering van het gym-zwemvervoer uit te voeren. Voor leerlingenvervoer zijn nieuwe vervoerders gecontracteerd, is er nieuw personeel geworven en worden nieuwe applicaties en processen gebruikt. De optimale afstemming van deze nieuwe aspecten op elkaar, zowel intern als extern, vraagt veel aandacht, tijd en zorgvuldigheid. Om de gemeenten op de hoogte te houden, zullen de beschikbare data met betrekking tot leerlingenvervoer overzichtelijk worden weergegeven in een te ontwikkelen rapportage.

Het algemeen bestuur Omnibuzz heeft op 27 september 2023 onder andere ingestemd met het instellen van een bestuurlijke adviescommissie voor het leerlingenvervoer. Via deze adviescommissie is de betrokkenheid van de bestuurders leerlingenvervoer geborgd voor de eerste fase. Tegelijk is geanticipeerd op eventuele instroom van leerlingenvervoer uit andere gemeenten.

Op 19 augustus 2024 is Omnibuzz daadwerkelijk gestart met de uitvoering van het leerlingenvervoer voor 6 Midden-Limburgse gemeenten en het gym-zwemvervoer voor Roermond. De aanbesteding is middels een Europese aanbestedingsprocedure aangeboden op Tenderned. Begin 2024 is het beoordelingsteam van de aanbestedende dienst Omnibuzz samengekomen om de individuele beoordelingen te bespreken en te komen tot een definitieve beoordeling van de inschrijvingen. Dit beoordelingsteam bestond uit twee personen namens Omnibuzz en twee personen namens de deelnemende gemeenten. De aanbesteding en ook de beoordeling is begeleid door Forseti.

Vanaf start schooljaar 2024-2025 is Omnibuzz verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer en voor het gym-zwemvervoer van gemeente Roermond. Dit betekent concreet in de taakverdeling dat de individuele gemeenten verantwoordelijk zijn voor het indiceren, het besluitvormingsproces, voor het aanleveren van de leerlingengegevens en eventuele mutaties in het systeem SmartWheels.

Inmiddels maken 723 leerlingen gebruik van dit vervoer en ongeveer 1.026 leerlingen van het gym- en zwemvervoer. 723 leerlingen maken 5 dagen in de week gebruik van vervoer naar en van school. Dit komt neer op 7230 ritten per week. Op jaarbasis maken de leerlingen 40 weken gebruik van het leerlingenvervoer, Hiermee staan de huidige 723 leerlingen garant voor 289.200 ritten per jaar.

Omnibuzz is verantwoordelijk voor de uitvoering van het leerlingenvervoer. Wij onderscheiden hierin samengevat de volgende stappen:

- Ritaanname en ritplanning van de vervoerder controleren.
- Contractbeheer.
- Factuurcontrole.
- Kwaliteitsbeheer.
- Klachtafhandeling.

- Informatievoorziening en relatiebeheer.
- Relatiebeheer vervoerders.
- Opstellen van rapportages ten behoeve van bestuur, directie, managementteam en andere belanghebbenden.
- Organiseren van een bestuurlijk gremium leerlingenvervoer.
- Duiding van de kosten van de producten per gemeente.
- Begroting en verantwoording per gemeente.

Omnibuzz hecht veel waarde aan de kwaliteit van het vervoer. Gedurende de contractperiode vindt er structureel overleg plaats tussen de opdrachtgever en de opdrachtnemer. Na verloop van tijd (bij een stabiele uitvoering) wordt dit afgebouwd tot kwartaaloverleggen. Tijdens dit overleg komt de gang van zaken aan bod en worden klachten over of onvolkomenheden van het systeem besproken en afgehandeld. Tevens heeft Omnibuzz structurele overlegmomenten op ambtelijk niveau met de deelnemende gemeenten en met de bestuurlijke commissie leerlingenvervoer, waaraan de wethouders van de deelnemende gemeenten deelnemen.

Jeugdwet vervoer

De gemeente Weert heeft de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz opdracht verstrekt per 1 augustus 2024 het opdrachtgeverschap, contractering en contractmanagement van het vervoer in het kader van de Jeugdwet als onderdeel van het doelgroepenvervoer uit te voeren. In deze opdracht is tevens gevraagd samen met Omnibuzz en de overige Midden-Limburgse gemeenten de voorbereidingen te treffen voor een Europese aanbesteding van het vervoer in het kader van de Jeugdwet per 1 augustus 2025. Voor de gemeente Weert is per 1 augustus 2024 het jeugdwetvervoer weggezet middels een meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedure. In deze procedure is gekozen voor een eenvoudiger traject omdat het voor de duur van 1 jaar gegund werd in voorbereiding op een Europese aanbestedingsprocedure.

De gemeenten Weert, Nederweert, Roermond, Maasgouw en Echt-Susteren hebben Omnibuzz in dit kader gevraagd een aantal aspecten inzichtelijk te maken, zodat zij het college kunnen adviseren over het al dan niet opdragen van dit vervoer aan Omnibuzz. Het doel is het jeugdwetvervoer op te dragen aan Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase uitgewerkt, die gebaseerd is op het verzoek van de gemeente Weert en op de businesscase voor het leerlingenvervoer in 2023. Eind 2024 hebben de gemeenten Weert, Nederweert, Maasgouw en Echt-Susteren het jeugdwetvervoer opgedragen aan Omnibuzz. De dienstverleningsovereenkomst zal begin 2025 worden getekend.

Het jaar 2025 staat in het teken van de aanbesteding en de voorbereiding op de implementatie van het jeugdwetvervoer. In deze aanbesteding is ruimte gelaten voor eventuele instroom van jeugdigen uit de gemeenten Roermond en Roerdalen, mochten zij op een later moment besluiten toch aan te willen sluiten.

In augustus 2025 starten wij met de daadwerkelijke uitvoering van dit vervoer. Het gaat om een beperkt aantal (20-30) unieke jeugdigen. De verwachting is dat jeugdwetvervoer structureel relatief weinig beleidsmatige advisering vraagt. Voorlopig zijn de uitgangspunten voor onze advisering en beleidsondersteuning dus nog voornamelijk gericht op het vraagafhankelijk vervoer.

Pijler III

6

Omnibuzz als slimme organisatie

6. Pijler 3: Omnibuzz als slimme organisatie

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

6.1 Ondersteuning pijlers

Het toewerken naar een meer integraal vervoerssysteem vraagt specialistische inhoudelijke kennis die Omnibuzz namens de gemeenten kan inbrengen in het overleg met de Provincie Limburg. Wij gebruiken kennis over gedragsverandering om zo gericht mogelijk te kunnen communiceren en adviseren.

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

6.2 Andere dienstverlening en advisering gemeenten

De dienstverlening van Omnibuzz aan de deelnemende gemeenten is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en een uitgebreid productenboek als bijlage. Deze bijlage beschrijft gedetailleerd welke taken Omnibuzz voor de gemeenten uitvoert en de kwaliteitseisen die hiervoor gelden. Dit productenboek is in 2021 geactualiseerd. In 2025 zullen wij de DVO en het productenboek evalueren en waar nodig bijstellen.

Informatie, communicatie en relatiebeheer

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

Naast de verplichte jaarlijkse stukken zoals de jaarrekening, jaarverslag en begroting, stelt Omnibuzz ieder jaar een jaarplan op. Dit plan dient als kompas voor de interne bedrijfsvoering en geeft gemeenten een concreet beeld van alle onderwerpen waarmee Omnibuzz het komend jaar bezig is of geconfronteerd wordt. Aanvullend informeren wij bestuurders periodiek middels bestuursinformatiebrieven over actuele onderwerpen, op basis waarvan zij de gemeenteraad kunnen informeren. Als aanvulling hierop worden 2 à 3 keer per jaar ook raadsinformatie- en themabijeenkomsten gehouden.

Onze relatiebeheerder heeft, zowel via mail als telefonisch, intensief contact met de gemeenten over diverse onderwerpen. Naast inhoudelijke vragen, heeft Omnibuzz in 2024 ook meermaals contact gehad met de gemeenten aangaande klachten die betrekking hebben op verward gedrag of agressie. Om het contact te versterken, heeft Omnibuzz in 2024 kennismakingsgesprekken gevoerd bij gemeenten waar nieuwe contactambtenaren zijn aangesteld. Hierin

zijn actuele thema's, beleidsvraagstukken en overige vragen aan de orde gekomen. Daarnaast sluit Omnibuzz desgewenst aan bij de overleggen voor Wmo-consulenten die een specifieke vraag hebben over een bepaald thema. Denk hierbij aan bewustwording rondom indicaties, beperkte zelfregie of mogelijkheden rondom instroom ander doelgroepenvervoer.

In 2024 heeft Omnibuzz intensieve gesprekken gevoerd met gemeenten in Midden-Limburg over de instroom van ander doelgroepenvervoer, namelijk het leerlingenvervoer. Wij hebben de Midden-Limburgse gemeenten voorzien van alle informatie en geadviseerd in het al dan niet aanbesteden. Omnibuzz adviseert dus niet enkel op het gebied van Wmo-vervoer, maar sinds vorig jaar ook over het leerlingenvervoer en het jeugdwetvervoer om zo efficiënt mogelijk maatwerk vervoer te kunnen bieden.

Omgaan met verward gedrag en dementie

Omnibuzz beschikt over het certificaat 'Samen dementievriendelijk' en werkt intern met een meldpunt voor vervoerders en medewerkers. Hierin bundelen wij de signalen en vertalen deze naar adviezen voor gemeenten. Dit zorgt voor passend vervoer voor deze kwetsbare en groeiende groep klanten. Het levert bovendien een bijdrage aan de verplichting van gemeenten in de (vroeg-)signalering van verward gedrag. Gemeenten kunnen deze signalen gebruiken voor het bieden van een passend zorgaanbod.

De problematiek van beperkte zelfregie is ook merkbaar in de directe dienstverlening van Omnibuzz aan de klanten omdat (telefonische) contactmomenten meer tijd vragen. Daarom trainen wij ons personeel op dit aspect.

De nieuwe indicaties extra zorg, persoonlijke overdracht en verplichte begeleiding zien erop toe dat het vervoer voor klanten met (beginnende) dementie of andere vormen van beperkte zelfregie aansluit op de behoeften van de klant en van de vervoerder. In 2024 hebben 24 klanten de indicatie extra zorg, 44 klanten persoonlijke overdracht en 357 verplichte begeleiding gekregen. In totaal is dat in 2024 nog een heel klein aandeel van het totale aantal pashouders, namelijk 1,06%, hetgeen een stijging is ten opzichte van 2023 (0,98%).

Daarnaast merken wij een groeiende zorgzwaarte bij de Wmo-klanten. Dit is ook veelvuldig aan het licht gekomen bij publieke mobiliteit. Denk hierbij aan het onderzoeken op welke voorwaarden de Wmo-klant beoordeeld wordt om al dan niet gebruik te kunnen maken van het OV. In het kader hiervan is binnen het plan van aanpak 'Publieke mobiliteit in Limburg' gesteld dat in 2025 onderzoek wordt gedaan naar reizigersprofielen zodat een zo goed mogelijk beeld verkregen wordt van welke Wmo-klant mogelijk met het OV zou kunnen reizen en onder welke voorwaarden.

Klachten en agressie

Omnibuzz zet zich intensief in om de klachten te behandelen. Wij hebben in 2024 geconstateerd dat veel klachten betrekking hadden op verward gedrag, agressie of dementie bij de Wmo-klanten. Door het behandelen van de klachten heeft Omnibuzz zicht op de uitvoering van het vervoer vanuit het perspectief van de Wmo-klant. Hierdoor kan een casus leiden tot kwaliteitsverbetering in het vervoer en eventueel in de indicatiestelling.

Samen met de meldingen die binnenkomen via het meldpunt beperkte zelfregie, wordt er actie ondernomen in de afhandeling van de klacht. De afdeling klachten kan onderstaande maatregelen nemen om agressie te voorkomen in het Omnibuzz-vervoer:

Formele waarschuwing
Een schriftelijk bericht aan de klant naar aanleiding van een incident, waarbij de klant gewaarschuwd wordt voor een dreigend vervoersverbod of een andere maatregel bij een volgend incident.

Tijdelijk vervoersverbod
Een tijdelijk vervoersverbod blijft van kracht totdat in overleg met de gemeente wordt bepaald dat het verbod wordt opgeheven.

Tijdelijk belverbod
Indien de klant belt, mag de verbinding worden verbroken, omdat de klant herhaaldelijk agressief gedrag heeft getoond.

Tijdelijk toegangsverbod
De toegang tot het kantoor van Omnibuzz is ontzegd naar aanleiding van fysiek, dan wel verbaal geweld. Dit tijdelijk toegangsverbod betekent dat de klant het gebouw van Omnibuzz tijdelijk niet meer mag betreden.

Omnibuzz behandelt iedere klacht zorgvuldig, waarbij contact met gemeenten en vervoerders erg belangrijk is. Omnibuzz kan gemeenten adviseren in het opleggen van een sanctie, zoals het 'tijdelijk' vervoersverbod. Als het gaat om agressie in het Wmo-vervoer, wordt het agressieprotocol in werking gesteld en nemen wij altijd contact op met de gemeente om de specifieke casus te bespreken. Aangezien dit veel uiteenlopende oorzaken kan hebben, is maatwerk een vereiste. In 2024 heeft met regelmaat contact tussen Omnibuzz, de gemeente en de klant plaatsgevonden om een passende oplossing te bedenken, met als doel dat de klant kan blijven participeren in de samenleving.

6.3 (Digitale) toegankelijkheid als kerntaak

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

Omnibuzz werkt continu aan digitalisering van ritreservering, communicatie, facturatie en betalingen. Dit is een verplichting van overheden en levert gunstige effecten voor kosten en duurzaamheid op. In 2022 is het toegankelijkheidsbeleid vastgesteld, waarin de implementatie van de digitalisering en openbaarheid stapsgewijs is uitgewerkt. In 2023 heeft de inspectie van de digitoegankelijkheid van MijnOmnibuzz plaatsgevonden. De verbeterpunten zijn opgepakt in 2024 en dit heeft geresulteerd in het keurmerk Drempelvrij. Vanwege de geldigheid van 3 jaar, zou in 2024 een nieuwe inspectie van de website moeten plaatsvinden. Dit is vanwege de bouw van een nieuwe website voor Omnibuzz niet gebeurd. Er zal een inspectie plaatsvinden voor de nieuwe Omnibuzz-website.

In 2024 zijn stappen gezet om alle vergaderstukken digitoegankelijk op te stellen. Dit betreft ook documenten die in het kader van de Woo gepubliceerd moeten worden. Wij merken dat dit aandacht blijft vragen omdat elk nieuw document steeds weer moet voldoen. Omnibuzz zal zich dan ook structureel blijven inzetten om zoveel mogelijk toegankelijke documenten aan te bieden en hiermee te voldoen aan de wetgeving.

6.4 Nieuwe Omnibuzz-website

Het content managementsysteem (CMS) van de website van Omnibuzz is al 7 jaar oud. Dit betekent dat er in de nabije toekomst geen updates meer kunnen worden uitgevoerd en onze website dan niet meer veilig is. In 2024 is het besluit genomen om een nieuwe website met een nieuw CMS te bouwen. Relevante ontwikkelingen zoals het uitvoeren van leerlingenvervoer en andere vervoersstromen worden meegenomen in de inrichting van de website. In 2024 is de informatie die zichtbaar moet zijn op de nieuwe website geïnventariseerd en zijn de eerste stappen in de bouw van de website genomen. Bovendien is de ReisWijzer, de website die inzicht geeft in andere vervoersstromen in elke Limburgse gemeente, 1 januari live gegaan. In 2025 gaat de nieuwe website volledig live.

6.5 Bedrijfsvoering

Het applicatielandschap als basis

De volledige dienstverlening van Omnibuzz draait op een aantal basisapplicaties. Het is van groot belang dit applicatielandschap goed te onderhouden en toekomstbestendig in te richten. Het opzetten en implementeren van een Information Security Management System (ISMS) zorgt voor de professionalisering van de verdere borging van de infor-

matiebeveiliging. Dit zal in 2025 verder worden uitgewerkt.

Ons applicatielandschap vormt een stevig fundament voor functionele uitbreiding van de informatiebeveiliging. Het klantinformatiesysteem OMA (Omnibuzz Maatwerk Applicatie) en de portaalmodule voor gemeenten OPA (Omnibuzz Portaal Applicatie) zijn recent omgezet naar een .NET omgeving en zodoende toekomstbestendig gemaakt. MijnOmnibuzz wordt de komende jaren verder doorontwikkeld. In die doorontwikkeling staan gebruikersgemak en digitalisering van onze dienstverlening centraal. Daarnaast is in 2024 ook meer gebruikgemaakt van de mogelijkheden van Sharepoint, onder andere voor het centraal opslaan van documenten en het delen van informatie met de medewerkers (een intranetgedeelte).

In het afgelopen jaar is het applicatielandschap van Omnibuzz uitgebreid ten behoeve van het leerlingenvervoer. Zo maakt Omnibuzz nu gebruik van de applicatie SmartWheels, waar alle klantgegevens beheerd worden en de ritpatronen voor de leerlingen in verwerkt worden. In SmartWheels worden de volgende processtappen ondersteund:

- Leerlingen toevoegen (invoer door gemeente).
- Ritpatronen toegevoegen(invoer door gemeente).
- Afmelden van ritten bij ziekte en/of verlof.
- Melden van sluiting scholen bij vakanties.
- Wijzigen ritpatronen bij structurele wijzigingen.
- Accounts aanmaken en rechten toekennen.
- Klachten registeren en behandelen.

De aangegeven ritpatronen worden via SmartWheels verstuurd naar de vervoerder. Onze financiële afdeling haalt hier de gegevens uit om facturen te kunnen versturen.

Kwaliteitsbeleid

Omnibuzz zorgt ervoor dat de kwaliteit binnen het bedrijf goed wordt beheerd. Dit doen wij door interne controles uit te voeren en onze bedrijfsprocessen in kaart te brengen, inclusief de bijbehorende risico's. Wij hanteren hierbij een open verbetercultuur, zodat wij continu kunnen optimaliseren. Ook binnen de financiële administratie werken wij aan verbetering, bijvoorbeeld door digitalisering en betere interne rapportages. Hierdoor wordt informatie sneller en overzichtelijker gepresenteerd, wat helpt bij een strakke bewaking van het budget. Afgelopen jaar hebben wij alle processen rondom kwaliteitsbeheer en -verbetering samengebracht, zodat wij efficiënter en effectiever kunnen werken.

In 2025 wordt deze informatie toegankelijk gemaakt voor alle medewerkers middels een SharePointpagina. Dit is een eerste stap in het voorkomen van dubbel werk en meer inzicht geven in kwaliteitsbeheersing. In afwachting van de nieuwe SharePoint-omgeving is de kwaliteitspagina nog niet gelanceerd in 2024. In het voorjaar van 2024 is het eerste medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden. Hieruit kunnen wij concluderen dat de medewerkers van Omnibuzz erg tevreden zijn over hun werkgever en Omnibuzz met een 8,4 beoordelen. De afdeling uitvoering heeft als verbeterpunt de vindbaarheid en bekendheid van de arbeidsvoorwaarden en personeelsregeling genoemd. Hieraan zullen wij aandacht schenken.

In het najaar van 2024 is daarnaast een opdrachtnemerstevredenheidsonderzoek (OTO) gehouden onder de vervoerders die minimaal 1 jaar de uitvoering van de ritten voor Omnibuzz verzorgen. Ook dit onderzoek leverde een positief beeld op, ondanks dat er op het moment van het onderzoek problemen waren met een van de onderaannemers. Omnibuzz kreeg gemiddeld een 8.

> "In het voorjaar van 2024 is het eerste medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden. Hieruit kunnen wij concluderen dat de medewerkers van Omnibuzz erg tevreden zijn over hun werkgever en Omnibuzz met een 8,4 beoordelen"


Maastricht
omnibuzz

7 Compliance

7. Compliance

Zoals beschreven in het productenboek is het van belang dat Omnibuzz voldoet aan gestelde wetten vanuit de overheid. Omnibuzz implementeert de gestelde wijzigingen en/of nieuwe wetten voor het merendeel zelf. Bij complexe onderwerpen met potentieel grote risico's, maken wij, indien nodig, gebruik van juridische toetsing door een externe partij. Zowel in 2023 als in 2024 hebben wij juridisch advies ingeroepen voor de aanbesteding van het leerlingenvervoer.

De stapeling van 'kruimelfuncties', vooral veroorzaakt door wettelijke verplichtingen, zoals de AVG, de archiefwet, digitoegankelijkheid, Wet open overheid (Woo) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv), leidt tot groeiende uitdagingen in de uitvoeringsorganisatie. Deze wettelijke verplichtingen hebben veelal betrekking op de digitale processen. Het is dus van groot belang dit goed in te richten en de wettelijke verplichtingen goed te borgen in de processen.

Ten aanzien van de AVG-wetgeving en het digitaal archief heeft Omnibuzz Daadkracht in stelling gebracht om toezicht hierop te houden. Sinds 2023 voeren zij in het kader van de AVG-wetgeving, de functionarisgegevensbescherming en de functie van privacy officer uit voor Omnibuzz. In 2024 is het verwerkersregister onder de loep genomen en heeft Daadkracht advies uitgebracht over verschillende thema's die betrekking hebben op hoe om te gaan met de privacy van de persoonlijke gegevens. Daarnaast werkt Daadkracht met ons aan het digitaal archief. In 2023 en 2024 is een stappenplan uitgewerkt voor het inrichten van de processen voor het bewaren, anonimiseren en vernietigen van de digitale rit- en klantgegevens op totaal- en klantniveau. Afgelopen jaar is ook per afdeling geïnventariseerd welke documenten opgeslagen moeten worden en waar. Deze informatie zal in beleid worden omgezet dat voorgelegd wordt aan het bestuur. Na goedkeuring, zal dit beleid uitgevoerd worden.

In het kader van de implementatie van de Wet Open Overheid (Woo) is Omnibuzz aangesloten op de Woo-index. Wij implementeren deze wet conform een stappenplan op advies van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Om ervoor te zorgen dat documenten die onder deze verplichting vallen ook digitaal toegankelijk zijn, zijn in 2023 de interne processen ingericht om via sjablonen toegankelijke documenten te genereren. Deze sjablonen zijn gebruikt voor alle vergaderstukken zodat deze voldoen aan deze wetgeving. Naast compliance aan diverse relevante wetgeving, leidt dit tot verbetering van de vindbaarheid, leesbaarheid en bruikbaarheid van de aangeboden digitale informatie en optimaal gebruikersgemak.

7.1 Wet Open Overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Omnibuzz werkt stapsgewijs aan de gestelde eisen van de Woo. Concreet betekent dit, ook voor Omnibuzz, dat alle openbare stukken voor iedereen beschikbaar én leesbaar moeten zijn. Omnibuzz publiceert deze regelingen op www.officielebekendmakingen.nl. Daarnaast plaatsen wij de documenten, die wij wettelijk verplicht zijn te publiceren, op onze website (denk hierbij aan AB-vergaderingen, jaarverslagen etc). Via Woo@omnibuzz.nl kunnen belangstellenden een verzoek om informatie indienen.

7.2 Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv)

Ook aan de implementatie van de Wmebv werkt Omnibuzz stapsgewijs. De Wmebv richt zich op de digitale communicatie met de burger. In 2024 is de zorgplicht in het kader van de Wmebv vastgesteld, waarmee wordt voldaan aan de actuele wettelijke verplichting. In 2025 wordt de wet verder geïmplementeerd. De relevante eisen worden meegenomen in de (door)ontwikkeling van de website, MijnOmnibuzz en toegepast op e-mailverkeer. Ook de aanwijzingsbesluiten worden voorgelegd aan het bestuur. Uitgangspunt is te vol-

doen aan alle eisen van de Wmebv, die op 1 januari 2026 volledig van kracht wordt.

7.3 Privacy en informatiebeveiliging

Omnibuzz werkt met een jaarlijks privacyplan om planbare, projectmatige activiteiten in het kader van privacy op te leveren. Sinds de intrede van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) dient Omnibuzz verantwoording af te leggen aan het bestuur en de Autoriteit Persoonsgegevens. Sinds 2021 ziet Daadkracht voor ons toe op de privacy en informatiebeveiliging en controleert specifiek de naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

In het afgelopen jaar heeft Omnibuzz een aantal projecten uitgevoerd ter bevordering van de dienstverlening en bedrijfsvoering. Sommige projecten zijn reeds gestart vóór het verslagjaar, vonden hun doorloop in 2024 en kunnen eveneens doorlopen tot in 2025. Voorbeelden van deze projecten zijn:

- Archivering van informatie en de voorbereiding op de Wet open overheid (Woo) en Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv).
- Actualisatie van het verwerkingsregister (2024).
- Opstellen informatiebeleid Omnibuzz.
- Nieuwe verwerkersovereenkomsten in het kader van leerlingenvervoer.
- Opstart van het Information Security Management System (ISMS). Het plan van aanpak is opgesteld en uitvoering vindt plaats in 2025.
- Opstarten van het project ‘Informatie op orde’ (in 2024 opgestart).



Het project 'Informatie op orde' omvat belangrijke stappen ten aanzien van het duurzaam beheren en optimaliseren van informatie- en dossierbeheer, in overeenstemming met de vereisten van wet- en regelgeving zoals de Wet open overheid, de AVG, en de archiefwet. Het project heeft de fundering gelegd voor de verbetering van duurzaam toegankelijk informatiebeheer binnen Omnibuzz en vormt een integraal onderdeel van de informatiestrategie.

Het streven is deze verbetering voort te zetten in 2025 met oog voor de archiefwet die Omnibuzz (in ieder geval jaarlijks) aan zowel de gemeentearchivaris als de Provincie Limburg verstrekt. In 2024 hebben er géén beveiligingsincidenten plaatsgevonden.

7.4 Interne controle

In 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de geactualiseerde nota 'Reserves, voorzieningen, weerstandsvermogen en risicomanagement'. Deze nota vormt het kader voor de vorming en besteding van reserves en voorzieningen. In deze notitie wordt ook het risicomanagement uitgewerkt en het weerstandsvermogen gekwantificeerd. Daarnaast stellen wij jaarlijks een uitgangspuntennotitie op. Hierdoor zijn deelnemende gemeenten betrokken bij beleidsmatige ontwikkelingen en houden zij zicht op de financiële consequenties hiervan.

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

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

Omnibuzz heeft de rechtmatigheidsverklaring geïncorporeerd in haar bedrijfsvoering. Jaarlijks wordt een intern auditplan vastgesteld dat de basis vormt voor de rechtmatigheidsverklaring. In 2024 is een interne audit uitgevoerd door de adviseur finance en control. Hiervan is een rapportage opgesteld ten behoeve van management en dagelijks bestuur.

7.5 Inkoop en aanbesteding

In het verslagjaar hebben twee aanbestedingen plaatsgevonden. In het kader van de interne audit is hier ook kritisch naar gekeken. Naast een inhoudelijke controle op de aanbestedingen wordt er periodiek een spend-analyse uitgevoerd op crediteur- en opdrachtniveau om de aanbestedingsgrenzen te monitoren.

In het afgelopen jaar is de transactiemail dienstverlening opnieuw aanbesteed (onderhands nationale procedure). Dit heeft geleid tot gunning van de opdracht aan Jetmail. De salarisverwerking van Omnibuzz gebeurt door de gemeente Sittard-Geleen. In 2024 heeft de gemeente de salarisverwerking aanbesteed. Vanaf 2025 zal AFAS de salarissen verwerken.

7.6 Financiële administratie

Implementatie verdeelsleutel

Per 1 januari 2023 zijn de nieuwe verdeelsleutels door het algemeen bestuur van Omnibuzz vastgesteld. Dit heeft ertoe geleid dat de boekhouding ingericht is op basis van de nieuwe verdeelsleutels, om zodoende de directe vervoerskosten, overhead- en indirecte vervoerskosten juist te verantwoorden. In 2024 zijn de rapportages in Power-BI, van zowel Wmo- als GGZ-vervoer en de controles verder geoptimaliseerd om zodoende de controles op de verdeelsleutels efficiënter te kunnen uitvoeren.

Debiteurenbeheer

In 2024 is het debiteurensaldo structureel laag gebleven en is bijna € 3.000,- afgeschreven ten opzichte van een facturatie van meer dan € 3,7 miljoen. Concreet is er 0,07%

afgeschreven aan oninbare vorderingen.

Continuïteitsafspraken

Zoals eerder in het jaarverslag aangegeven, zijn gedurende 2024 wederom de continuïteitsafspraken met de betrokken partijen afgerekend. Vanaf 1 oktober 2022 heeft Omnibuzz een geactualiseerd addendum met de vervoerder opgesteld, waarbij rekening is gehouden met de toekomstbestendigheid van het addendum.

Het addendum is gedurende het volledige boekjaar 2024 van kracht geweest, waarbij de flexibele tariefafspraken inclusief bonus/malus afspraken zijn afgerekend met de betrokken partijen. Daarnaast is in 2024 onderzoek gedaan naar een aangepast addendum in 2025.

Optimalisatie

In 2024 heeft afstemming tussen Arriva en Omnibuzz plaatsgevonden om de facturatie van de VEP-ritten te versnellen. Dit heeft in de praktijk geleid tot een snelheidswinst van een maand. Onze klanten hebben profijt hiervan want zij hebben de kosten van de ritten eerder inzichtelijk.

In 2024 zijn tevens de handleidingen verder geactualiseerd en is aandacht geschonken aan de verdere continuïteit van de werkzaamheden door de kernprocessen breed te delen binnen de afdeling. Daarnaast is de fysieke factuurverzending voor de facturatie klanten aanbesteed en geïmplementeerd bij onze nieuwe transactieverwerker Jetmail.

GGZ-vervoer

Per 1 augustus 2024 heeft de gemeente Weert het jeugdwetvervoer bij Omnibuzz ondergebracht. De gemeente Roermond heeft dit al per 1 januari 2022 gedaan, net als de gemeente Nederweert per 1 januari 2023.

Gezien de instroom van de gemeente Weert en de meervoudig onderhandse aanbesteding hiervoor, zijn de Power BI rapportages en de diverse formats opgebouwd conform de meervoudig onderhandse aanbestedingssystematiek. Daarnaast zijn in 2024 op initiatief van de gemeenten gesprekken gestart over het voor een of meerdere gemeenten onderbrengen van het jeugdwetvervoer bij Omnibuzz. Hiervoor is een businesscase opgesteld en afgestemd met de gemeenten die in 2024 is vastgesteld door de gemeenten.

Leerlingenvervoer

In 2024 is, om alles tijdig en juist te verantwoorden, een groot aantal zaken voor het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer geïmplementeerd. Te denken valt hierbij aan het inrichten van een leerlingenvervoerboekhouding, inrichting van een inkoopfacturenprogramma leerlingenvervoer, rapportages in Smartwheels voor de afrekeningen met de vervoerders en afstemming met de fiscalist over de btw-systematiek. Daarnaast zijn nieuwe bankrekeningen ingericht bij de BNG en het Ministerie van Financiën, conform de geldende regelgeving hierover. Intern zijn er checklists opgesteld, inclusief de bijbehorende formats, om de werkzaamheden van het leerlingenvervoer structureel vorm te geven.

“In 2024 is, om alles tijdig en juist te verantwoorden, een groot aantal zaken voor het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer geïmplementeerd.”

Aantal klanten
↑ 1,74%

Aantal ritten
↑ 3,83%

Aantal VEP-klanten
↕ 23,5%

8

Omnibuzz
in cijfers

8. Omnibuzz in cijfers

8.1 Ontwikkeling klantenbestand

In 2024 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 39.432 naar 40.177 klanten (+ 1,74 %). Dit is een grote stijging ten opzichte van 2023. Toen was er sprake van een stijging van 0,9%. Op gemeenteniveau zien wij forse verschillen. In een aantal gemeenten neemt het aantal klanten, soms zelfs vrij sterk, toe. Het betreft de gemeente Beesel (+9,09%) en de gemeente Echt-Susteren (+ 8,35%). Waar de gemeente Valkenburg en de gemeente Voerendaal in 2023 een stijging van ongeveer 10% kenden, is de stijging in 2024 afgenomen naar ongeveer 1%. De gemeente Gulpen-Wittem (- 14,05%) en de gemeente Beekdaelen (- 9,07%) hebben te maken met een daling in hun klantenbestand.

Voor Elkaar Pas

Van onze klanten is 23,5% in het bezit van een Voor Elkaar Pas (VEP) en 85,8% van hen heeft de bijbehorende begeleiderspas. In 2024 zijn er plannen uitgewerkt voor het vergroten van de aantrekkelijkheid en de bekendheid van de VEP. Dit is echter nog niet terug te zien in de cijfers van de VEP. Zo is het aantal klanten met een VEP gedaald met 0,1% en zijn de begeleiderspassen gestegen met een kleine 0,3%. Het percentage VEP-sen varieert van 13,6% in de gemeente Brunssum tot 30,3% in Maastricht. Deze verschillen kunnen veroorzaakt zijn door de ‘dekkingsgraad’ van het OV en actief lokaal beleid om OV-gebruik te stimuleren.

Ontwikkeling vervoersvolume

Vanaf het begin van COVID-19 monitoren wij dagelijks de ontwikkeling van het vervoer door het aantal ritten te vergelijken met 2019 als vergelijkingsjaar. Dit blijven wij voorlopig ook intensief doen. In 2023 hadden onze klanten in totaal 993.972 ritten gemaakt. In 2024 zijn het in totaal 1.032.089 ritten. Dat is een stijging van 3,83 % ten opzichte van voorgaand jaar. Vergeleken met 2019 is dit nog altijd 22,26 % lager.

In 2024 is te zien dat het volume weer iets is toegenomen ten opzichte van 2023, maar de volumes liggen nog steeds onder de volumes die tot 2019 ‘normaal’ waren.



> “ In 2024 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 39.432 naar 40.177 klanten (+1,74 %). Dit is een grote stijging ten opzichte van 2023. ”

Tabel overzicht aantal ritten

Aantal ritten per maand	2024	2023	2024 t.o.v. 2023	2019	2024 t.o.v. 2019
Januari	86.364	80.851	6,82%	116.790	-26,05%
Februari	80.232	73.490	9,17%	110.296	-27,26%
Maart	90.374	89.958	0,46%	111.558	-18,99%
April	86.979	79.939	8,81%	109.974	-20,91%
Mei	88.463	83.465	5,99%	116.307	-23,94%
Juni	85.612	82.111	4,26%	106.959	-19,96%
Juli	82.649	79.899	3,44%	102.638	-19,48%
Augustus	81.251	79.534	2,16%	105.956	-23,32%
September	86.614	83.246	4,05%	110.375	-21,53%
Oktober	91.095	89.071	2,27%	117.244	-22,30%
November	88.521	90.258	-1,92%	113.172	-21,78%
December	83.935	82.150	2,17%	106.367	-21,09%
Totaal	1.032.089	993.972	3,83%	1.327.636	-22,26%

In 2023 is de afrekening niet meer op zones gebaseerd maar op kilometers. Opmerkelijk is dat de procentuele stijging ten opzichte van 2024 in kilometers vrijwel gelijk (4,45%) is aan de procentuele stijging in ritten (3,83%). Omnibuzz beschikt al vanaf 2019 over de verreden kilometersdata. Hierdoor kunnen wij een tabel met vergelijkingen maken van eerdere jaren (in deze dus 2024 ten opzichte van 2023 en 2019).

Tabel overzicht kilometers per maand

Maand	2024	2023	2024 t.o.v. 2023	2019	2024 t.o.v. 2019
Januari	544.907	510.473	6,75%	776.721	-29,85%
Februari	515.603	469.607	9,79%	678.275	-23,98%
Maart	590.824	574.725	2,80%	686.846	-13,98%
April	566.053	530.727	6,66%	687.449	-17,66%
Mei	583.980	552.895	5,62%	723.712	-19,31%
Juni	574.145	540.991	6,13%	664.801	-13,64%
Juli	549.689	525.861	4,53%	637.247	-13,74%
Augustus	542.019	523.903	3,46%	653.160	-17,02%
September	574.542	549.154	4,62%	676.811	-15,11%
Oktober	598.637	583.047	2,67%	706.550	-15,27%
November	575.750	584.353	-1,47%	676.138	-14,85%
December	551.994	534.110	3,35%	649.464	-15,01%
Totaal	6.768.144	6.479.847	4,45%	8.217.174	-17,63%

Tabel overzicht kilometers per gemeente

Gemeente	2023	2024	2024 t.o.v. 2023	2019	2024 t.o.v. 2019
Beek	79.251	82.164	3,68%	104.222	-21,16%
Beekdaelen	237.324	241.688	1,84%	249.860	-3,27%
Beesel	57.016	69.613	22,09%	65.123	6,89%
Bergen	55.012	65.269	18,64%	71.485	-8,70%
Brunssum	250.758	254.533	1,51%	265.051	-3,97%
Echt-Susteren	212.070	233.545	10,13%	267.999	-12,86%
Eijsden-Margraten	193.659	213.796	10,40%	189.577	12,78%
Gennep	85.945	85.162	-0,91%	126.889	-32,89%
Gulpen-Wittem	113.286	126.277	11,47%	134.359	-6,02%
Heerlen	645.482	703.107	8,93%	833.627	-15,66%
Horst ad Maas	176.069	178.571	1,42%	221.485	-19,38%
Kerkrade	450.948	468.549	3,90%	538.218	-12,94%
Landgraaf	341.670	360.401	5,48%	407.795	-11,62%
Leudal	165.142	174.483	5,66%	242.113	-27,93%
Maasgouw	160.213	153.149	-4,41%	208.919	-26,69%
Maastricht	855.397	864.616	1,08%	1.170.965	-26,16%
Meerssen	166.592	170.095	2,10%	230.208	-26,11%
Nederweert	55.495	50.013	-9,88%	85.907	-41,78%
Peel en Maas	157.377	170.071	8,07%	218.690	-22,23%
Roerdalen	77.492	89.409	15,38%	112.369	-20,43%
Roermond	193.752	202.972	4,76%	297.386	-31,75%
Simpelveld	48.156	52.635	9,30%	68.973	-23,69%
Sittard-Geleen	699.304	729.425	4,31%	804.784	-9,36%
Stein	95.930	103.289	7,67%	129.814	-20,43%
Vaals	85.418	79.591	-6,82%	89.973	-11,54%
Valkenburg ad Geul	179.468	178.369	-0,61%	180.485	-1,17%
Venlo	319.635	330.148	3,29%	508.825	-35,12%
Venray	149.024	147.806	-0,82%	161.861	-8,68%
Voerendaal	58.925	66.713	13,22%	76.859	-13,20%
Weert	114.037	122.681	7,58%	153.351	-20,00%
Totaal	6.479.847	6.768.144	4,45%	8.217.173,00	-17,63%

De gemeenten Beesel (22,09%), Bergen (18,64%) en Roerdalen (15,38%) kennen de grootste stijging ten opzichte van 2023. Er is maar bij enkele gemeenten een daling te zien, variërend van 1% tot 10%. Bij de gemeente Valkenburg aan de Geul is zelfs een lichte daling te zien van 0,61%. Deze gemeente kende vorig jaar een flinke stijging van 25,2% in vergelijking met 2022.

8.2 Relatie met vervoerskosten voor gemeenten

De bevoorschotting aan onze vervoerders is gebaseerd op een verwacht vervoersvolume op basis van historische data. De afgesproken werkwijze is dat de vervoerders een wekelijks voorschot van 72% tot 78% van deze omzet ontvangen van Omnibuzz, gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2019. Aan het einde van elk kwartaal wordt afgerekend op basis van de werkelijk verreden zones. Naar aanleiding van COVID-19 heeft Omnibuzz met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in een addendum.

Deze afspraken komen erop neer dat de tariefcorrectie uit de oorspronkelijke raamovereenkomst (die van toepassing is bij een vervoersvraag van 80-90%) is doorgetrokken tot een vraagniveau van 40%. Dat betekent dat er gewerkt wordt met het zogenaamde flexibele tarief. Gedurende heel 2024 is er in alle percelen sprake geweest van dit flexibele tarief. Dit leidt in totaal tot een vervoersresultaat dat zeer dicht bij de begroting 2024-1 ligt. Het negatief vervoersresultaat is ruim € 10.000,-.

Op gemeenteniveau bestaan ook hier weer verschillen, afhankelijk van de ontwikkelingen in de vervoersvraag. Daarnaast hebben wij in de begrotingswijziging 2024-1 reeds rekening gehouden met lagere vervoerskosten (ten opzichte van het niveau 2019). Dit heeft geresulteerd in een neerwaartse bijstelling van de begroting 2024 met € 1,8 miljoen.

De vervoersopbrengsten zijn in lijn met de begin 2024 aangeleverde prognose aan de gemeenten. Alhoewel deze geen invloed hebben op de begroting en jaarrekening van Omnibuzz, zijn deze voor de deelnemende gemeenten wel van belang. De eigen bijdragen zijn gedurende het jaar conform de gebruikelijke procedure aan de gemeenten uitgekeerd. Er zijn, net als bij de vervoerskosten, verschillen op gemeenteniveau te onderkennen, afhankelijk van de vervoersvraag in deze gemeenten. Voor een uitgebreide toelichting op de totale financiële impact verwijzen wij naar de jaarrekening.

8.3 Contractbeheer en kwaliteitsaspecten

Omnibuzz voert op alle relevante aspecten intensief overleg met de vervoerders. Na de uitbraak van COVID-19 hebben wij te maken gehad met diverse maatregelen die hun effect hadden op het vervoer. In 2024 hebben wij geen maatregelen meer gehad, hoewel de gevolgen van COVID-19 nog merkbaar waren. Zo is het vervoersvolume nog niet op het niveau van voor COVID-19. Als gevolg hiervan hebben wij sinds 2022 gewerkt met een addendum. Dit addendum is geëindigd per 31 december 2024. Dit wil overigens niet zeggen dat het vervoersvolume weer op het niveau van voor COVID-19 is. Wel was het addendum in de huidige vorm niet meer aan de orde.

De taxibedrijven kampten ook in 2024 met een chauffeurstekort. Omnibuzz heeft in 2024 geen brede campagne meer opgezet zoals wel is gebeurd in 2023. Wel blijft Omnibuzz ondersteunen bij het vinden van chauffeurs en het afstemmen en eventueel sturen van de vervoersvraag op de beschikbare capaciteit.

8.4 Kwaliteitscontroles vervoerders

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

Punctualiteit

Landelijk is er in diverse branches een ernstig personeelstekort. In de afgelopen jaren zagen wij dit ook sterk terug bij onze vervoerders. Door het gebrek aan chauffeurs, was er sprake van een lage performance. Het lukte de meeste vervoerders niet met het huidige personeelsbestand de ritten tijdig uit te voeren. Omnibuzz heeft in 2022 en 2023, samen met de vervoerders, intensief gezocht naar kansen op de arbeidsmarkt. In 2024 zagen wij gelukkig een steeds gezondere balans terug bij de vervoerders. Vervoerders

gaven steeds vaker aan dat goed personeel nog steeds schaars is, maar dat zij gelukkig wel weer in de positie waren om ook personeel te weigeren en keuzes konden maken bij het aannemen van personeel.

Over 2024 was er sprake van een goede performance bij de vervoerders. Ten aanzien van performance zijn de volgende malussen en bonussen opgelegd:

- Q1: vijfmaal een bonus van 1%.
- Q2: tweemaal een bonus van 1%.
- Q3: viermaal een bonus van 1% en eenmaal een malus van 4%.
- Q4: vijfmaal een bonus van 1%.

Vanaf eind april maken zes percelen gebruik van de piekspreiding. Sinds kort maakt ook één perceel gebruik van de module piekspreiding op de doordeweekse dagen. Wij monitoren de module piekspreiding constant om continu te bepalen of de geleverde capaciteit ook in verhouding staat met de gevraagde ritten.

Klachten Wmo-vervoer

In 2024 zijn in totaal 2.777 klachten ingediend. Dit is een daling van 12,6% ten opzichte van 2023. Van 29 klachten is de status niet duidelijk omdat deze nog niet beoordeeld zijn of niet beoordeeld kunnen worden. In 2022 heeft dit geleid tot het toevoegen van een nieuwe beoordelingscategorie ‘geen oordeel’, die onder andere gebruikt wordt als de klacht betrekking heeft op te nemen COVID-19 maatregelen of interpretaties in het kader van communicatie. In 2024 zijn 237 klachten hierover ingediend. Dit is een daling van bij 9,28% ten opzichte van 2023. Van de 2.511 klachten die wél zijn beoordeeld, zijn er 1643 (deels) gegrond verklaard (65,43%). Op 1.032.089 ritten betekent dit ongeveer 1,6 gegronde klacht per 1.000 ritten. Deze cijfers zijn licht gedaald ten opzichte van 2023. Toen was 67% van de klachten gegrond en betrof het 1,9 gegronde klacht per 1.000 ritten. Ook in 2024 blijven de klachten ruim onder de afgesproken kwaliteitsnorm van (maximaal) 3 gegronde klachten op 1.000 ritten. De klachten richten zich doorgaans op reguliere zaken zoals te laat of niet opgehaald, te lang in het voertuig of opmerkingen over de chauffeur.

Op basis van de soort klachten wordt samen met de vervoerder gekeken naar een eventueel verbeterplan, zodat de klachten zich bij deze klanten niet opstapelen. Zo voorkomen wij groeiende onvrede of escalatie en kunnen wij structurele knelpunten in de dienstverlening minimaliseren. Mede hierdoor is in 2024 maar één enkele keer beroep gedaan op de klachtencommissie. Uit blijk van oprechte excuses of onterecht handelen vanuit de vervoerder of Omnibuzz, hebben wij in 2024 in totaal 34 attenties naar klanten gestuurd.

Ritten zonder data

Het percentage dataterugkoppeling moet minimaal 95% bedragen. Er zijn 4567 ritten waarvan geen data zijn teruggekoppeld, hetgeen overeenkomt met een percentage van 0,44%. Ten opzichte van 2023 is dit percentage gestegen (0,19%). Deze stijging is te wijten aan een storing in de BCT-terminals, waardoor er in totaal vier dagen geen data is verwerkt bij vervoerder Van Driel. Ondanks dit incident kunnen wij zeggen dat in 2024 de dataterugkoppeling bij alle taxibedrijven stabiel is gebleven.

Emissienorm

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

In 2022 was er door COVID-19 een forse vertraging op de levering van diverse voertuigen en was er een uitdaging op het gebied van laadinfrastructuur. Denk hierbij aan onvoldoende laadcapaciteit binnen het perceel of het kunnen

uitbreiden met laadpalen. Meerdere vervoerders hadden te maken met een overbelast energienetwerk. Dit was in 2023 ook merkbaar en heeft tot de constatering geleid dat de destijds gemaakte duurzaamheidsafspraken in de aanbesteding niet meer realistisch en haalbaar waren.

Begin 2023 heeft het bestuur ingestemd met nieuwe duurzaamheidsscores die realistischer zijn voor 2023 en 2024. Hiermee is het oorspronkelijke duurzaamheidspercentage van minimaal 35% vervangen voor nieuwe percentages per perceel, namelijk:

- Perceel 1: 27%.
- Perceel 2: 28%.
- Perceel 3: 25%.
- Perceel 4: 31%.
- Perceel 5: 30%.
- Perceel 6: 30%.
- Perceel 7: 20%.
- Perceel 8: 22%.

Hierbij is rekening gehouden met de huidige ontwikkelingen en beschikbaarheid van elektrische (en andere duurzame) voertuigen. In het 'Bestuursakkoord Zero Emissie Doelgroepenvervoer', dat eind 2019 door alle deelnemende gemeenten is ondertekend, hebben de gemeenten afgesproken dat het Omnibuzz-vervoer vanaf 2025 volledig zero emissie zal zijn. Daarmee dragen wij bij aan de doelstellingen van het klimaatakkoord van Parijs en helpen wij de luchtkwaliteit te verbeteren. Inmiddels moeten wij echter vaststellen dat 2025 niet realistisch is. Dit komt met name door het achterblijven van de productie van geschikte rolstoelbussen. De huidige – elektrische- rolstoelbussen zijn te beperkt in hun actieradius.

Momenteel streven wij naar zero emissie rijden in 2030. Om het vervoer op basis van alternatieve brandstoffen mogelijk te maken is een bijbehorende infrastructuur van oplaadpunten essentieel. Momenteel zijn de laadmogelijkheden voldoende voor de huidige elektrische voertuigen. Als dit percentage gaat groeien vanwege uitbreiding met rolstoelbussen, dan is de huidige laadinfrastructuur onvoldoende.

Tot en met december 2024 zijn de volgende percentages gerealiseerd door de vervoerders:

- Perceel 1: 43,33 %.
- Perceel 2: 31,81 %.
- Perceel 3: 25,53 %.
- Perceel 4: 31,32 %.
- Perceel 5: 30,42 %.
- Perceel 6: 37,38 %.
- Perceel 7: 32,71 %.
- Perceel 8: 26,04 %.

Hiermee voldoen alle vervoerders aan de afgesproken norm en enkelen ruim boven de afgesproken norm. Wij zullen dit jaar en de komende contractjaren groei in het percentage zero emissie blijven stimuleren.

In sommige gebieden kan de netbeheerder de nieuwe of grotere netaansluiting door netcongestie niet realiseren. Netcongestie is het gebrek aan capaciteit van het elektriciteitsnetwerk; het net is vol. Bedrijven kunnen dan niet aangesloten worden totdat er een netuitbreiding plaats heeft gevonden. In steeds meer gebieden in Nederland is sprake van netcongestie, waardoor het een van de belangrijkste belemmeringen voor de elektrificatie is geworden. Alle huidige vervoerders hebben uitbreiding van de capaciteit aangevraagd.

Omnibuzz blijft toewerken naar 100% zero emissie doelgroepenvervoer. De vraag is echter welke termijn realistisch is en hoe dit gerealiseerd kan worden. Daarnaast vinden gesprekken plaats met gemeenten over hun visie met betrekking tot duurzaamheid en de plannen op het gebied van laadinfra. Er zullen ook in 2025 gesprekken volgen met de Provincie Limburg.

No Show

Ondanks dat Omnibuzz actief klanten benaderd waarvan de ritten frequent zijn loos gemeld, bedraagt het aantal no shows in 2024 in totaal 24.522 ritten. Dit is 2,38% ten opzichte van het streefcijfer 2%. Het percentage loosmeldingen is

iets toegenomen ten opzichte van 2023 (2,3%). De oorzaak voor de loosmeldingen ligt in de meeste gevallen niet bij de vervoerder, maar bij de klant die bijvoorbeeld fouten maakt bij het boeken van ritten of vergeet dat een rit is geboekt. Dit is voor de vervoerders dubbel nadelig, want deze ritten worden niet afgerekend. Er zijn geen significante verschillen tussen de percelen.

Klanttevredenheid

Om de kwaliteit van de dienstverlening te verbeteren, vraagt Omnibuzz klanten naar hun ervaringen over recent uitgevoerde ritten. Dit levert inzicht op in de klantbeleving en het klantcontact biedt onze klanten de mogelijkheid om laagdrempelig eventuele onvrede (klachten) te uiten, vragen te stellen of informatie op te vragen.

In 2024 zijn 4.628 mensen bevraagd over de ervaringen tijdens hun rit. In 2023 waren dit 4.445 mensen. Dit zorgt nog steeds voor betrouwbare en representatieve resultaten. De gemiddelde waardering van de klanten is een 8,3, net als voorgaand jaar. Dit is voor onze vervoerders en de eigen organisatie een belangrijke graadmeter en bewijs dat klanten in deze roerige periode onze dienstverlening zijn blijven waarderen.

Parallel doen wij steeds meer aan benchmarking en vergelijken wij de resultaten op tevredenheid met andere regio's in Nederland. Dit levert nuttige contacten op en bovendien zien wij hier een bevestiging van de positieve resultaten in ons vervoersgebied.







9 Overlegstructuren

9. Overlegstructuren

9.1 Bestuur

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



Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Marcel Meurkens
Beesel	Linda Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Levin de Koster
Bergen	Wouter Bollen
Brunssum	Vérénice Hermans
Echt-Susteren	Geert Frische
Eijsden-Margraten	Chris Piatek
Gennep	Frank Pubben
Gulpen-Wittem	Frans Derksen
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Kerkrade	Jo Paas
Landgraaf	Alex Schiffeler
Leudal	Huub van Helden
Maasgouw	Rob Cretskens
Maastricht	Jeroen Hoenderkamp
Meerssen	Inge Smeets
Nederweert	Carla Dieteren
Peel en Maas	Thijs van Lierop
Roerdalen	Loes Vestjens
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Simpelveld	Andrea Ernes
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Stein	Joep Ummels
Vaals	Erica Jaegers
Valkenburg	Jef Kleijnen
Venlo	Jacques Smeets
Venray	Martin Leenders
Voerendaal	Harry Coenen
Weert	Michèle Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Levin de Koster
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Maastricht	Jeroen Hoenderkamp
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Venlo	Jacques Smeets

Naast de jaarlijks terugkerende vergaderingen van het algemeen bestuur in juli en december heeft er in 2024 geen extra vergadering voor het algemeen bestuur plaatsgevonden.

9.2 Ambtelijk overleg

De deelnemende gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor hun doelgroepenvervoerbeleid. Omnibuzz is beschikbaar voor advies, toelichting, vragen of andere ondersteuningsbehoeften. De bestuursvergaderingen worden telkens voorbereid met alle contactambtenaren. Op deze wijze kunnen deze ambtenaren de bestuurders goed ondersteunen en adviseren. Indien nodig organiseert Omnibuzz aanvullende ambtelijke bijeenkomsten waarvoor, afhankelijk van het onderwerp, ook financiële contactpersonen worden uitgenodigd. Het actief betrekken van ambtenaren bij belangrijke onderwerpen leidt doorgaans tot gedragen voorstellen.

Om de continuïteit van deze kennis en het draagvlak bij gemeenten te borgen, nodigen wij nieuwe contactambtenaren uit voor een kennismakingsgesprek. Dit houdt de lijnen kort en bevordert de uitwisseling van ideeën en de collegialiteit over en weer. Wij merken dat medewerkers van gemeenten Omnibuzz steeds vaker en sneller weten te vinden. Gezien de uitdagingen waar wij samen voor staan, is dit een zeer positieve ontwikkeling.

9.3 Cliëntenpanel

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

Elk afzonderlijk lid levert een actieve bijdrage en communiceert naar de eigen achterban. Dit verloopt voor alle partijen tot dusver voortvarend. De vergaderingen met het cliëntenpanel van Omnibuzz vinden 3 tot 4 keer per jaar plaats.

9.4 Stakeholdermanagement

Omnibuzz organiseert digitale informatiebijeenkomsten voor gemeenteraadsleden. Hierin lichten wij relevante onderwerpen toe en kunnen raadsleden vragen stellen. In 2024 hebben wij echter geconstateerd dat de opkomst voor deze informatiebijeenkomst erg mager is, ondanks dat raadsleden hebben aangegeven dat zij deze laagdrempelige opzet als zeer prettig ervaren.

Bovendien is Omnibuzz, samen met verschillende gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen, aangesloten bij een controllersoverleg dat periodiek plaatsvindt. Hier komen relevante onderwerpen aan bod zoals de rechtmatigheidsverantwoording. Aanvullend voert Omnibuzz desgewenst overleg met zorgorganisaties, instellingen of vertegenwoordigingen van andere subgroepen binnen het klantenbestand. Dit levert veel onderling begrip op en knelpunten worden sneller aangekaart en opgepakt.

Omnibuzz onderhoudt tevens contact met organisaties als de Provincie Limburg, FNV en andere landelijke organisaties en overheden. Wij zoeken proactief (landelijke) sparringpartners op, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, veilig vervoer, elektrisch rijden en laadinfrastructuur om invloed uit te oefenen op de landelijke regelgeving, richtlijnen en protocollen.

In 2023 en 2024 is het onderwerp publieke mobiliteit steeds belangrijker geworden. Hierover is Omnibuzz intensief in gesprek gegaan met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. In 2024 is Trendsportal ook bij dit overleg aangesloten. Op deze manier dragen wij bij aan de financiële continuïteit én een toekomstbestendig vervoerssysteem. Andersom benaderen partijen en samenwerkingsverbanden uit Nederland ons steeds vaker voor advies en ondersteuning. Dit bevestigt dat onze inhoudelijke expertise belangrijk wordt gevonden en dat ons netwerk deze waardevol vindt.

Deelname platform opdrachtgevers in het doelgroepenvervoer (VDVN)

Het platform is een landelijke samenwerking van gemeenten op het gebied van doelgroepenvervoer (Wmo-, leerlingen-, jeugdwet- en dagbestedingsvervoer). Via het platform worden de belangen van gemeenten behartigd. Het is namens gemeenten gesprekspartner voor landelijke partners: de taxisector (KNV) en betrokken Ministeries. Er is een nauwe samenwerking met de VNG. Het is uniek en belangrijk omdat de specifieke belangen van gemeenten op het thema doelgroepenvervoer niet elders landelijk zijn belegd.

Voor Omnibuzz en de deelnemende gemeenten betekent dit platform:

1. Het professioneel delen en beschikbaar maken van kennis en informatie. Het platform is een professioneel georganiseerd platform voor kennis- & informatiedeling tussen zowel de opdrachtgevers onderling, als tussen de opdrachtgevers en bestaande kennisorganisaties (CROW, PIANO, etc.).
2. Coördinatie op thema's waar een landelijke en/of grootschalige aanpak nodig is. Via het platform werken gemeenten samen op landelijke thema's. Denk hierbij aan verduurzaming van het doelgroepenvervoer en integratie van openbaar vervoer en doelgroepenvervoer. Het geeft gecoördineerde (niet-bindende, maar wel dringende) beleidsadviezen. Via dit platform werken gemeenten ook samen als acute aanpak nodig is. Denk hierbij aan concrete maatregelen en afspraken met de taxisector in het kader van de COVID-19 pandemie.
3. Behartiging van gedeelde belangen. Het vertegenwoordigt gemeenten en is gesprekspartner bij landelijke essentiële overleggen met Ministeries en de taxisector. Ze is hierin veel slagvaardiger dan gemeenten afzonderlijk. Denk hierbij aan landelijk beleid met betrekking tot de jaarlijkse NEA-index.

De VDVN heeft in 2024 veel aandacht besteed aan publieke mobiliteit. Dit werd een groot thema binnen de vervoerssector, mede door de invloeden van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Om de belangen van het Wmo-vervoer te behartigen heeft VDVN een standpunt ingenomen ten aanzien van publieke mobiliteit en kenbaar gemaakt wat het belang van maatwerk vervoer is voor de Wmo-klant.

> "In 2023 en 2024 is het onderwerp publieke mobiliteit steeds belangrijker geworden. Hierover is Omnibuzz intensief in gesprek gegaan met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat."







10 Personeel

10. Personeel

10.1 Personeelsbeleid

Begin 2022 heeft de directie de wens uitgesproken het thema ‘integriteit’ binnen Omnibuzz verder te ontwikkelen en te verankeren in de organisatie. Om dit handen en voeten te geven, is in het najaar van 2022 gestart met een aantal interactieve workshops voor alle medewerkers. Begin 2024 heeft de eerste online dilemmatraining plaatsgevonden waarbij medewerkers gevraagd werd hun mening te geven over diverse integriteitskwesties. Dit zal in 2025 een vervolg krijgen.

Daarnaast is gewerkt aan het onderdeel vitaliteit door het organiseren van een vitaliteitsmiddag en de introductie van de leasefiets.

In het kader van Arbo- en vitaliteitsbeleid is er een nieuwe Risico-Inventarisatie & Evaluatie uitgevoerd. Deze heeft geleid tot een concreet plan van aanpak voor de jaren 2024, 2025 en de eerste helft van 2026.

10.2 Opleidingen en ontwikkeling

Ook in 2024 hebben medewerkers weer gebruik kunnen maken van diverse trainingen, waaronder die van de IGOM-academie. Daarnaast heeft er voor de geïnteresseerden een reanimatiecursus plaatsgevonden en is er een uitgebreide, praktisch georiënteerde training geweest voor alle medewerkers met klantcontact.

Er is binnen de organisatie veel aandacht voor de ontwikkeling en, indien mogelijk, doorstroom van medewerkers. Ook in 2024 zijn enkele medewerkers binnen de organisatie van functie veranderd.

10.3 Ziekteverzuim

Na de forse daling van het ziekteverzuim in 2023 ten opzichte van 2022 is het ziekteverzuim in 2024 enigszins gestegen naar 7,9%. Langdurige ziekte van een aantal medewerkers is de hoofdoorzaak van deze stijging.

10.4 Overig

Er is een begin gemaakt met het actualiseren van het personeelshandboek. Dit zal in 2025 een vervolg krijgen.

Daarnaast is er veel aandacht geweest voor de overgang naar een nieuw personeelsinformatie- en salarissysteem. Per 1 januari 2025 schakelt de gemeente Sittard-Geleen om van Visma/Raet naar AFAS. Omdat de salarisadministratie van Omnibuzz door de gemeente Sittard-Geleen uitgevoerd wordt, zal ook Omnibuzz deze switch maken. In eerste instantie zal de overgang plaatsvinden voor een aantal essentiële onderdelen met de verwachting dat dit in 2025 en 2026 wordt uitgebreid met andere modules.

11 Communicatie

11. Communicatie

Begrijpelijke taal en laagdrempelige teksten

Onderstaand statement was ook in 2024 uitgangspunt van onze communicatie.

> “In begrijpelijke taal schrijven en spreken staat bij Omnibuzz op de agenda en heeft onze constante aandacht. Wij letten erop dat onze communicatie(middelen) zo laagdrempelig en begrijpelijk mogelijk zijn voor onze hoofddoelgroep; onze klanten. Gemakkelijke, begrijpelijke en duidelijke teksten op B1-niveau zijn daarbij het uitgangspunt.”

11.1 Sjablonen

De in 2023 ontwikkelde drempelvrije sjablonen voor onder andere beleidsnotities zijn in 2024 herijkt en er zijn enkele nieuwe sjablonen aan toegevoegd.

11.2 Website

Wij zijn gestart met de ontwikkeling van onze nieuwe website. Ook hier is 100% toegankelijkheid het uitgangspunt. De nieuwe website is anders van opzet en bestaat, naast de Omnibuzz website met reguliere Wmo-informatie, uit de ReisWijzer en een website met informatie over het leerlingenvervoer.

De websites ReisWijzer en leerlingenvervoer zijn in 2024 ontwikkeld; de realisatie van de nieuw opgezette Wmo-website staat op de planning voor de eerste helft van 2025.

11.3 ReisWijzer

ReisWijzer is een uniek product van Omnibuzz en is ontwikkeld omdat de website per 1 januari 2025 uit de lucht zou gaan. ReisWijzer is een website met informatie over alternatief vervoer in alle deelnemende gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. Klanten en andere geïnteresseerden kunnen heel overzichtelijk, per gemeente, zien welke alternatieve vervoersvoorzieningen voorhanden zijn. De website is in eigen beheer, dus wij kunnen deze snel en gemakkelijk actualiseren en doorontwikkelen.

11.4 Schrijftraining

In 2024 hebben de medewerkers die contact met klanten hebben, deelgenomen aan een schrijf- en grammaticatraining. In deze schrijftraining, die elk jaar herhaald zal worden, staat schrijven en spreken in begrijpelijke en correcte taal centraal.

11.5 Actualisatie folders, klantbrieven en regelingen

Een aantal folders en regelingen is in 2024 herschreven. Ook zijn de klantbrieven van de klantenservice en finance herijkt waarbij ons uitgangspunt ‘begrijpelijke taal’ is gehanteerd.

11.6 Vakgroep digitale dienstverlening

Omdat er veel speelt rondom het thema digitoegankelijkheid, neemt de communicatieadviseur deel aan de vakgroep digitale dienstverlening. Onder het motto: veel weten meer dan één, worden in dit overleg kennis en ervaringen uitgewisseld over dit onderwerp en de consequenties die het heeft voor de communicatie(middelen) van gemeenten.

11.7 Interne communicatie

In 2024 zijn er formats ontwikkeld voor het invullen van de afwezigheidsassistent en voor de mailhandtekeningen van de medewerkers. Er vinden op reguliere basis werkoverleggen plaats tussen directeur, managers, teamleiders en supervisors en de communicatieadviseur. Onze medewerkers zijn geïnformeerd over actuele onderwerpen via directiebrieven en SharePoint (Intranet).

11.8 Externe communicatie

Externe communicatie vindt plaats met:

- Het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur.
- Colleges van B&W van 30 gemeenten.

- De gemeenteraadsleden van 30 gemeenten (raadsinformatiebijeenkomsten)
- De contactambtenaren/coördinatoren van 30 gemeenten.
- De communicatieadviseurs van 30 gemeenten.
- Taxibedrijven.
- Chauffeurs.
- Cliëntenpanel.
- Algemeen publiek.
- Media.

11.9 Raadsinformatiebijeenkomsten

Twee keer per jaar organiseert Omnibuzz voor alle raadsleden een raadsinformatiebijeenkomst. Tijdens deze bijeenkomst praten wij de raadsleden bij over wat wij gedaan hebben, wat onze plannen zijn en over specifieke onderwerpen als daar aanleiding voor is. Deze bijeenkomsten vinden digitaal plaats.

Helaas constateren wij dat het aantal deelnemende raadsleden beperkt is. Wat hiervan de oorzaak is, is niet bekend.

11.10 Reguliere communicatiewerkzaamheden

In 2024 zijn, net als in voorgaande jaren, reguliere communicatiewerkzaamheden (in- en extern) uitgevoerd. Niet alleen uitvoeringstaken, ook (strategisch) communicatieadvies behoort tot deze werkzaamheden.

Hieronder vallen onder andere:

- Nieuwsbrieven aan klanten.
- Klantbrieven.
- Vervangen van onze taxipoints.
- Actueel houden van de website.
- Het maken van nieuw fotomateriaal.
- ‘Omnibuzz in cijfers’ (banner met algemene data over Omnibuzz).
- Onderhouden van mediacontacten (pro- en reactief).

11.11 Nieuwsbrieven

In 2024 zijn drie nieuwsbrieven aan onze klanten verzonden. Inmiddels krijgen ruim 18.000 klanten deze nieuws-



Omnibuzz website	
Aantal bezoekers 2023	Aantal bezoekers 2024
98.300	117.800
Aantal pagina’s 2023	Aantal pagina’s 2024
309.000	338.000



Nieuwsbrief 21	Nieuwsbrief 22	Nieuwsbrief 23
Papieren versie	Papieren versie	Papieren versie
20.461	20.059	20.113
Online versie	Online versie	Online versie
19.174	19.727	20.231

brief via mail. De overige klanten krijgen een papieren versie.

Wij blijven aandacht houden voor het verminderen van de verzendkosten door onze klanten te attenderen op de digitale nieuwsbrief.

De digitale nieuwsbrief is drempelvrij en kan ook via onze website gelezen of voorgelezen worden (Readspeaker).

11.12 ChatGPT

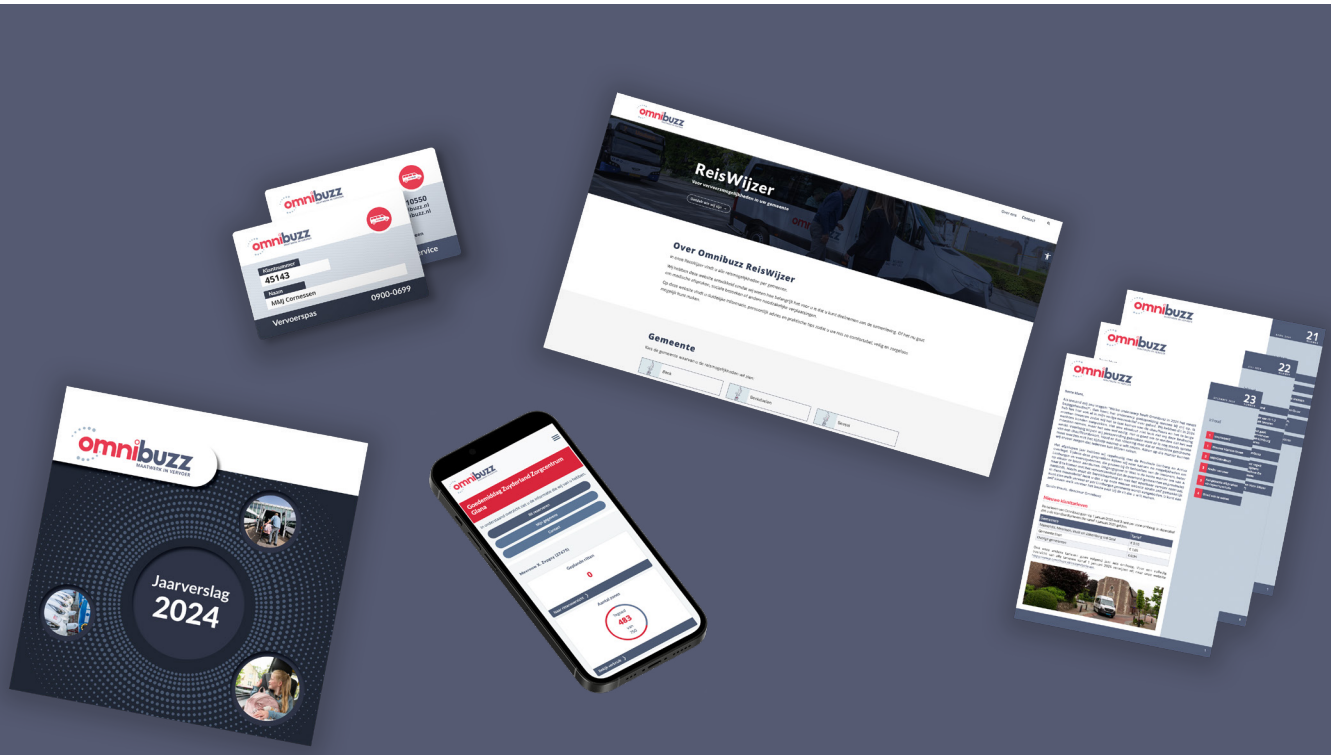
In 2024 is een protocol voor het gebruik van ChatGPT opgesteld voor onze medewerkers. Tevens zijn er tips en adviezen over het gebruik van ChatGPT voor de medewerkers opgesteld. Alle drie de notities zijn vastgesteld in het MT-overleg.

11.13 Projecten

In 2024 is Omnibuzz gestart met een aantal projecten:

- Leerlingenvervoer Midden-Limburg.
- Publieke mobiliteit.
- Doorontwikkeling MijnOmnibuzz; onder andere instructievideo's.
- Zonnebloem jubileumactiviteiten.
- Introductie piekspreiding.

Bij alle projecten speelt communicatie een centrale rol en is er ruimschoots aandacht voor het op de juiste wijze, op het juiste tijdstip, met de juiste middelen communiceren over deze projecten.



12 Programma-verantwoording

12. Programmaverantwoording

12.1 De programmarekening

	Begroting 2024			Begroting 2024-1
	Baten	Lasten	Saldo	Baten
Programma Vervoer				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ -
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629	€ -
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ 133.547	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107	€ 75.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ 2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735	€ 24.432.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ -133.547	€ 174.799
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -	€ 2.874.675
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -	€ 6.122
0.4 Overhead LLV	€ -	€ -	€ -	€ 118.314
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ 0	€ 29.855.270
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
- Bestemmingsreserve Data analyse	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125	€ 29.866.014

Voor de verdeling van baten/lasten naar taakvelden is aansluiting gezocht bij hetgeen het BBV hierover voorschrijft. Uitgangspunt is dat lasten en baten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden geregistreerd. Omnibuzz kent slechts een beperkt aantal taakvelden. Onder het taakveld 0.4 'Overhead' zijn, conform de definitie van overhead volgens het kader van BBV, alle kosten opgenomen die betrekking hebben op sturing en ondersteuning van het primaire proces. Hierbij is onderscheid aangebracht in Wmo, GGZ of LLV gerelateerde overheadkosten.

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

- Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.

			Realisatie 2024		
Lasten	Saldo		Baten	Lasten	Saldo
€ 2.173.876	€ 2.173.876		€ -	€ 1.857.199	€ 1.857.199
€ 24.439.484	€ 24.439.484		€ 596.465	€ 25.075.545	€ 24.479.080
€ 174.799	€ 174.799		€ -	€ 226.225	€ 226.225
€ 18.000	€ -57.000		€ 271.609	€ 18.728	€ -252.881
€ -	€ -2.173.876		€ 2.175.076	€ -	€ -2.175.076
€ -	€ -24.432.484		€ 24.432.486	€ -	€ -24.432.486
€ -	€ -174.799		€ 240.786	€ -	€ -240.786
€ 2.874.675	€ -		€ 2.874.675	€ 2.825.648	€ -49.027
€ 6.122	€ -		€ 6.122	€ 7.622	€ 1.500
€ 118.314	€ -		€ 118.314	€ 118.014	€ -300
€ 50.000	€ 50.000		€ -	€ -	€ -
€ 29.855.270	€ 0		€ 30.715.533	€ 30.128.982	€ -586.551
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
€ -	€ -10.744		€ 10.745	€ -	€ -10.745
€ -	€ -		€ 33.808	€ -	€ -33.808
€ -	€ -10.744		€ 44.553	€ -	€ -44.553
€ 29.855.270	€ -10.744		€ 30.760.086	€ 30.128.982	€ -631.104

- Personeel en organisatie.
- Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
- In- en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie.
- Juridische zaken.
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering.
- Facilitaire zaken en huisvesting.
- Documentaire informatievoorziening.
- Managementondersteuning van het primaire proces.
- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch).

Onder 0.5 'Treasury' zijn de rente– en bankkosten/ opbrengsten opgenomen. Voor het jaar 2024 bestaat dit bedrag uit bankkosten en renteopbrengsten. De kosten direct toe te rekenen aan het Wmo-doelgroepenvervoer zijn opgenomen onder het taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)'. Dit

zijn de vervoerslasten inclusief de lasten van de continuïteitafspraken met de vervoerders en de lasten van de afdeling uitvoering (regie), exclusief de manager uitvoering. De lasten van de manager uitvoering worden, conform de definitie overhead, onder overhead opgenomen. Ook zijn hierin de lasten meegenomen van de afdeling klantenservice en de lasten gekoppeld aan klachtenmanagement, klanttevredenheid, de bonus malus en dergelijke. De hieronder opgenomen lasten bestaan uit loon– en beheerkosten.

De baten voor taakveld 0.4 bestaan volledig uit gemeentelijke bijdragen. De baten voor taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)' bestaan uit opbrengsten van VEP-ritten, ritten van de klanten boven budget en eveneens als enkele pgb-klanten. De baten voor taakveld 6.6 'Maatwerkvoorzieningen (Wmo)' bestaan daarnaast uit gemeentelijke bijdragen, wat eveneens geldt voor het taakveld 4.3 'Onderwijsbeleid en leerlingzaken' en voor het taakveld 6.72c 'Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)'.

In 2024 zijn er geen toevoegingen aan de reserves gedaan die de exploitatie rechtstreeks raken. In 2024 is een bedrag van € 44.553,– onttrokken aan de bestemmingsreserves 'ICT' en 'Data analyse'. Deze onttrekking is ook in de voorliggende jaarrekening verwerkt. Het algemeen bestuur heeft hiermee ingestemd in haar vergaderingen van 3 juli 2019, 8 december 2021 en 18 december 2024 inzake dekking voor de kosten van MijnOmnibuzz, dekking van de afschrijvingslasten van investeringen uit het verleden en dekking van data gerelateerd onderzoek. Voor de splitsing tussen de structurele en incidentele baten en lasten en het daarbij behorende structureel en reëel evenwicht wordt verwezen naar de tabel 'Rekening per programma'.

Tevens is er in de tabel 'Rekening per programma' een splitsing gemaakt tussen het Wmo-, GGZ-en leerlingenvervoer. Het GGZ-vervoer wordt verantwoord onder de noemer 6.72c ' Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)' en het leerlingenvoer, inclusief gym- en zwemvervoer, wordt verantwoord onder de noemer 4.3 'Onderwijsbeleid en leerlingzaken'.

12.2 Beleidsindicatoren

Conform het 'Besluit begroting en verantwoording' dienen decentrale overheden de voor hun van toepassing zijnde beleidsindicatoren op te nemen. Deze beleidsindicatoren lichten de effecten van het beleid toe. Hieronder zijn de voor Omnibuzz van toepassing zijnde beleidsindicatoren over het boekjaar 2024 opgenomen.

Indicator	2024	Eenheid	Bron
Formatie	0,053	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,056	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,62	Kosten per inwoner	Eigen jaarrekening
Externe inhuur	0,4%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen jaarrekening
Overhead	9,8%	% van totale lasten	Eigen jaarrekening

12.3 Verplichte paragrafen

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

- Weerstandsvermogen en risicomanagement (zie 12.4 op pagina 55).
- Financiering (zie 12.6 op pagina 59).
- Bedrijfsvoering – rechtmatigheidsverantwoording (12.7 op pagina 62).

12.4 Weerstandsvermogen en risicomanagement

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

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

De weerstandsratio is een verhoudingsgetal, tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en het op basis van de risicoanalyse bepaalde benodigde weerstandsvermogen. De weerstandscapaciteit, geconfronteerd met de risico's, leidt tot een weerstandsratio van 0,96.

Risicomanagement

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waarmee Omnibuzz kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen. Op basis van deze risico-inventarisatie en de bijbehorende beheersmaatregelen is een inschatting gemaakt van de financiële impact en de kans dat de risico's zich voordoen. Gedurende 2024 is een actualisatie van deze risico-inventarisatie gemaakt waarbij rekening is gehouden met actuele ontwikkelingen. Dit vormt de basis voor het bepalen van het weerstandsvermogen.

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					✔		

Het beleid van Omnibuzz is zodanig ingericht dat minimaal één keer per 5 jaar de nota 'Reserves en Voorzieningen'

geactualiseerd dient te worden. De meest recente actualisering heeft in 2023 plaatsgevonden en is vastgesteld door het algemeen bestuur van Omnibuzz op 20 december 2023.

Op basis van een risico-inventarisatie en impactanalyse is het minimale (€ 550.000,–) en maximale (€ 760.000,–) benodigde weerstandvermogen en hiermee de hoogte van de algemene reserve berekend. Risicomanagement maakt onderdeel uit van de planning & control cyclus binnen Omnibuzz. In dit kader wordt regelmatig getoetst of de aanwezige weerstands-capaciteit afdoende is om de risico's waarmee Omnibuzz geconfronteerd wordt af te dekken.

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,–. Na akkoord van het algemeen bestuur op 18 december 2024 is € 174.051,– onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klant opbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de Landelijke Tarieven Index (LTI). Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,–. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Naast de algemene reserve is er sprake van de bestemmingsreserve 'ICT' welke primo 2024 € 35.244,– bedroeg. In 2024 heeft geen dotering aan deze reserve plaatsgevonden. Voor het boekjaar 2024 heeft een onttrekking uit de bestemmings-reserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019 en 8 december 2021:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 10.745,–.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 24.499,– zal in zijn geheel besteed worden aan de dekking van toekomstige afschrijvingen.

Naast de bestemmingsreserve 'ICT' is er tevens sprake van, na goedkeuring van het voorstel resultaatbestemming door het algemeen bestuur op 3 juli 2024, de bestemmingsreserve 'Data analyse' ad € 75.000,-. Na goedkeuring van het algemeen bestuur op 18 december 2024 zijn de hiertoe geoormerkte kosten onttrokken:

- Onderzoek en rapportering data analyse

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 33.808,–.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 41.192,– zal besteed worden aan toekomstig data gerelateerd onderzoek, denk aan bijvoorbeeld aan onderzoek naar het gebruik van de VEP.

Het verloop van deze verschillende reserves is in bijgevoegde tabel inzichtelijk gemaakt.

Tabel staat van reserves

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2024	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
- Bestemmingsreserve ICT	35.244	-	-	-	10.745-	24.499	-	-	24.499
- Bestemmingsreserve Data analyse	-	75.000	-	-	33.808-	41.192	-	-	41.192
Totaal Bestemmingsreserves	35.244	75.000	-	-	44.553-	65.691	-	-	65.691
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
- Te bestemmen resultaat Wmo	2.095.839	-	-	-	2.095.839-	-	279.359	-	279.359
- Te bestemmen resultaat GGZ	25.984-	-	-	-	25.984	-	15.256	-	15.256
- Te bestemmen resultaat LLV	-	-	-	-	-	-	336.489	-	336.489
Totaal Resultaat voor bestemming	2.069.855	-	-	-	2.069.855-	-	631.104	-	631.104
Totaal Reserves	3.005.099	75.000	-	-	2.288.459-	791.640	631.104	-	1.422.744

12.5 Financiële kengetallen

Omnibuzz neemt op grond van het BBV in de paragraaf weerstandsvermogen een zestal financiële kengetallen op. De stand van zaken van deze kengetallen geeft samen met het weerstandsvermogen inzicht in de financiële positie. Het gaat om de volgende financiële kengetallen:

- Netto schuldquote.
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.
- Solvabiliteitsratio.
- Structurele exploitatieruimte.

- Grondexploitatie.
- Belastingcapaciteit.

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft een indicatie van de druk van schuldenlast (rente/aflossing) op de eigen middelen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De quote wordt berekend door de netto schuld te delen door het totaal aan jaarlijkse baten. De gecorrigeerde schuldquote wordt vervolgens berekend door ook rekening te houden met aan derden verstrekte leningen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Omnibuzz aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Hiertoe wordt de omvang van het eigen vermogen gerelateerd aan de totale omvang van het vermogen (dus het eigen en het vreemde vermogen).

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft weer hoeveel structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, ook als bijvoorbeeld de baten afnemen of lasten in de toekomst gaan toenemen. De ruimte wordt berekend door het structurele saldo (verschil tussen structurele baten en lasten) te delen door het totaal aan jaarlijkse baten.

Grondexploitatie (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie is (de totale waarde van de gronden in eigendom) in relatie tot het totaal aan jaarlijkse baten.

Belastingcapaciteit (niet van toepassing voor Omnibuzz)

Met het vaststellen van het opcenten tarief wordt bepaald hoeveel extra ruimte er is om eigen lasten te dragen. Het BBV bevat geen normen voor deze kengetallen.

In bijgevoegde tabel zijn de uitkomsten van de zes kengetallen opgenomen.

	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen	Jaarverslag 2023	Begroting 2024-1	Jaarverslag 2024
Netto schuldquote	-9%	2%	-4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-9%	2%	-4%
Solvabiliteitsratio	40%	14%	16%
Structurele exploitatieruimte	7%	-0,04%	2%
Grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
Belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Uit de tabel blijkt dat de netto schuldquote negatief is. Een negatieve uitkomst geeft aan dat Omnibuzz geen schulden heeft.

De solvabiliteitsratio stijgt licht ten opzichte van de begroting 2024-1 als gevolg van een positief resultaat voor de gemeenten qua resultaatbestemming 2024. In 2024 is de structurele exploitatieruimte bij Omnibuzz 2% vanwege het positief gerealiseerde saldo van de structurele baten en lasten. De structurele baten en lasten worden volledig afgedekt door de Omnibuzz-gemeenten. Tekorten worden aangevuld en enige overschotten vloeien terug naar de gemeenten.

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

12.6 Financiering

De financiering van Omnibuzz vindt plaats door een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Ten aanzien van de financiering is het kasgeldlimiet en de renterisiconorm van belang. Hieronder komen deze aspecten nader aan de orde.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rente typische looptijd korter dan één jaar.

De kasgeldlimiet wordt bepaald als een percentage van het begrotingstotaal. Bij ministeriële regeling is dit percentage voor de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz vastgesteld op 8,2%.

Concreet betekent dit dat de netto vlottende schuld per kwartaal de kasgeldlimiet niet mag overschrijden.

De kasgeldlimiet ziet er als volgt uit:

	(1) Vlottende schuld	(2) Vlottende middelen	(3) Netto vlottende schuld
Kwartaal 1	€ 1.559.173	€ 4.691.649	€ -3.132.476
Kwartaal 2	€ 1.759.672	€ 4.023.568	€ -2.263.897
Kwartaal 3	€ 2.147.453	€ 4.430.286	€ -2.282.833
Kwartaal 4	€ 7.608.110	€ 8.705.053	€ -1.096.942
(4) Gemiddelde van kwartalen	€ 3.268.602	€ 5.462.639	€ -2.194.037
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	€ 2.194.037		
(5) Berekening kasgeldlimiet			
(7) Omvang begroting per 1 januari 2024		€ 29.855.270	
(8) in procenten van de grondslag		8,2%	
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:		€ 2.448.132	
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)		€ 4.642.169	

Omnibuzz is in 2024 ruim binnen de kasgeldlimiet gebleven, omdat Omnibuzz meer vlottende middelen dan vlottende schulden tot haar beschikking had. Daarnaast stijgen de vlottende schuld en vlottende middelen in Q4 2024 grotendeels evenredig in verband met de reeds ontvangen voorschotten Wmo, GGZ en LLV van de gemeenten inzake Q1 2025.

Rente risiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Aangezien Omnibuzz op dit moment geen gebruik maakt van externe financiering, voldoet zij aan deze norm.

Schatkistbankieren

Het wetsvoorstel ‘Verplicht schatkistbankieren’ is op 13 december 2013 in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden en ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen. Schatkistbankieren houdt in dat overtollige publieke middelen worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

Decentrale overheden krijgen op de deposito’s een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Voor decentrale overheden is het gevolg hiervan dat uitstaande beleggingen bij het onttrekken niet kunnen worden herbelegd en naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Omnibuzz mag een drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden van maximaal € 1.000.000,–. Het feitelijke bedrag is voor Omnibuzz rond de € 900.000,–. Dit saldo wordt daarmee niet als overtollig beschouwd.

De Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof)

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Hof. De middellange termijndoelstelling is het op termijn verkrijgen van begrotingsevenwicht in stappen van 0,5% bbp per jaar. Omdat ook gemeenten, provincies, waterschappen en Gemeenschappelijke Regelingen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact.

Het EMU-saldo volgt uit de tabel:

Nr	Omschrijving	2024 x € 1.000 Verslagjaar	2024-1 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar (na wijziging)	Begroting 2024 x € 1.000 Huidig begrotingsjaar
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	587	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	50	50	40
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	0	0	0
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	42	0	0
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:	0	0	0
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee
b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	595	50	40

12.7 Bedrijfsvoering - Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf verslagjaar 2023 legt het dagelijks bestuur door middel van de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening verantwoording af over het rechtmatig handelen aan het algemeen bestuur.

Om dit te kunnen bewerkstelligen is in 2024 de interne audit geactualiseerd en uitgevoerd en zijn er meerdere verordeningen en protocollen aangepast. Daarnaast zijn dit jaar enkele processen en vormen van informatievoorziening geoptimaliseerd om ook zo de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording te versterken.

Op basis hiervan is het dagelijks bestuur van mening dat de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn hierbij geen afwijkingen geconstateerd die de verantwoordingsgrens hebben overschreden.

Tevens wordt de rapportagetolerantie (€ 50.000,-) overschreden en is de gemeente Weert bij het jeugdwetvervoer per 01-08-2024 ingestroomd, hetgeen hogere lasten tot gevolg heeft gehad.

In het hoofdstuk rechtmatigheidsverklaring wordt de acceptabele overschrijding op enkele programma onderdelen benoemd. Deze overschrijding is acceptabel gezien het binnen het vastgesteld beleid past. De lasten van bijvoorbeeld de VEP worden gedekt door baten bij de VEP. Daarnaast zijn er diverse baten welke de lasten dekken, te denken valt aan forse rente opbrengsten en opbrengsten klanten welke een budgetoverschrijding hebben gehad.

In onderstaande wordt een overzicht gegeven van de opvolging op de geconstateerde afwijkingen van vorig jaar.

Er is een overkoepelend M&O-beleid opgesteld

Het hebben van een overkoepelend M&O-beleid is niet verplicht, maar het versterkt wel de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording. Dit beleid ontbrak nog bij Omnibuzz in 2023.

In 2024 hebben wij daarom de realisatie van dit overkoepelend M&O-beleid opgepakt en laten vaststellen door het dagelijks bestuur. Er is geen sprake geweest van misbruik of oneigenlijk beleid binnen Omnibuzz.

Normenkader geoperationaliseerd in toetsingskader

In 2023 is het normenkader uitgebreid onder de loep genomen en geactualiseerd. Dit normenkader was echter nog niet geoperationaliseerd in een toetsingskader. Ook dit is geen verplichting, maar om de onderbouwing van de rechtmatigheidsverantwoording verder te versterken, is in 2024 ook het normenkader in een toetsingskader geoperationaliseerd en opgenomen in het opnieuw vastgestelde controleprotocol.

Van Data B. Mailservice naar Jetmail

Vorig jaar werd via de spendanalyse een onzekerheid geconstateerd omtrent de aanbesteding van Data B. Mailservice B.V. Op basis daarvan hebben wij een nieuwe aanbesteding uitgevoerd in 2024. Met als gevolg een nieuwe partij die onze transactiemailing uitvoert, Jetmail, en tevens een forse besparing op de jaarlijkse kosten voor deze dienst.

12.8 Bedrijfsvoering

Ziekteverzuim

Na de forse daling van het ziekteverzuim in 2023 ten opzichte van 2022 is het ziekteverzuim in 2024 enigszins gestegen naar 7,9%. Langdurige ziekte van een aantal medewerkers is de hoofdoorzaak van deze stijging.

Bedrijfsvoering

Voor de realisatie en de stand van zaken omtrent de beleidsvoornemens op het vlak van bedrijfsvoering verwijzen wij naar het jaarverslag.


163
omnibuzz
omnibuzz





13 Balans

13. Balans

Activa	31-dec-2023	31-dec-2024	Passiva	31-dec-2023	31-dec-2024
Vaste activa			Vaste passiva		
Materiële vaste activa:			Algemene reserve	900.000	725.949
Investeringen met een economisch nut	340.206	325.801	Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	35.244	65.691
			Resultaat voor bestemming Wmo	2.095.839	279.359
			Resultaat voor bestemming GGZ	25.984-	15.256
			Resultaat voor bestemming LLV	-	336.489
			Voorzieningen	-	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	340.206	325.801	Totaal vaste passiva	3.005.099	1.422.744
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:			Netto-vlottende schulden:		
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.948.359	7.178.230	- Overige schulden	2.232.070	2.324.543
- Overige vorderingen	408.568	427.275			
			Overlopende passiva:		
Liquide middelen	568.157	897.271	Te betalen verplichtingen	506.730	973.622
Overlopende activa	229.876	202.276	Voorschotbedragen: Overige Nederlandse overheidslichamen	1.751.267	4.309.945
Totaal vlottende activa	7.154.959	8.705.053	Totaal vlottende passiva	4.490.067	7.608.110
Totaal generaal	7.495.166	9.030.854	Totaal generaal	7.495.166	9.030.854

Tabel Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven - productenrekening 2024

Alle bedragen in €	Huidig dienstjaar									
	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjr.	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffinsw) aan het einde van het dienstjr. (kol. 2+3-4)	% of andere maatstaf van afschr.	Toaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjr.	(Extra) afschrijvingen van kapitaaluitgaven in het dienstjr.	(Extra) aflossingen op kapitaalverstrekkingen in het dienstjr.	Boekwaarde aan het begin van het dienstjr. (kol. 2-7)	Boekwaarde aan het einde van het dienstjr. (kol. 10-8-9)
Kolom 1	Kolom 2	Kolom 3	Kolom 4	Kolom 5	Kolom 6	Kolom 7	Kolom 8	Kolom 9	Kolom 10	Kolom 11
Programma Wmo-vervoer										
Inventaris	110.861	5.407	-	116.268	10,00%	-	23.696	-	110.861	92.572
Hardware	25.727	31.327	-	57.054	33,33%	-	13.590	-	25.727	43.464
Inrichting en verbouwing	83.834	5.400	-	89.234	4,00%	-	4.398	-	83.834	84.836
Technische installaties	83.368	-	-	83.368	6,67%	-	7.906	-	83.368	75.462
Software	36.416	-	-	36.416	10,00%	-	6.949	-	36.416	29.467
Totaal Wmo-vervoer	340.206	42.133	-	382.339		-	56.538	-	340.206	325.801
Totaal-generaal	340.206	42.133	-	382.339		-	56.538	-	340.206	325.801

13.1 Toelichting op de balans

Activa

De debetzijde van de balans bestaat uit de materiële vaste activa en de vlottende activa. Deze posten komen hieronder aan de orde.

Materiële vaste activa (ad € 325.801,–)

De materiële vaste activa hebben primo 2024 een waarde van € 340.206,–. Gedurende 2024 is er voor € 42.133,– geactiveerd, voornamelijk voor de inrichting van een taxipoint, aanschaf inbraakbeveiliging en de aanschaf van hardware. Rekening houdende met de afschrijvingen in 2024 ad € 56.538,– resteert een saldo ultimo 2024 ad € 325.801,–. Bovenstaand is een overzicht opgenomen van de activa. Deze investeringen behoren tot de categorie investeringen met economisch nut.

Financiële vaste activa (ad € 0,–)

Gedurende 2024 zijn geen financiële vaste activa geactiveerd, derhalve bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende activa (ad € 8.705.053,–)

De vlottende activa bestaan uit uitzettingen in ‘s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar, overige vorderingen, liquide middelen en overlopende activa.

Deze posten worden hierna verder toegelicht.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (ad € 7.178.230,–)

Dit betreft de gelden welke op de Ministerie van Financiën rekening staan in het kader van Schatkistbankieren. Het positieve saldo op deze rekening wordt verklaard door het positieve resultaat van 2024 (Wmo, GGZ en LLV) en de reeds ontvangen voorschotten van de gemeenten inzake Q1 2025. Daarnaast zijn deze gelden ultimo 2024 tevens om betalingen in 2025 over Q4 2024 af te wikkelen.

Overige vorderingen (ad € 427.275,–)

Dit betreft nog te innen bedragen van debiteuren, hoofdzakelijk klanten. Het merendeel van de vorderingen is in 2025 ontvangen c.q. verwachten wij te ontvangen.

Liquide middelen (ad € 897.271,–)

Het saldo liquide middelen van Omnibuzz ultimo boekjaar 2024 bedraagt in totaal € 897.271,–. De gelden zijn direct opvraagbaar. Het saldo is als volgt opgebouwd:

Type	Saldo	
Betaalrekening BNG WMO	€	502.068
Betaalrekening BNG GGZ	€	88.683
Betaalrekening BNG LLV	€	302.019
Betaalrekening Rabobank	€	4.501
Totaal	€	897.271

Omnibuzz blijft ruim binnen het maximaal toegestane bedrag volgens de regeling inzake Schatkistbankieren (€ 1.000.000,–). In tabel 'Berekening benutting drempelbedrag Schatkistbankieren' is dit verder weergegeven.

Tabel berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	574	569	687	901
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	426	431	313	99
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar				29.855
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen				29.855
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag				1000
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	52.219	51.794	63.161	82.885
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	574	569	687	901

Overlopende activa (ad € 202.276,–)

De overlopende activa betreft voor een groot deel nog te factureren omzet. Dit zijn onder andere nog te ontvangen bijdragen van klanten voor de Voor Elkaar Pas en de rente opbrengsten Q4 2024. Het restant saldo bestaat voornamelijk uit transitorische posten welke in 2025 aflopen.

Passiva

De creditzijde van de balans bestaat uit het eigen vermogen, voorzieningen en (langlopende) schulden. Een toelichting op deze posten is hierna opgenomen.

Eigen vermogen (ad € 1.422.744,–)

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het resultaat voor bestemming. Het resultaat voor bestemming is gesplitst in het resultaat voor bestemming Wmo, resultaat voor bestemming GGZ en resultaat voor bestemming LLV inclusief gym- en zwemvervoer. Een overzicht hiervan is in onderstaande tabel opgenomen.

Tabel Staat van Reserves - productenrekening 2024

Alle bedragen in €	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Bestemming van het resultaat voorgaand boekjaar	Vermeerderingen wegens bijboeking van rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen/ beschikking over de reserve/ voorz.	Saldo aan het einde van het dienstjaar	Nog te bestemmen resultaat 2024	Bestemming van het resultaat 2024	Reserves na bestemming ultimo 2024
Reserves									
Algemene reserve									
Algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Totaal algemene reserve	900.000	-	-	-	174.051-	725.949	-	-	725.949
Bestemmingsreserves Programma Wmo-vervoer									
Bestemmingsreserve									
- Bestemmingsreserve ICT	35.244	-	-	-	10.745-	24.499	-	-	24.499
- Bestemmingsreserve Data analyse	-	75.000	-	-	33.808-	41.192	-	-	41.192
Totaal Bestemmingsreserves	35.244	75.000	-	-	44.553-	65.691	-	-	65.691
Resultaat voor bestemming									
Resultaat boekjaar									
- Te bestemmen resultaat Wmo	2.095.839	-	-	-	2.095.839-	-	279.359	-	279.359
- Te bestemmen resultaat GGZ	25.984-	-	-	-	25.984	-	15.256	-	15.256
- Te bestemmen resultaat LLV	-	-	-	-	-	-	336.489	-	336.489
Totaal Resultaat voor bestemming	2.069.855	-	-	-	2.069.855-	-	631.104	-	631.104
Totaal Reserves	3.005.099	75.000	-	-	2.288.459-	791.640	631.104	-	1.422.744

Algemene reserve (ad € 725.949,–)

Primo 2024 was het saldo van de algemene reserve € 900.000,–. Na akkoord van het algemeen bestuur op 18 december 2024 is € 174.051,– onttrokken aan de algemene reserve, ter compensatie van de misgelopen klant opbrengsten als gevolg van het niet toepassen van de LTI. Na onttrekking en uitbetaling hiervan aan de gemeenten, resteert ultimo 2024 een saldo ad € 725.949,–. Het saldo van de algemene reserve ligt hiermee binnen de in december 2023 vastgestelde bandbreedte.

Bestemmingsreserve 'ICT' (ad € 24.499,–)

De bestemmingsreserve 'ICT' bedroeg primo 2024 € 35.244,–. Voor het boekjaar 2024 was één mutatie. Dit betreft een onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten, die goedgekeurd zijn in het algemeen bestuur van 3 juli 2019 en 8 december 2021:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 10.745,–.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 24.499,– zal in zijn geheel aangewend worden ter dekking van toekomstige afschrijvingen.

Bestemmingsreserve 'Data analyse' (ad € 41.192,–)

Na goedkeuring van het voorstel resultaatbestemming door het algemeen bestuur op 3 juli 2024 is de bestemmingsreserve 'Data analyse' gevormd ad € 75.000,-. Na goedkeuring van het algemeen bestuur op 18 december 2024 zijn in het verslagjaar de hiertoe geoormerkte kosten onttrokken:

- Onderzoek en rapportering data analyse

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 33.808,–.

Het resterende saldo ultimo 2024 ad € 41.192,–. zal besteed worden aan toekomstig data gerelateerd onderzoek, denk aan bijvoorbeeld aan onderzoek naar het gebruik van de VEP.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming Wmo (ad € 279.359,–)

Het resultaat over 2024 bedraagt, mede als gevolg van gestegen rente opbrengsten, een positief bedrag ad € 279.359,–. De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur. Voor het resultaat per gemeente wordt verwezen naar pagina 100.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming GGZ (ad € 15.256,–)

Het resultaat over 2024 bedraagt voor het GGZ-vervoer een positief bedrag van € 15.256,–. Deze gelden hebben betrekking op het GGZ-vervoer van de gemeente Nederweert, Roermond en Weert en dit resultaat wordt veroorzaakt door een lagere vervoersvraag. Voor het resultaat per gemeente wordt verwezen naar pagina 110.

Gerealiseerd resultaat voor bestemming LLV (ad € 336.489,–)

Het resultaat over 2024 bedraagt voor het LLV-vervoer, inclusief het gym- en zwemvervoer van de gemeente Roermond, een positief bedrag van € 336.489,–. Deze gelden hebben betrekking op 6 Midden-Limburgse gemeenten en dit resultaat wordt veroorzaakt door een lagere vervoersvraag dan de geprognosticeerde data conform de Europese aanbesteding. Voor het resultaat per gemeente wordt verwezen naar pagina 114.

De bestemming van het resultaat wordt ter vaststelling voorgelegd aan het algemeen bestuur.

Langlopende schulden (ad € 0,–)

Omdat in 2024 geen langlopende schulden zijn aangegaan, bedraagt het saldo € 0,–.

Vlottende passiva (ad € 7.608.110,–)

De vlottende passiva bestaan uit de overige schulden, te betalen verplichtingen en voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen.

Overige schulden (ad € 2.324.543,–)

De overige schulden bedragen ultimo 2024 € 2.324.543,– en betreffen de eigen bijdrage klanten Wmo ontvangen namens de gemeenten Q4 2024 ad € 827.922,–. Daarnaast is het saldo van de crediteurenpost opgenomen onder de

overige schulden. Deze heeft voornamelijk betrekking op de afrekening vervoerders Q4 2024. Zowel de uitbetaling eigen bijdrage klanten aan de gemeenten als de afrekening vervoerders zijn begin 2025 uitbetaald.

Te betalen verplichtingen (ad € 973.622,–)

De te betalen verplichtingen bestaan uit nog te betalen facturen en de tussenrekening vervoerders. Deze lopen in 2025 af vanwege de betaaldatum begin 2025.

Voorschotbedragen van overige Nederlandse overheidslichamen (ad € 4.309.945,–)

Dit betreft reeds ontvangen voorschotbedragen over Q1 2025 van zowel Wmo, GGZ als LLV gemeenten.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Met ingang van 12 juni 2017 is Omnibuzz een huurcontract met Buval BV aangegaan voor het pand Geerweg 3 in Sittard-Geleen (eind 2017 is het pand en de huurovereenkomst overgenomen door Two Guys Estate BV). Dit contract heeft een looptijd van 10 jaar met een mogelijke verlenging met 5 jaar. De opzegtermijn voor dit contract bedraagt 12 maanden.

Eind 2021 is een nieuwe overeenkomst aangegaan met Detron Business Communications BV voor het onderhoud en support van de telefooncentrale voor de duur van 3 jaar, welke stilzwijgend verlengd is.

In 2017 heeft Omnibuzz ook een contract afgesloten met Arriva inzake de Voor Elkaar Pas. Deze overeenkomst eindigt van rechtswege op 13 december 2031.

Vanaf 1 december 2018 heeft Omnibuzz de ritreserveringssoftware Tamis geïmplementeerd. Hiertoe is met Neone Nederland BV een contract aangegaan voor de duur van 3 jaar. Deze is stilzwijgend verlengd.

Daarnaast is met Neone Nederland BV per 1 februari 2019 een service level agreement voor de duur van 3 jaar afgesloten. Dit is stilzwijgend verlengd.

In 2018 is Omnibuzz met Toshiba Tec Netherlands BV een copyrent overeenkomst aangegaan voor een multifunctional voor de duur van 5 jaar. In 2021 is een copyrent overeenkomst aangegaan voor een andere multifunctional met Sharp Electronics Benelux BV voor de duur van 5 jaar.

In 2019 heeft Omnibuzz het collectief vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wmo aanbesteed voor de 30 Limburgse gemeenten. Als resultaat van deze aanbesteding zijn rechtstreeks contracten afgesloten met zes taxibedrijven die per 1 januari 2020 zijn ingegaan. Deze overeenkomsten hebben een looptijd van vijf jaar tot en met 31 december 2024 met een mogelijke verlenging van nog drie jaar (einddatum 31 december 2027). Deze mogelijk verlenging is in 2023 bekrachtigd door het dagelijks bestuur van Omnibuzz wat betekent dat de contracten tot en met 31 december 2027 doorlopen.

Gedurende de COVID-19 periode heeft Omnibuzz continuiteitsafspraken met de vervoerders gemaakt die in een addendum met de vervoerders zijn vastgelegd. Dit addendum had een looptijd tot en met 31-12-2024. Per 01-01-2025 zijn hernieuwde addendum afspraken gemaakt, welke beperkter in kosten zijn vanuit gemeentelijk perspectief ten opzichte van voorgaande addenda. De looptijd van dit hernieuwde addendum is tot en met 31-12-2027.

In juli 2022 is met Detron ICT Beheer BV een raamovereenkomst ten behoeve van levering van diensten ICT-beheer en -onderhoud afgesloten voor de duur van 4 jaar, met 2 keer 1 jaar optie tot verlenging.

WNT-verantwoording 2024 Omnibuzz

Sinds 1 januari 2013 is de ‘Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector’ (WNT) van kracht. De WNT is op Omnibuzz van toepassing. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van

hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen worden deze gegevens, ongeacht de hoogte, gepubliceerd. Voor het jaar 2024 is de generieke maximum bezoldigingsnorm voor Omnibuzz vastgesteld op € 233.000,–. Dit is inclusief belaste kostenvergoedingen, pensioen en de werkgeverslast.

Publicatie van bezoldigingsgegevens dienen onder meer openbaar te worden gemaakt via het financieel jaarverslag. Bij de definiëring van topfunctionarissen gaat het om personen die tot de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen van een rechtspersoon of instelling behoren en/of hoogst leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling zijn. Hieronder vallen de leden van het algemeen en dagelijks bestuur en de functionarissen die formeel lid zijn van een (centraal) management- of directieteam.

Op basis van de Wet normering topinkomens (WNT) publiceren wij de bezoldiging aan topfunctionarissen. Binnen Omnibuzz gelden de volgende personen als topfunctionaris: de directeur en de bestuursleden. We kennen geen toezichthouders (RvC/RvT) zoals in de WNT omschreven. Onze bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Tabel WNT-verantwoording

Naam	Functie	Fte	Periode	Bezoldiging
Dhr. G.M.F. Vreuls	Directeur	1,0	2024	€ 169.923

De bezoldiging bestaat uit de volgende componenten:

Component	2024	2023
Beloning	€ 134.554	€ 128.044
Belastbare en variabele onkostenvergoedingen	€ 12.061	€ 11.452
Voorzieningen (pensioen)	€ 23.308	€ 21.597
Totale bezoldiging	€ 169.923	€ 161.093

Bedragen x € 1		Dhr G.M.F. Vreuls
Functiegegevens		Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024		01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	146.616
Beloningen betaalbaar op termijn	€	23.308
Subtotaal	€	169.923
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	233.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t
Totale bezoldiging 2024	€	169.923
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t
Gegevens 2023		
Aanvang en einde functievervulling in 2021		01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	139.496
Beloningen betaalbaar op termijn	€	21.597
Bezoldiging 2023	€	161.093
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	223.000
Totaal bezoldiging 2023	€	161.093

Uit bovenstaande blijkt dat de topfunctionarissen binnen Omnibuzz het bezoldigingsmaximum van de WNT niet overschreden hebben. Alle leden die in 2024 zitting hebben gehad in het dagelijks bestuur en algemeen bestuur van Omnibuzz zijn onbezoldigd geweest.

Leden algemeen bestuur

Gemeente	Naam verantwoordelijk wethouder
Beek	Marcel Meurkens
Beesel	Linda Nijssen-van den Beucken
Beekdaelen	Levin de Koster
Bergen	Martijn Buijsse
Brunssum	Vérénice Hermans
Echt-Susteren	Geert Frische
Eijsden-Margraten	Chris Piatek
Gennep	Frank Pubben
Gulpen-Wittem	Frans Derksen
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Kerkrade	Jo Paas
Landgraaf	Ales Schiffelers
Leudal	Huub van Helden
Maasgouw	Math Wilms
Maastricht	Anita Bastiaans
Meerssen	Inge Smeets
Nederweert	Carla Dieteren
Peel en Maas	Thijs van Lierop
Roerdalen	Loes Vestjens
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Simpelveld	Andrea Ernes
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Stein	Joep Ummels
Vaals	Erica Jaegers
Valkenburg	Jef Kleijnen
Venlo	Jacques Smeets
Venray	Martin Leenders
Voerendaal	Harry Coenen
Weert	Michèle Ferrière

Leden dagelijks bestuur Omnibuzz

Plaatsnaam	Naam verantwoordelijk wethouder
Beekdaelen	Levin de Koster
Heerlen	Arlette Vrusch (vice-voorzitter)
Horst aan de Maas	Roy Bouten
Maastricht	Jeroen Hoenderkamp
Roermond	Vincent Zwijnenberg (voorzitter)
Sittard-Geleen	Ivo Tillie
Venlo	Jacques Smeets


LLV


GGZ


Wmo

14 De programma-rekening

14. De programmarekening

14.1 Algemeen

Het algemeen bestuur heeft op 5 juli 2023 de eerste begroting 2024 en op 3 juli 2024 de eerste begrotingswijziging 2024-1 vastgesteld.

Grondslagen voor resultaatbepaling en waardering

De verslaggevingsvoorschriften die voor een Gemeenschappelijke Regeling gelden zijn weergegeven in het 'Besluit begroting en verantwoording provincie en gemeenten'. Voor de resultaatbepaling wordt het 'raamwerk BBV' gehanteerd.

De activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs met eventuele bijkomende kosten, minus de lineaire afschrijvingen. Deze lineaire afschrijvingen zijn conform de vastgestelde financiële verordening van Omnibuzz. De passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Controleverordening

	Begroting 2024			Begroting 2024-1
	Baten	Lasten	Saldo	Baten
Programma Vervoer				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ -
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ -	€ 25.940.629	€ 25.940.629	€ -
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ -	€ 133.547	€ 133.547	€ -
Algemene dekkingsmiddelen				
0.5 Treasury	€ 5.000	€ 14.107	€ 9.107	€ 75.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ -	€ -	€ -	€ 2.173.876
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	€ 25.999.735	€ -	€ -25.999.735	€ 24.432.484
6.72c Jeugdhulp dagbesteding (GGZ)	€ 133.547	€ -	€ -133.547	€ 174.799
Overhead				
0.4 Overhead Wmo	€ 2.783.552	€ 2.783.552	€ -	€ 2.874.675
0.4 Overhead GGZ	€ 6.775	€ 6.775	€ -	€ 6.122
0.4 Overhead LLV	€ -	€ -	€ -	€ 118.314
Onvoorzien				
0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
Stuctureel saldo van baten en lasten	€ 28.928.610	€ 28.928.610	€ 0	€ 29.855.270
Incidenteel				
Toevoegingen aan de reserves	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen aan de reserves				
- Algemene reserve	€ -	€ -	€ -	€ -
- Bestemmingsreserve ICT	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
- Bestemmingsreserve Data analyse	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidenteel saldo van baten en lasten	€ 6.125	€ -	€ -6.125	€ 10.744
Structureel en reëel evenwicht	€ 28.934.735	€ 28.928.610	€ -6.125	€ 29.866.014

De controleverordening Omnibuzz 2023 e.v. is op 20 december 2023 vastgesteld door het algemeen bestuur. In de vergadering van het dagelijks bestuur van 25 september 2024 is het controleprotocol 2024 e.v. vastgesteld. Beide verordeningen dienen als referentiekader voor de controle van de accountant.

Nota reserves en voorzieningen

In de vergadering van het algemeen bestuur van 20 december 2023 is de maximum omvang van de weerstandscapaciteit vastgesteld op € 760.000,– en de minimum omvang op € 550.000,–.

Daarnaast is voor diverse ICT-gerelateerde projecten een bestemmingsereserve 'ICT' gevormd en voor onderzoek en rapportering qua data een bestemmingsreserve 'Data analyse'.

		Realisatie 2024		
Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
€ 2.173.876	€ 2.173.876	€ -	€ 1.857.199	€ 1.857.199
€ 24.439.484	€ 24.439.484	€ 596.465	€ 25.075.545	€ 24.479.080
€ 174.799	€ 174.799	€ -	€ 226.225	€ 226.225
€ 18.000	€ -57.000	€ 271.609	€ 18.728	€ -252.881
€ -	€ -2.173.876	€ 2.175.076	€ -	€ -2.175.076
€ -	€ -24.432.484	€ 24.432.486	€ -	€ -24.432.486
€ -	€ -174.799	€ 240.786	€ -	€ -240.786
€ 2.874.675	€ -	€ 2.874.675	€ 2.825.648	€ -49.027
€ 6.122	€ -	€ 6.122	€ 7.622	€ 1.500
€ 118.314	€ -	€ 118.314	€ 118.014	€ -300
€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
€ 29.855.270	€ 0	€ 30.715.533	€ 30.128.982	€ -586.551
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -10.744	€ 10.745	€ -	€ -10.745
€ -	€ -	€ 33.808	€ -	€ -33.808
€ -	€ -10.744	€ 44.553	€ -	€ -44.553
€ 29.855.270	€ -10.744	€ 30.760.086	€ 30.128.982	€ -631.104

14.2 Toelichting op de rekening

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste afwijkingen c.q. incidentele baten en lasten ten opzichte van de gewijzigde begroting opgenomen.

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2024-1		
Lasten Wmo		
Loonkosten	€	54.602
Beheerskosten	€	10.284
Kosten VEP	€	366.385
Kapitaallasten	€	-1.455
Directe vervoerskosten Wmo	€	13.729
BonusMalus	€	24.375
Totaal afwijking lasten Wmo	€	467.921
Baten Wmo		
Klantbijdrage Vervoer Wmo	€	-106.383
Bijdrage VEP	€	-355.300
Bijdrage overig	€	-241.044
Totaal afwijking baten Wmo	€	-702.727
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€	-
Baat Onttrekking Algemen reserve	€	-
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€	-10.745
Vrijval bestemmingsreserve Data analyse	€	-33.808
Totaal afwijking batig saldo Wmo	€	-279.359
Lasten GGZ		
Overheadkosten	€	120
Indirecte vervoerskosten	€	-1.697
Directe vervoerkosten GGZ	€	-11.484
Totaal afwijking lasten GGZ	€	-13.061
Baten GGZ		
Bijdrage overig	€	-2.195
Totaal afwijking baten GGZ	€	-2.195
Totaal afwijking batig saldo GGZ	€	-15.256
Lasten LLV		
Overheadkosten	€	-1.500
Indirecte vervoerskosten	€	16.415
Directe vervoerkosten LLV + Gym- en zwemvervoer	€	-333.090
Totaal afwijking lasten LLV	€	-318.175
Baten LLV		
Bijdrage overig	€	-18.312
Totaal afwijking baten LLV	€	-18.312
Totaal afwijking batig saldo LLV	€	-336.489
Totaal afwijking batig saldo WMO + GGZ + LLV	€	-631.104

De totale afwijking batig saldo van € 631.104,– wordt veroorzaakt door enerzijds Wmo-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De overschrijding van de gerealiseerde loonkosten ad € 54.602,–.
- De overschrijding van de beheerkosten ad € 10.284,–.
- De kosten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 366.385,–.
- De lager uitgevallen kapitaallasten ad € 1.455,–.
- De stijging van de vervoerskosten ad € 13.729,– ten opzichte van de begroting.
- De hoger uitgevallen bonus-malus ten opzichte van de begroting met € 24.375,–.
- De stijging in de klantbijdrage vervoer ad € 106.383,–.
- De baten van de Voor Elkaar Pas (VEP) die niet zijn begroot € 355.300–.
- De baten van overige bijdrage € 241.044,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'ICT' ad € 10.745,–.
- De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve 'Data analyse' ad € 33.808,–.

Anderzijds wordt dit batig saldo veroorzaakt door GGZ-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De overschrijding van de overheadkosten ad € 120,–.
- De onderschrijding van de indirecte vervoerkosten ad € 1.697,–.
- De onderschrijding van de directe vervoerkosten ad € 11.484,–.
- De baten van overige bijdrage ad € 2.195,–.

Daarnaast wordt dit batig saldo veroorzaakt door LLV-gerelateerde kosten en opbrengsten:

- De onderschrijding van de overheadkosten ad € 1.500,–.
- De overschrijding van de indirecte vervoerkosten ad € 16.415,–.
- De onderschrijding van de directe vervoerkosten van het leerlingenvervoer en gym- en zwemvervoer ad € 333.090,–.
- De baten van overige bijdrage ad € 18.312,–.

De belangrijkste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de begroting 2024-1 worden per post op de volgende pagina's toegelicht.

14.3 Toelichting lasten Wmo

Loonkosten (ad € 54.602,–)

De hoger uitgevallen loonkosten worden met name veroorzaakt door hogere inhuur bij het callcenter. Daartegenover staat dat de studiekosten lager uitvallen dan begroot.

Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een overschrijding van de loonkosten van€ 54.602,–.

Beheerkosten (ad € 10.284,–)

De post beheerkosten is € 10.284,– hoger dan begroot. Deze post dient echter in samenhang gezien te worden met de onttrekking aan de bestemmingsreserves 'ICT' en 'Data analyse' ad € 44.553,–. Dit betekent per saldo een onderschrijding op deze posten van € 34.269,–.

De onderschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:

- Lagere kopieer- en printkosten.
- Lagere kosten transactiemailing als gevolg van de aanbesteding.
- Lagere kosten inrichting thuiswerkplekken.
- De overschrijding van de kosten betreft de volgende zaken:
- Extra kosten beheer en onderhoud MijnOmnibuzz.
- Additioneel onderhoud pand.
- Data gerelateerd onderzoek en afschrijving van investeringen uit het verleden. Deze zaken worden middels de bestemmingsreserve 'ICT' en 'Data analyse' gedekt en niet middels de begroting.

Voorgaande zorgt gezamenlijk voor een overschrijding op de beheerkosten van € 10.284–, vóór onttrekking aan de bestemmingsreserves.

Kosten Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 366.385,–)

Deze post heeft betrekking op de kosten voor het aanmaken van de Voor Elkaar Pas en het vervoer dat hieruit voortvloeit. Omnibuzz draagt zorg voor betaling aan de leverancier en verrekent vervolgens deze kosten met de klant (zie ook 'Bijdrage VEP' bij baten). Het betreft hier vervoer-, pas- en servicekosten.

Kapitaallasten (ad -€ 1.455,–)

De kapitaallasten zijn lager dan begroot. De bankkosten zijn in lijn met de begroting. De kapitaallasten zijn daarentegen gedaald als gevolg van lagere afschrijvingen dubieuze debiteuren. Dit als gevolg van doelmatig debiteurenbeheer.

Directe vervoerskosten Wmo (ad € 13.729,–)

De vervoerskosten zijn € 13.729,– hoger dan opgenomen in de begroting 2024-1.

De begroting 2024-1 is gebaseerd op het vervoersvolume van 2023, rekening houdend met een opslag van 5% en begrote continuïteitsafspraken.

De kosten van 2024 zijn gebaseerd op de gerealiseerde vervoersvraag 2024 inclusief de kosten van het flexibel tarief (continuïteitsafspraken vervoerders).

Dit afsprakenkader, in combinatie met de vervoersvraag, heeft tot een realisatie geleid welke nagenoeg gelijk is aan de begroting waarbij verschillen te onderkennen zijn op gemeenteniveau, zowel in positieve als negatieve zin. Concreet hebben 14 gemeenten minder directe vervoerskosten dan de begroting 2024-1 en 16 gemeenten hebben meer directe vervoerskosten dan begroot in de begroting 2024-1.

Voor een aanvullende specificatie van het gerealiseerde vervoer, de verdeling in kilometers en de bijbehorende kosten op gemeenteniveau wordt verwezen naar paragraaf 18.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo' op pagina 100 en paragraaf 18.2 'Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer Wmo' op pagina 107.

Bonus-malus (ad € 24.375,–)

Zoals toegelicht in de eerde paragraaf 'Kwaliteitscontrole vervoerders' hebben de diverse bonussen (verdeeld over de kwartalen en percelen) en een enkele malus, geleid tot een overschrijding van de bonus-malus post ad € 24.375,–. Deze post wordt volledig veroorzaakt door de kwaliteit van het vervoer.

14.4 Toelichting baten Wmo

Klantbijdrage vervoer Wmo (ad € 106.383,–)

De ontvangen klantbijdrage is € 106.383,– hoger dan de begrote klantbijdrage. Dit betreft voornamelijk de commerciële ritten door Omnibuzz-klanten waarvan het budget overschreden is en enkele pgb-klanten. De reguliere klantbijdragen die Omnibuzz namens de gemeenten ontvangt zijn per kwartaal teruggestort aan de deelnemende gemeenten en worden om fiscale redenen niet verwerkt in de begroting en jaarrekening van Omnibuzz.

Bijdrage Voor Elkaar Pas (VEP) (ad € 355.300,–)

Dit betreft de bijdrage van klanten voor de Voor Elkaar Pas; zowel de bijdrage voor de ritten als de bijdrage voor de abonnementskosten. De vaste bijdrage per jaar van de klant is gebaseerd op 1/5e deel van de kostprijs van de kaart plus de kostprijs voor de servicekosten. Het verschil tussen kosten en de lagere opbrengsten ad € 11.085,– komt voort uit de systematiek van afboeking omtrent voortijdige pasopzegging.

Bijdrage overig (ad € 241.044,–)

Het merendeel van de € 241.044,– heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden inzake Schatkistbankieren naar aanleiding van de rentepercentages. Het resterende deel betreft de interne

doorbelasting van Wmo naar GGZ en van Wmo naar LLV.

Onttrekking bestemmingsreserve 'ICT' (€ 10.745,–)

Voor het boekjaar 2024 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten:

- Realisatie MijnOmnibuzz.
- Dekking afschrijvingskosten van investeringen.

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal€ 10.745,–.

Onttrekking bestemmingsreserve 'Data analyse' (€ 33.808,–)

Voor het boekjaar 2024 heeft deze onttrekking uit de bestemmingsreserve 'Data analyse' plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geoormerkte kosten:

- Onderzoek en rapportering data analyse

Hiermee is een bedrag gemoeid van totaal € 33.808,–.

14.5 Toelichting lasten GGZ

Overheadkosten (ad € 120,–)

De begrote algemene post voor de overheadkosten is volledig gerealiseerd conform begroting 2024-1, wat leidt tot een lichte overschrijding ad € 120,–. In de jaarrekening 2024 zijn daarnaast de investeringskosten verrekend tussen Nederweert, Roermond en Weert, welke Roermond en Nederweert in 2022 en 2023 hebben gemaakt.

Indirecte vervoerkosten (ad -€ 1.697,–)

De indirecte vervoerskosten zijn € 1.697,– lager uitgevallen dan begroot aangezien er minder indirecte vervoerskosten zijn gerealiseerd in de Wmo-administratie wat tot een lagere interne doorbelasting aan de GGZ-administratie heeft geleid. Als gevolg van de instroom van de gemeente Weert verandert de verhouding qua verdeelsleutel ritten tussen de gemeenten.

Directe vervoerkosten (ad -€ 11.484,–)

Per 01-08-2024 is de gemeente Weert ingestroomd in het GGZ-vervoer. Op basis van de reisdata van Weert is de bevoorschotting gefactureerd. In de praktijk is de realisatie lager bij de gemeente Weert dan deze bevoorschotting wat grotendeels het positieve resultaat op de directe vervoerskosten verklaart. Voor de gemeente Nederweert en Roermond heeft er een lichte stijging op de directe vervoerskosten plaatsgevonden als gevolg van een hogere realisatie dan in 2023, naast het solidaire gewogen gemiddelde tarief.

14.6 Toelichting baten GGZ

Bijdrage overig (ad € 2.195,–)

Het bedrag heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden naar aanleiding van de gestegen rentepercentages..

14.7 Toelichting lasten LLV

In de jaarrekening 2024 zitten de herverdelingseffecten van de overgang van 7 (Conform businesscase) naar 6 (Conform jaarrekening 2024) Midden-Limburgse gemeenten verwerkt, conform afstemming met de gemeenten.

Overheadkosten (ad -€ 1.500,–)

De begrote algemene post voor de overheadkosten is volledig gerealiseerd conform begroting 2024-1, wat leidt tot een lichte onderschrijding ad € 1.500,–. De post overheadkosten is inclusief de investeringskosten om het LLV te implementeren.

Indirecte vervoerkosten (ad € 16.415,–)

De indirecte vervoerskosten zijn € 16.415,– hoger uitgeval-

len dan begroot aangezien er conform businesscase 7 gemeenten waren waarover de loonkosten van de klantenservice LLV verdeeld konden worden. In de praktijk zijn dit nu 6 gemeenten om de loonkosten over te verdelen. De post indirecte vervoerskosten dient in samenhang met baten van de 'Bijdrage overig' gezien te worden, wat deze overschrijding volledig compenseert.

Directe vervoerkosten (ad -€ 333.090,–)

Per 01-08-2024 is het LLV en gym- en zwemvervoer operationeel. De begroting 2024-1 is voor de directe vervoerskosten gebaseerd op de door de gemeenten aangeleverde data (hoeveelheid component) voor de Europese aanbesteding en op basis van het gemiddeld gewogen tarief, welke is berekend op basis van de afgegeven inschrijfprijzen van de winnende percelen (prijs component). In de praktijk blijkt dat hoofdzakelijk het hoeveelheidscomponent lager is uitgevallen bij 5 van de 6 gemeenten. De data van de gemeente Maasgouw is nagenoeg gelijk aan de begroting 2024-1.

Het gym- en zwemvervoer laat een kostenpost van 84% ten opzichte van de begroting 2024-1 zien.

14.8 Toelichting baten LLV

Bijdrage overig (ad -€ 18.312,–)

Het bedrag heeft betrekking op renteopbrengsten die Omnibuzz heeft ontvangen over gelden naar aanleiding van de rentepercentages welke vergoed worden.

NB: De Wmo-kosten en -opbrengsten voor de 30 Omnibuzz gemeenten worden in paragraaf 18.1 'Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo' op pagina 100 verantwoord.

De GGZ-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 17.3 'Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ' op pagina 104 verantwoord voor de gemeenten Nederweert, Roermond en Weert. De LLV-kosten en -opbrengsten worden in paragraaf 18.5 'Bijlage 5: Deelnemende gemeenten LLV' op pagina 114 voor de 6 Midden-Limburgse gemeenten verantwoord. Alle drie de vervoersvormen worden door Omnibuzz in separate administraties verantwoord.

Voorgaande kosten worden verdeeld over de gemeenten, conform de afgesproken verdeelsleutels in kilometers, ritten en inwoners. Hiervoor wordt eveneens naar de bijlagen verwezen.

14.9 Toelichting algemene dekkingsmiddelen

De bijgestelde bijdrage van de gemeenten in de eerste begrotingswijziging 2024-1 en de onttrekking uit de bestemmingsreserve 'ICT' en 'Data analyse' blijken voldoende te zijn voor de dekking van de werkelijke kosten. Voorgesteld wordt het totale positieve resultaat over 2024 te verdelen conform paragraaf 15.1 'Voorstel resultaatbestemming 2024' op pagina 88.

15 Overige gegevens

15. Overige gegevens

15.1 Voorstel resultaatbestemming 2024

Het dagelijks bestuur stelt voor om het resultaat 2024 ad € 631.104,– als volgt te bestemmen:

- Terugbetaling aan de deelnemende gemeenten € 629.404,–.
- Dotering aan de algemene reserve € 1.700,–.

De onderverdeling van het resultaat naar de individuele gemeenten is terug te vinden in 18.1 ‘Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo’ op pagina 100, in 18.3 ‘Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ’ op pagina 110 en in 18.5 ‘Bijlage 5: Deelnemende gemeenten LLV’ op pagina 114, waarbij qua terugbetaling rekening wordt gehouden met het onderscheid tussen het Wmo-, GGZ, LLV en gym- en zwemvervoer. Daarnaast dient opgemerkt te worden dat er ook gemeenten zijn welke naar aanleiding van het resultaat 2024 aan Omnibuzz moeten betalen.

15.2 Reserves

Er wordt een voorstel ter dotering aan de algemene reserve ten gunste van de 30 gemeenten gedaan op basis van fiscale advisering inzake het GGZ en LLV. Deze dotering vindt plaats op basis van de reeds gefactureerde winstopslag om zodoende de btw-systematiek te optimaliseren.

Er wordt geen voorstel gedaan ter wijziging van de huidige bestemmingsreserves naar aanleiding van het resultaat in de jaarrekening 2024.

Het algemeen bestuur van Omnibuzz zal hierover op 2 juli 2025 een besluit nemen.

16 Rechtmatigheids-verklaring

16. Rechtmatigheidsverklaring

16.1 Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

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

- De rechtmatigheidsverantwoording betrekking heeft op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, en de baten en lasten met betrekking tot de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium vallen, omvat:

  - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 25-9-2024 door het DB is vastgesteld. Voorwaarden die direct van invloed zijn op de verslaggeving en dus op het getrouwe beeld van de jaarrekening worden niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Deze zijn onderdeel van de accountantscontrole;
  - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het AB zijn gemeld (de afspraken over tijdigheid zijn opgenomen in financiële verordening welk door de het AB is vastgesteld op 3-7-2024).
  - Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV en onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten inclusief mutaties reserves is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- Een rapporteringstolerantie van € 50.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

16.2 Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt

in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het dagelijks bestuur op 25 september 2024 vastgestelde normen- en toetsingskader (onderdeel van het Controleprotocol 2024 e.v.) van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 903.869,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

16.3 Bevinding

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 689.715,- bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 903.869,-. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens een bedrag van € 689.715,- acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken en ziet toe op lastenoverschrijdingen op enkele programmaonderdelen.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het dagelijks bestuur ook beschreven welke actie zij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

17 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024 van gemeenschappelijke regeling Omnibuzz te Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz op 31 december 2024 en het resultaat over 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2024.
- Het overzicht van baten en lasten over 2024.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het dagelijks bestuur over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol en het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur van Omnibuzz d.d. 25 september 2024 en de Regeling controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij Assurance opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden bezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op €301.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% bedraagt en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het controleprotocol vastgesteld met bestuursbesluit d.d. 25 september 2024.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling Controleprotocol WNT 2024. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde materiele afwijkingen boven de € 301.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Wij hebben risico's geïdentificeerd en ingeschat op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en haar omgeving, de componenten van het interne-beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het dagelijks bestuur inspeelt op frauderisico's en het interne-beheersingssysteem monitort en de wijze waarop het algemeen bestuur toezicht uitoefent, alsmede de uitkomsten daarvan. Wij constateren dat het dagelijks bestuur beschikt over een actuele frauderisicoanalyse.

Wij hebben de opzet en de relevante aspecten van het interne-beheersingssysteem en in het bijzonder de frauderisicoanalyse geëvalueerd. Wij hebben de opzet en het bestaan geëvalueerd, en voor zover wij noodzakelijk achten, de werking getoetst van interne-beheersmaatregelen gericht op het mitigeren van frauderisico's.

Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van risico's op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving. Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude.

Op basis van deze werkzaamheden en het in de controlestandaarden veronderstelde risico, hebben wij de veronderstelde frauderisico's overwogen met betrekking tot het doorbreken van interne-beheersmaatregelen door het management, inclusief of

er indicaties zijn voor tendentie bij het management van de entiteit die mogelijk een risico vormt op een afwijking van materieel belang die het gevolg is van fraude.

Wij hebben de volgende gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd gericht op het risico van het doorbreken van interne-beheersmaatregelen door het management:

- Het toetsen of specifieke journaalposten en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de financiële overzichten zijn aangebracht aanvaardbaar zijn.
- Het toetsen of specifiek (op basis van fraudekarakteristieken) journaalboekingen die gedurende het boekjaar en tijdens het opstellen van het financiële overzicht zijn aangebracht aanvaardbaar zijn.
- Het beoordelen van significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsvoering van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.

In onze controle bouwen wij daarnaast een element in van onvoorspelbaarheid. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die een aanwijzing geven voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving.

Wij hebben kennisgenomen van de beschikbare informatie en om inlichtingen gevraagd bij leden van het dagelijks bestuur, management en het algemeen bestuur.

Hieruit volgden geen signalen van fraude die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmarekening en de paragrafen.
- Overige gegevens.
- Bijlage 1 tot en met 6.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van het BBV voor het jaarverslag is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de voor de gemeenschappelijke regeling van toepassing zijnde vereisten in de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het d.d. 25 september 2024 door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze

jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol inclusief het normenkader dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op d.d. 25 september 2024, de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeenschappelijke regeling.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rosmalen, 28 maart 2025
WHS Registeraccountants

H.H. van Santvoort MSc RA

18 Bijlagen

18. Bijlagen

18.1 Bijlage 1: Bijdrage deelnemende gemeenten Wmo

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten	Totaal betaalde voorschotten gemeenten inclusief afrekening vervoer
			A
Beek	€ 353.096	€ 317.786	€ 317.786
Beekdaelen	€ 827.643	€ 915.600	€ 915.600
Beesel	€ 231.522	€ 228.529	€ 228.529
Bergen	€ 212.648	€ 201.455	€ 201.455
Brunssum	€ 927.802	€ 985.842	€ 985.842
Echt-Susteren	€ 840.505	€ 810.861	€ 810.861
Eijsden-Margraten	€ 607.564	€ 755.482	€ 755.482
Gennep	€ 452.598	€ 365.691	€ 365.691
Gulpen-Wittem	€ 411.798	€ 424.896	€ 424.896
Heerlen	€ 2.911.073	€ 2.739.706	€ 2.739.706
Horst aan de Maas	€ 723.172	€ 695.817	€ 695.817
Kerkrade	€ 1.878.083	€ 1.895.930	€ 1.895.930
Landgraaf	€ 1.398.049	€ 1.415.653	€ 1.415.653
Leudal	€ 726.620	€ 624.848	€ 624.848
Maasgouw	€ 643.507	€ 589.479	€ 589.479
Maastricht	€ 4.448.544	€ 3.962.841	€ 3.962.841
Meerssen	€ 726.625	€ 645.347	€ 645.347
Nederweert	€ 282.539	€ 236.882	€ 236.882
Peel en Maas	€ 717.114	€ 627.963	€ 627.963
Roerdalen	€ 374.207	€ 317.888	€ 317.888
Roermond	€ 1.160.849	€ 953.117	€ 953.117
Simpelveld	€ 224.626	€ 195.750	€ 195.750
Sittard-Geleen	€ 2.821.793	€ 2.872.803	€ 2.872.803
Stein	€ 447.724	€ 407.252	€ 407.252
Vaals	€ 280.544	€ 306.984	€ 306.984
Valkenburg aan de Geul	€ 559.540	€ 673.122	€ 673.122
Venlo	€ 2.007.958	€ 1.609.032	€ 1.609.032
Venray	€ 642.795	€ 667.577	€ 667.577
Voerendaal	€ 269.567	€ 241.360	€ 241.360
Weert	€ 673.057	€ 621.667	€ 621.667
TOTAAL	€ 28.783.163	€ 27.307.159	€ 27.307.159

Kosten 2024	Onttrekking bestemmingsreserve ICT	Onttrekking bestemmingsreserve Data analyse	Te bestemmen resultaat 2024
B	C	D	E = A-(B-C-D)
€ 312.570	€ 88	€ 371	€ 5.675
€ 888.739	€ 195	€ 1.144	€ 28.200
€ 255.969	€ 73	€ 289	€ 27.078-
€ 222.952	€ 72	€ 209	€ 21.216-
€ 958.177	€ 151	€ 1.369	€ 29.185
€ 847.374	€ 174	€ 1.054	€ 35.285-
€ 776.437	€ 142	€ 1.010	€ 19.802-
€ 349.285	€ 97	€ 479	€ 16.983
€ 442.319	€ 77	€ 530	€ 16.816-
€ 2.809.285	€ 476	€ 4.331	€ 64.771-
€ 678.358	€ 239	€ 740	€ 18.438
€ 1.884.049	€ 247	€ 3.011	€ 15.138
€ 1.412.237	€ 202	€ 2.118	€ 5.736
€ 633.692	€ 196	€ 681	€ 7.967-
€ 545.713	€ 133	€ 625	€ 44.524
€ 3.803.045	€ 682	€ 6.373	€ 166.850
€ 629.000	€ 101	€ 853	€ 17.300
€ 211.619	€ 95	€ 248	€ 25.606
€ 637.827	€ 248	€ 625	€ 8.991-
€ 340.617	€ 113	€ 379	€ 22.236-
€ 962.121	€ 331	€ 1.502	€ 7.171-
€ 201.044	€ 56	€ 251	€ 4.988-
€ 2.842.690	€ 504	€ 4.116	€ 34.733
€ 409.418	€ 135	€ 483	€ 1.549-
€ 279.150	€ 55	€ 323	€ 28.212
€ 641.763	€ 89	€ 846	€ 32.294
€ 1.564.930	€ 565	€ 2.353	€ 47.020
€ 649.230	€ 243	€ 869	€ 19.458
€ 252.315	€ 67	€ 311	€ 10.577-
€ 630.428	€ 278	€ 937	€ 7.546-
€ 27.072.354	€ 6.125	€ 38.428	€ 279.359

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Afrekening vervoer 2024 voorschot gemeenten	Totaal betaal-de voorschot gemeenten	Kosten regulier vervoer 2024	Kosten flexibel tarief -Nacalcu-latorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2024
		A	B	C = A - B	D	E	F = C-D-E
Beek	€ 276.772	€ 240.958	€ -	€ 240.958	€ 221.492	€ 18.279	€ 1.186
Beekdaelen	€ 654.132	€ 717.646	€ -	€ 717.646	€ 646.329	€ 53.339	€ 17.977
Beesel	€ 175.572	€ 170.950	€ -	€ 170.950	€ 182.304	€ 15.045	€ 26.398-
Bergen	€ 164.932	€ 151.430	€ -	€ 151.430	€ 158.703	€ 13.097	€ 20.370-
Brunssum	€ 748.154	€ 789.249	€ -	€ 789.249	€ 711.348	€ 58.705	€ 19.196
Echt-Susteren	€ 680.742	€ 639.109	€ -	€ 639.109	€ 624.266	€ 51.518	€ 36.675-
Eijsden-Margraten	€ 485.425	€ 597.892	€ -	€ 597.892	€ 576.150	€ 47.547	€ 25.806-
Gennep	€ 356.862	€ 275.135	€ -	€ 275.135	€ 243.085	€ 20.061	€ 11.989
Gulpen-Wittem	€ 340.795	€ 342.304	€ -	€ 342.304	€ 333.649	€ 27.535	€ 18.880-
Heerlen	€ 2.336.873	€ 2.135.059	€ -	€ 2.135.059	€ 2.046.162	€ 168.862	€ 79.964-
Horst aan de Maas	€ 553.376	€ 514.469	€ -	€ 514.469	€ 465.662	€ 38.429	€ 10.378
Kerkrade	€ 1.529.218	€ 1.509.277	€ -	€ 1.509.277	€ 1.394.739	€ 115.102	€ 564-
Landgraaf	€ 1.137.203	€ 1.124.204	€ -	€ 1.124.204	€ 1.049.275	€ 86.593	€ 11.664-
Leudal	€ 577.450	€ 473.396	€ -	€ 473.396	€ 447.445	€ 36.926	€ 10.975-
Maasgouw	€ 523.195	€ 466.728	€ -	€ 466.728	€ 397.580	€ 32.811	€ 36.338
Maastricht	€ 3.552.071	€ 3.036.480	€ -	€ 3.036.480	€ 2.713.338	€ 223.921	€ 99.220
Meerssen	€ 605.854	€ 518.825	€ -	€ 518.825	€ 469.818	€ 38.772	€ 10.235
Nederweert	€ 213.202	€ 167.289	€ -	€ 167.289	€ 135.064	€ 11.146	€ 21.078
Peel en Maas	€ 545.033	€ 454.585	€ -	€ 454.585	€ 433.619	€ 35.785	€ 14.819-
Roerdalen	€ 288.010	€ 231.987	€ -	€ 231.987	€ 236.093	€ 19.484	€ 23.589-
Roermond	€ 865.692	€ 666.053	€ -	€ 666.053	€ 627.871	€ 51.816	€ 13.634-
Simpelveld	€ 177.423	€ 147.185	€ -	€ 147.185	€ 141.910	€ 11.711	€ 6.436-
Sittard-Geleen	€ 2.265.565	€ 2.258.237	€ -	€ 2.258.237	€ 2.082.202	€ 171.836	€ 4.199
Stein	€ 342.781	€ 297.997	€ -	€ 297.997	€ 282.231	€ 23.291	€ 7.525-
Vaals	€ 228.622	€ 248.938	€ -	€ 248.938	€ 208.593	€ 17.214	€ 23.131
Valkenburg aan de Geul	€ 463.565	€ 550.851	€ -	€ 550.851	€ 487.141	€ 40.202	€ 23.509
Venlo	€ 1.502.810	€ 1.120.439	€ -	€ 1.120.439	€ 1.016.870	€ 83.918	€ 19.651
Venray	€ 458.928	€ 474.137	€ -	€ 474.137	€ 426.699	€ 35.214	€ 12.225
Voerendaal	€ 208.614	€ 182.099	€ -	€ 182.099	€ 179.535	€ 14.816	€ 12.252-
Weert	€ 463.901	€ 406.611	€ -	€ 406.611	€ 388.998	€ 32.103	€ 14.490-
TOTAAL	€ 22.722.773	€ 20.909.522	€ -	€ 20.909.522	€ 19.328.171	€ 1.595.080	€ -13.729

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Indirecte vervoerkosten 2024	Resultaat indirecte vervoerskosten
		A	B	C = A - B
Beek	€ 35.389	€ 34.682	€ 32.076	€ 2.606
Beekdaelen	€ 82.271	€ 104.643	€ 98.919	€ 5.724
Beesel	€ 21.826	€ 22.760	€ 24.982	€ 2.222-
Bergen	€ 14.429	€ 15.831	€ 18.116	€ 2.285-
Brunssum	€ 109.423	€ 124.405	€ 118.381	€ 6.023
Echt-Susteren	€ 78.632	€ 88.462	€ 91.120	€ 2.658-
Eijsden-Margraten	€ 56.202	€ 89.915	€ 87.356	€ 2.560
Gennep	€ 50.666	€ 44.315	€ 41.462	€ 2.852
Gulpen-Wittem	€ 34.963	€ 46.058	€ 45.838	€ 220
Heerlen	€ 353.181	€ 377.295	€ 374.607	€ 2.689
Horst aan de Maas	€ 59.039	€ 67.187	€ 63.971	€ 3.216
Kerkrade	€ 233.072	€ 268.869	€ 260.411	€ 8.457
Landgraaf	€ 166.473	€ 194.977	€ 183.164	€ 11.813
Leudal	€ 57.489	€ 57.854	€ 58.893	€ 1.039-
Maasgouw	€ 58.647	€ 59.308	€ 54.027	€ 5.280
Maastricht	€ 585.316	€ 600.686	€ 551.137	€ 49.549
Meerssen	€ 73.577	€ 78.235	€ 73.757	€ 4.478
Nederweert	€ 24.931	€ 24.123	€ 21.478	€ 2.645
Peel En Maas	€ 57.183	€ 55.013	€ 54.066	€ 948
Roerdalen	€ 33.662	€ 31.817	€ 32.787	€ 971-
Roermond	€ 143.006	€ 129.164	€ 129.880	€ 717-
Simpelveld	€ 20.820	€ 21.908	€ 21.668	€ 239
Sittard-Geleen	€ 322.206	€ 373.724	€ 355.965	€ 17.759
Stein	€ 42.088	€ 44.933	€ 41.752	€ 3.181
Vaals	€ 26.034	€ 31.736	€ 27.925	€ 3.811
Valkenburg aan de Geul	€ 54.294	€ 79.559	€ 73.155	€ 6.404
Venlo	€ 242.969	€ 218.796	€ 203.480	€ 15.316
Venray	€ 70.619	€ 77.340	€ 75.151	€ 2.189
Voerendaal	€ 29.480	€ 27.093	€ 26.885	€ 208
Weert	€ 79.968	€ 82.277	€ 81.044	€ 1.233
TOTAAL	€ 3.217.856	€ 3.472.963	€ 3.323.455	€ 149.508

Uitsplitsing overheadkosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Overheadkosten 2024	Resultaat overheadkosten
		A	B	C=A-B
Beek	€ 40.935	€ 42.150	€ 40.723	€ 1.427
Beekdaelen	€ 91.240	€ 93.311	€ 90.151	€ 3.159
Beesel	€ 34.124	€ 34.817	€ 33.638	€ 1.179
Bergen	€ 33.287	€ 34.194	€ 33.036	€ 1.158
Brunssum	€ 70.225	€ 72.187	€ 69.743	€ 2.444
Echt-Susteren	€ 81.131	€ 83.290	€ 80.470	€ 2.820
Eijsden-Margraten	€ 65.937	€ 67.675	€ 65.383	€ 2.291
Gennep	€ 45.070	€ 46.242	€ 44.676	€ 1.566
Gulpen-Wittem	€ 36.040	€ 36.533	€ 35.296	€ 1.237
Heerlen	€ 221.019	€ 227.353	€ 219.655	€ 7.698
Horst aan de Maas	€ 110.757	€ 114.161	€ 110.296	€ 3.865
Kerkrade	€ 115.793	€ 117.785	€ 113.797	€ 3.988
Landgraaf	€ 94.373	€ 96.472	€ 93.205	€ 3.266
Leudal	€ 91.681	€ 93.597	€ 90.428	€ 3.169
Maasgouw	€ 61.665	€ 63.443	€ 61.295	€ 2.148
Maastricht	€ 311.157	€ 325.675	€ 314.648	€ 11.027
Meerssen	€ 47.194	€ 48.288	€ 46.653	€ 1.635
Nederweert	€ 44.406	€ 45.470	€ 43.930	€ 1.540
Peel En Maas	€ 114.898	€ 118.365	€ 114.357	€ 4.008
Roerdalen	€ 52.535	€ 54.085	€ 52.253	€ 1.831
Roermond	€ 152.151	€ 157.900	€ 152.554	€ 5.346
Simpelveld	€ 26.383	€ 26.658	€ 25.755	€ 903
Sittard-Geleen	€ 234.022	€ 240.841	€ 232.687	€ 8.155
Stein	€ 62.855	€ 64.321	€ 62.144	€ 2.178
Vaals	€ 25.888	€ 26.309	€ 25.418	€ 891
Valkenburg aan de Geul	€ 41.681	€ 42.712	€ 41.266	€ 1.446
Venlo	€ 262.179	€ 269.797	€ 260.662	€ 9.135
Venray	€ 113.248	€ 116.098	€ 112.167	€ 3.931
Voerendaal	€ 31.473	€ 32.169	€ 31.079	€ 1.089
Weert	€ 129.188	€ 132.779	€ 128.283	€ 4.496
TOTAAL	€ 2.842.534	€ 2.924.675	€ 2.825.648	€ 99.027




Geusselbad
161
omnibuzz
omnibuzz
PZ206-RR

18.2 Bijlage 2: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer Wmo

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume BBV 2024-1						Vervoersvolume realisatie 2024		
Gemeente	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog
Beek	10.422	83.214	2.498	20.563	491	-	9.961	82.164	3.501
Beekdaelen	31.446	249.190	1.019	49.989	1.615	-	30.719	241.688	2.147
Beesel	6.840	59.867	2.416	17.295	582	-	7.758	69.613	2.598
Bergen	4.758	57.763	2.038	9.606	259	-	5.626	65.269	794
Brunssum	37.385	263.296	3.399	75.203	1.818	-	36.763	254.533	2.228
Echt-Susteren	26.584	222.673	7.629	56.257	1.769	-	28.297	233.545	9.158
Eijsden-Margraten	27.021	203.341	2.711	57.769	1.214	-	27.128	213.796	3.466
Gennep	13.317	90.242	5.760	20.558	723	-	12.876	85.162	3.946
Gulpen-Wittem	13.841	118.950	8.296	33.038	1.021	-	14.235	126.277	7.018
Heerlen	113.382	677.756	23.396	140.168	6.177	-	116.333	703.107	17.477
Horst aan de Maas	20.190	184.873	3.169	42.074	698	-	19.866	178.571	4.134
Kerkrade	80.799	473.495	20.448	114.402	5.202	-	80.870	468.549	21.965
Landgraaf	58.593	358.753	16.175	88.780	2.461	-	56.881	360.401	19.245
Leudal	17.386	173.399	2.229	40.941	720	-	18.289	174.483	2.940
Maasgouw	17.823	168.224	4.097	37.296	1.114	-	16.778	153.149	4.800
Maastricht	180.514	898.167	44.669	279.881	8.183	-	171.154	864.616	42.501
Meerssen	23.511	174.922	10.279	38.921	1.372	-	22.905	170.095	9.797
Nederweert	7.249	58.269	135	13.219	323	-	6.670	50.013	275
Peel En Maas	16.532	165.246	5.130	43.840	1.052	-	16.790	170.071	6.971
Roerdalen	9.561	81.367	2.553	17.930	655	-	10.182	89.409	2.475
Roermond	38.815	203.440	687	44.504	1.672	-	40.334	202.972	1.207
Simpelveld	6.584	50.564	904	7.137	531	-	6.729	52.635	728
Sittard-Geleen	112.309	734.269	38.068	175.042	5.544	-	110.544	729.425	37.130
Stein	13.503	100.727	3.542	25.737	791	-	12.966	103.289	4.157
Vaals	9.537	89.689	536	24.830	505	-	8.672	79.591	1.017
Valkenburg aan de Geul	23.909	188.441	8.244	58.976	930	-	22.718	178.369	10.194
Venlo	65.751	335.617	17.346	75.420	3.599	-	63.190	330.148	18.614
Venray	23.242	156.475	2.866	36.839	1.134	-	23.338	147.806	3.655
Voerendaal	8.142	61.871	1.178	18.671	450	-	8.349	66.713	1.128
Weert	24.725	119.739	3.476	36.065	896	-	25.168	122.681	4.919
TOTAAL	1.043.671	6.803.840	244.894	1.700.951	53.503	-	1.032.089	6.768.144	250.185

			Afwijking Realisatie tov BBV 2024-1					
Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Ritten	Kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht
21.143	877	6	461-	1.049-	1.003	580	386	6
50.745	1.533	-	727-	7.502-	1.128	756	82-	-
18.765	433	-	918	9.746	182	1.470	149-	-
11.953	218	-	868	7.506	1.244-	2.347	41-	-
73.196	1.671	-	622-	8.763-	1.171-	2.007-	147-	-
61.722	1.403	-	1.713	10.872	1.529	5.466	366-	-
57.703	893	1.634	107	10.455	755	65-	321-	1.634
21.971	712	-	441-	5.081-	1.815-	1.414	11-	-
33.633	982	-	394	7.327	1.278-	596	39-	-
161.544	5.073	-	2.951	25.351	5.919-	21.375	1.104-	-
43.869	828	2.232	324-	6.302-	965	1.795	130	2.232
121.580	3.965	2.171	71	4.946-	1.517	7.178	1.237-	2.171
109.469	2.648	3.974	1.712-	1.648	3.070	20.689	187	3.974
47.818	698	267	903	1.085	712	6.877	22-	267
34.712	1.035	-	1.045-	15.075-	703	2.584-	79-	-
276.702	7.132	1.626	9.360-	33.550-	2.168-	3.180-	1.051-	1.626
40.439	1.187	376	606-	4.826-	482-	1.518	185-	376
10.269	211	-	579-	8.256-	140	2.950-	112-	-
46.079	815	-	258	4.825	1.841	2.238	237-	-
21.026	680	4.038	621	8.042	78-	3.096	25	4.038
46.743	1.815	1.439	1.519	468-	520	2.239	143	1.439
13.091	481	-	146	2.071	176-	5.954	50-	-
183.288	5.857	932	1.765-	4.844-	938-	8.247	313	932
30.715	1.476	-	537-	2.562	615	4.978	685	-
29.271	549	-	865-	10.097-	481	4.441	44	-
57.144	874	50	1.191-	10.072-	1.950	1.832-	56-	50
75.529	2.712	35	2.561-	5.469-	1.268	109	887-	35
42.338	1.218	108	96	8.669-	788	5.499	84	108
17.088	636	-	207	4.842	50-	1.583-	186	-
36.926	857	1.447	443	2.942	1.442	861	39-	1.447
1.796.472	49.469	20.335	-11.582	-35.696	5.291	95.521	-4.034	20.335

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume BBV 2024-1 in €						Vervoerszones realisatie 2024 in €		
Gemeente	Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht		Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag
Beek	€ 215.352	€ 1.199	€ 3.907	€ 1.361	€ -		€ 210.798	€ 2.679	€ 5.583
Beekdaelen	€ 646.187	€ 489	€ 9.498	€ 4.473	€ -		€ 627.854	€ 1.250	€ 12.979
Beesel	€ 151.315	€ 1.160	€ 3.286	€ 1.611	€ -		€ 174.857	€ 1.609	€ 4.639
Bergen	€ 135.881	€ 978	€ 1.825	€ 718	€ -		€ 154.898	€ 433	€ 2.768
Brunssum	€ 705.608	€ 1.632	€ 14.289	€ 5.035	€ -		€ 685.442	€ 1.609	€ 19.668
Echt-Susteren	€ 569.097	€ 3.662	€ 10.689	€ 4.901	€ -		€ 599.086	€ 5.633	€ 15.661
Eijsden-Margraten	€ 534.765	€ 1.301	€ 10.976	€ 3.362	€ -		€ 555.146	€ 2.643	€ 15.081
Gennep	€ 244.608	€ 2.765	€ 3.906	€ 2.004	€ -		€ 232.496	€ 2.757	€ 5.860
Gulpen-Wittem	€ 302.031	€ 3.982	€ 6.277	€ 2.827	€ -		€ 318.077	€ 4.347	€ 8.506
Heerlen	€ 1.910.511	€ 11.230	€ 26.632	€ 17.111	€ -		€ 1.974.572	€ 12.499	€ 45.038
Horst aan de Maas	€ 462.158	€ 1.521	€ 7.994	€ 1.934	€ -		€ 448.350	€ 2.747	€ 11.237
Kerkrade	€ 1.343.443	€ 9.815	€ 21.736	€ 14.409	€ -		€ 1.334.220	€ 15.582	€ 32.878
Landgraaf	€ 1.003.465	€ 7.764	€ 16.868	€ 6.818	€ -		€ 997.038	€ 13.138	€ 29.923
Leudal	€ 424.953	€ 1.070	€ 7.779	€ 1.995	€ -		€ 431.925	€ 1.774	€ 11.674
Maasgouw	€ 417.520	€ 1.967	€ 7.086	€ 3.086	€ -		€ 383.095	€ 2.996	€ 8.623
Maastricht	€ 2.698.025	€ 21.441	€ 53.177	€ 22.666	€ -		€ 2.582.407	€ 28.949	€ 81.408
Meerssen	€ 461.487	€ 4.934	€ 7.395	€ 3.801	€ -		€ 448.929	€ 6.627	€ 10.772
Nederweert	€ 150.529	€ 65	€ 2.512	€ 896	€ -		€ 131.644	€ 187	€ 2.649
Peel En Maas	€ 404.774	€ 2.462	€ 8.330	€ 2.914	€ -		€ 415.311	€ 4.481	€ 11.570
Roerdalen	€ 207.115	€ 1.225	€ 3.407	€ 1.815	€ -		€ 225.776	€ 1.535	€ 5.152
Roermond	€ 599.736	€ 330	€ 8.456	€ 4.630	€ -		€ 607.081	€ 1.022	€ 13.815
Simpelveld	€ 132.233	€ 434	€ 1.356	€ 1.472	€ -		€ 136.949	€ 437	€ 3.191
Sittard-Geleen	€ 2.011.991	€ 18.273	€ 33.258	€ 15.357	€ -		€ 1.992.794	€ 23.771	€ 49.003
Stein	€ 265.549	€ 1.700	€ 4.890	€ 2.190	€ -		€ 267.432	€ 2.587	€ 8.123
Vaals	€ 222.793	€ 257	€ 4.718	€ 1.399	€ -		€ 198.833	€ 1.087	€ 7.152
Valkenburg aan de Geul	€ 489.361	€ 3.957	€ 11.205	€ 2.577	€ -		€ 463.624	€ 6.523	€ 14.547
Venlo	€ 998.823	€ 8.326	€ 14.330	€ 9.970	€ -		€ 974.195	€ 12.738	€ 22.407
Venray	€ 424.963	€ 1.376	€ 6.999	€ 3.141	€ -		€ 408.957	€ 2.798	€ 11.510
Voerendaal	€ 162.275	€ 565	€ 3.548	€ 1.248	€ -		€ 172.591	€ 785	€ 4.397
Weert	€ 363.314	€ 1.669	€ 6.852	€ 2.481	€ -		€ 371.267	€ 3.275	€ 11.351
TOTAAL	€ 18.659.861	€ 117.549	€ 323.181	€ 148.203	€ -		€ 18.525.642	€ 168.499	€ 487.163

			Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2024-1 in €					
Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht		Ritten / kilometers	Toeslagen km hoog	Toeslagen km laag	Meereizend OV'er	Persoonlijke overdracht	Totaal
€ 2.429	€ 3		€ 4.554-	€ 1.480	€ 1.676	€ 1.068	€ 3	€ 327-
€ 4.246	€ -		€ 18.333-	€ 761	€ 3.482	€ 227-	€ -	€ 14.318-
€ 1.199	€ -		€ 23.541	€ 449	€ 1.353	€ 412-	€ -	€ 24.931
€ 604	€ -		€ 19.017	€ 545-	€ 943	€ 115-	€ -	€ 19.300
€ 4.629	€ -		€ 20.167-	€ 22-	€ 5.379	€ 406-	€ -	€ 15.215-
€ 3.886	€ -		€ 29.990	€ 1.971	€ 4.972	€ 1.015-	€ -	€ 35.918
€ 2.474	€ 807		€ 20.380	€ 1.342	€ 4.105	€ 889-	€ 807	€ 25.746
€ 1.972	€ -		€ 12.111-	€ 8-	€ 1.954	€ 32-	€ -	€ 10.197-
€ 2.720	€ -		€ 16.046	€ 365	€ 2.228	€ 107-	€ -	€ 18.532
€ 14.052	€ -		€ 64.061	€ 1.269	€ 18.406	€ 3.058-	€ -	€ 80.678
€ 2.294	€ 1.034		€ 13.809-	€ 1.226	€ 3.243	€ 359	€ 1.034	€ 7.946-
€ 10.983	€ 1.076		€ 9.223-	€ 5.767	€ 11.141	€ 3.426-	€ 1.076	€ 5.335
€ 7.335	€ 1.841		€ 6.427-	€ 5.374	€ 13.055	€ 517	€ 1.841	€ 14.360
€ 1.933	€ 139		€ 6.972	€ 705	€ 3.895	€ 62-	€ 139	€ 11.649
€ 2.867	€ -		€ 34.425-	€ 1.029	€ 1.536	€ 219-	€ -	€ 32.079-
€ 19.756	€ 819		€ 115.618-	€ 7.508	€ 28.230	€ 2.910-	€ 819	€ 81.971-
€ 3.288	€ 201		€ 12.558-	€ 1.693	€ 3.377	€ 513-	€ 201	€ 7.800-
€ 584	€ -		€ 18.886-	€ 122	€ 137	€ 311-	€ -	€ 18.938-
€ 2.258	€ -		€ 10.538	€ 2.018	€ 3.240	€ 657-	€ -	€ 15.139
€ 1.884	€ 1.747		€ 18.661	€ 309	€ 1.745	€ 69	€ 1.747	€ 22.531
€ 5.028	€ 926		€ 7.344	€ 692	€ 5.359	€ 397	€ 926	€ 14.719
€ 1.332	€ -		€ 4.716	€ 3	€ 1.835	€ 139-	€ -	€ 6.415
€ 16.224	€ 410		€ 19.196-	€ 5.499	€ 15.745	€ 867	€ 410	€ 3.324
€ 4.089	€ -		€ 1.884	€ 887	€ 3.233	€ 1.898	€ -	€ 7.902
€ 1.521	€ -		€ 23.960-	€ 830	€ 2.434	€ 122	€ -	€ 20.574-
€ 2.421	€ 26		€ 25.737-	€ 2.566	€ 3.341	€ 156-	€ 26	€ 19.960-
€ 7.512	€ 18		€ 24.628-	€ 4.412	€ 8.078	€ 2.458-	€ 18	€ 14.579-
€ 3.374	€ 60		€ 16.006-	€ 1.422	€ 4.510	€ 233	€ 60	€ 9.781-
€ 1.762	€ -		€ 10.315	€ 220	€ 850	€ 514	€ -	€ 11.899
€ 2.374	€ 731		€ 7.953	€ 1.606	€ 4.499	€ 107-	€ 731	€ 14.682
€ 137.029	€ 9.838		€ 134.220-	€ 50.950	€ 163.982	€ 11.173-	€ 9.838	€ 79.377

18.3 Bijlage 3: Bijdrage deelnemende gemeente GGZ

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024	Totaal betaald voorschot gemeenten	Kosten 2024	Te bestemmen resultaat 2024
		A	B	C=A+B	D	E = C-D
Nederweert	€ 58.471	€ 35.172	€ 200	€ 35.372	€ 37.811	€ 2.439-
Roermond	€ 81.851	€ 145.749	€ 200	€ 145.949	€ 147.908	€ 1.958-
Weert	€ -	€ -	€ 65.585	€ 65.585	€ 45.933	€ 19.653
TOTAAL	€ 140.322	€ 180.921	€ 65.985	€ 246.907	€ 231.652	€ 15.256

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024	Totaal betaald voorschot gemeenten	Kosten regulier vervoer 2024	Nacalculatorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2024
		A	B	C = A - B	D	E	F = C- D - E
Nederweert	€ 56.181	€ 32.764	€ -	€ 32.764	€ 34.337	€ 1.685	€ 3.258-
Roermond	€ 70.670	€ 131.990	€ -	€ 131.990	€ 134.356	€ 6.593	€ 8.959-
Weert	€ -	€ -	€ 61.125	€ 61.125	€ 35.674	€ 1.750	€ 23.701
TOTAAL	€ 126.851	€ 164.754	€ 61.125	€ 225.879	€ 204.367	€ 10.028	€ 11.484

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024	Indirecte vervoerskosten 2024	Resultaat indirecte vervoerskosten
		A	B	C	C = A+B-C
Nederweert	€ 1.048	€ 1.129	€ -	€ 1.648	€ -520
Roermond	€ 5.648	€ 8.917	€ -	€ 6.482	€ 2.435
Weert	€ -	€ -	€ 3.480	€ 1.504	€ 1.976
TOTAAL	€ 6.696	€ 10.046	€ 3.480	€ 9.635	€ 3.891

Uitsplitsing overheadkosten

Gemeente	Begroting 2024	Begroting 2024-1 voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024 inclusief winstopslag	Overheadkosten 2024 inclusief herverdeling investeringskosten	Resultaat overheadkosten
		A	B	C	C = A+B-C
Nederweert	€ 1.242	€ 1.279	€ 200	€ 141	€ 1.338
Roermond	€ 5.533	€ 4.843	€ 200	€ 477	€ 4.566
Weert	€ -	€ -	€ 980	€ 7.004	€ -6.024
TOTAAL	€ 6.775	€ 6.122	€ 1.380	€ 7.622	€ -120





18.4 Bijlage 4: Gerealiseerde versus gebudgetteerde vervoer GGZ

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume BBV 2024-1				Vervoersvolume realisatie 2024	
Gemeente	Ritten	Kilometers			Ritten	Kilometers
Nederweert	326	11.730			560	13.638
Roermond	2.575	42.529			2.202	44.103
Weert	-	-			511	13.112
TOTAAL	2.901	54.258			3.273	70.853

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume BBV 2024-1 in €				Vervoersvolume realisatie 2024 in €	
Gemeente	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel	Toeslag jeudgwet	Meereizend OV'er	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel
Nederweert	€ 20.559	€ 4.999	€ 7.207	€ -	€ 24.916	€ 652
Roermond	€ 82.578	€ 19.618	€ 28.938	€ 856	€ 82.829	€ 19.523
Weert	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 23.796	€ 3.073
TOTAAL	€ 103.137	€ 24.616	€ 36.145	€ 856	€ 131.541	€ 23.248

		Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2024-1			
		Ritten	Kilometers		
		234	1.909		
		373-	1.574		
		511	13.112		
		372	16.594		

		Afwijking Realisatie t.o.v. BBV 2024-1 in €				
Toeslag jeugdwet	Meereizend OV'er	Ritten/ kilometers	Toeslag individueel	Toeslag jeudgwet	Meereizend OV'er	Totaal
€ 8.769	€ -	€ 4.358	€ -4.347	€ 1.562	€ -	€ 1.573
€ 29.145	€ 2.859	€ 251	€ -94	€ 207	€ 2.003	€ 2.367
€ 8.375	€ 431	€ 23.796	€ 3.073	€ 8.375	€ 431	€ 35.674
€ 46.289	€ 3.290	€ 28.404	€ 1.368-	€ 10.144	€ 2.434	€ 39.614

18.5 Bijlage 5: Deelnemende gemeenten LLV

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten inclusief winstopslag	Kosten 2024	Te bestemmen resultaat 2024
	A	B	C = A - B
Echt-Susteren	€ 496.636	€ 403.761	€ 92.876
Maasgouw	€ 260.158	€ 257.914	€ 2.244
Nederweert	€ 254.463	€ 203.925	€ 50.538
Roerdalen	€ 287.657	€ 238.836	€ 48.821
Roermond	€ 487.597	€ 425.711	€ 61.887
Weert	€ 506.878	€ 426.755	€ 80.123
TOTAAL	€ 2.293.390	€ 1.956.901	€ 336.489

Uitsplitsing directe vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten LLV	Begroting 2024-1 Voorschot gemeente Gym- en zwemvervoer	Kosten regulier vervoer 2024 LLV	Kosten regulier vervoer 2024 Gym- en zwemvervoer	Nacalculatorisch tarief	Saldo directe vervoerskosten 2024
	A	B	C	D	E	E = A+B-C-D-E
Echt-Susteren	€ 461.280	€ -	€ 376.650	€ -	€ 7.525-	€ 92.155
Maasgouw	€ 235.350	€ -	€ 236.044	€ -	€ 4.716-	€ 4.021
Nederweert	€ 234.163	€ -	€ 189.979	€ -	€ 3.795-	€ 47.980
Roerdalen	€ 265.040	€ -	€ 217.654	€ -	€ 4.348-	€ 51.735
Roermond	€ 399.547	€ 31.542	€ 354.574	€ 26.636	€ 7.084-	€ 56.963
Weert	€ 465.795	€ -	€ 393.419	€ -	€ 7.860-	€ 80.236
TOTAAL	€ 2.061.175	€ 31.542	€ 1.768.318	€ 26.636	€ -35.327	€ 333.090

Uitsplitsing indirecte vervoerskosten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten	Indirecte vervoerskosten 2024	Resultaat indirecte vervoerskosten
	A	B	C = A-B
Echt-Susteren	€ 16.735	€ 16.330	€ 405
Maasgouw	€ 10.607	€ 12.642	€ -2.035
Nederweert	€ 10.017	€ 7.749	€ 2.269
Roerdalen	€ 10.489	€ 13.644	€ -3.155
Roermond	€ 21.761	€ 16.881	€ 4.880
Weert	€ 11.550	€ 12.014	€ -464
TOTAAL	€ 81.159	€ 79.260	€ 1.899

Uitsplitsing overheadkosten inclusief investeringskosten

Gemeente	Begroting 2024-1 Voorschot gemeenten	Additioneel voorschot 2024 winstopslag	Overheadkosten 2024	Resultaat overheadkosten
	A	B	C	D = A+B-C
Echt-Susteren	€ 18.421	€ 200	€ 18.305	€ 316
Maasgouw	€ 14.001	€ 200	€ 13.943	€ 258
Nederweert	€ 10.083	€ 200	€ 9.993	€ 289
Roerdalen	€ 11.929	€ 200	€ 11.887	€ 242
Roermond	€ 34.547	€ 200	€ 34.703	€ 44
Weert	€ 29.333	€ 200	€ 29.182	€ 351
TOTAAL	€ 118.314	€ 1.200	€ 118.014	€ 1.500





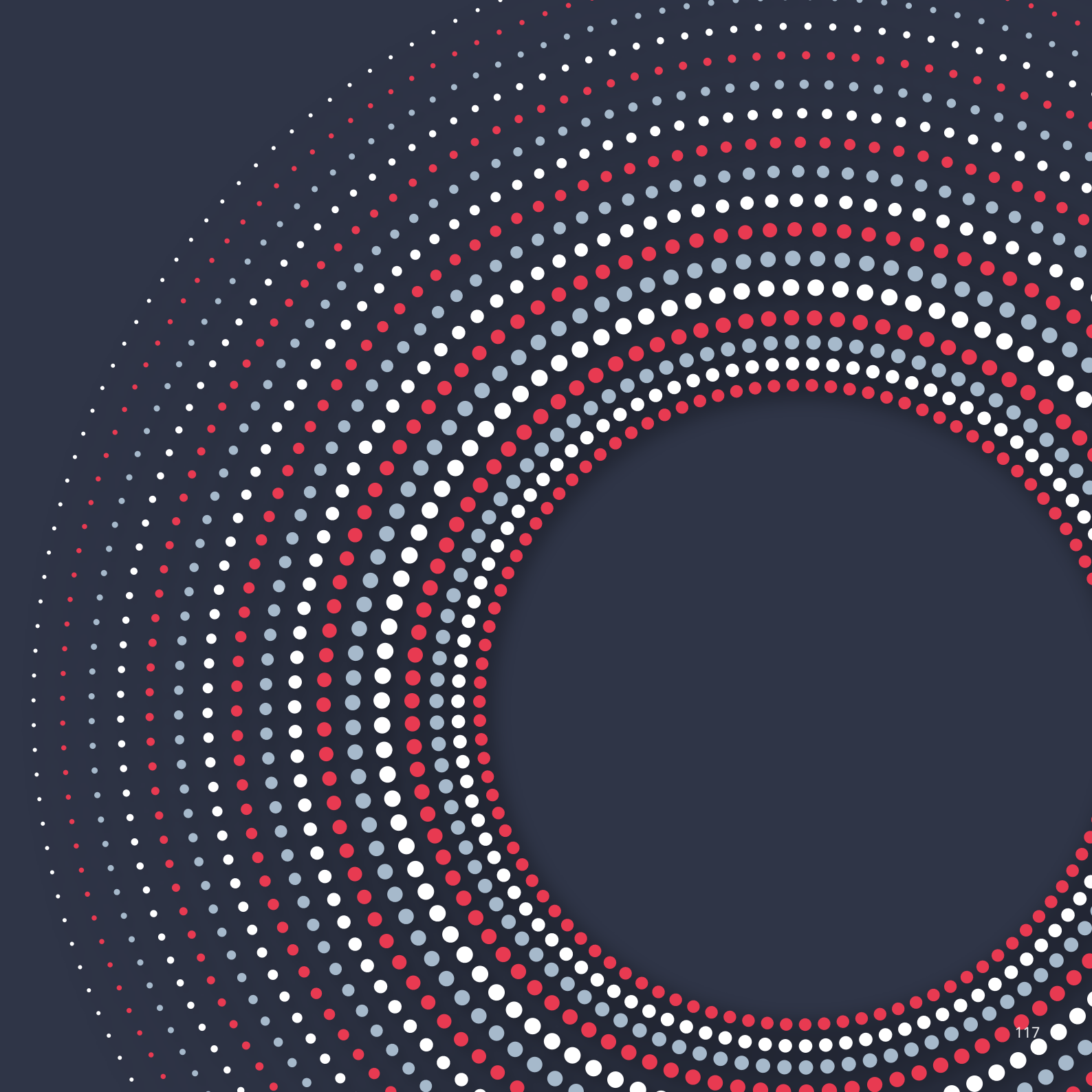
18.6 Bijlage 6: Gerealiseerd vervoer LLV

Tabel vervoersvolume

	Vervoersvolume realisatie 2024				
Gemeente	Ritten	Verreden kilometers	Opslagen in kilometers	Aantal kilometers boven 50 kilometers	Aantal uren gym- en zwemvervoer
Echt-Susteren	20.474	334.499	7.254	9.595	-
Maasgouw	15.850	203.568	1.264	-	-
Nederweert	9.715	163.524	9.804	8.133	-
Roerdalen	17.106	172.149	4.280	5.458	-
Roermond	21.165	296.661	13.378	18.095	445
Weert	15.062	378.731	4.352	8.217	-
TOTAAL	99.372	1.549.133	40.332	49.499	445

Tabel directe vervoerskosten in euro's

	Vervoersvolume realisatie 2024 in €				
Gemeente	Ritten/ kilometers LLV	Opslagen LLV	Additionele kosten boven 50 kilometers	Gym- en zwemvervoer	Totaal
Echt-Susteren	€ 366.428	€ 6.384	€ 3.838	€ -	€ 376.650
Maasgouw	€ 234.932	€ 1.112	€ -	€ -	€ 236.044
Nederweert	€ 178.098	€ 8.628	€ 3.253	€ -	€ 189.979
Roerdalen	€ 211.704	€ 3.766	€ 2.183	€ -	€ 217.654
Roermond	€ 335.563	€ 11.773	€ 7.238	€ 26.636	€ 381.210
Weert	€ 386.302	€ 3.830	€ 3.287	€ -	€ 393.419
TOTAAL	€ 1.713.027	€ 35.492	€ 19.800	€ 26.636	€ 1.794.954



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 - 202504

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

1.

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	GR Omnibuzz WMO 27.453	Directe Vervoerskosten: 814 Indirecte vervoerskosten: 105 Overheadkosten: 35		Vervoersvolume gebaseerd op de realisatie op gemeenteniveau in het jaar ervoor (2024)	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	nvt		28.407	3,5%
Toelichting									

2.

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade toe met:			44k
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	59	Deze is wel/~~niet~~ gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	0
			Totale impact op begroting Kerkrade	-44k

Zienswijze vorig jaar	positief

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	Is op basis van gelijkblijvende vervoersvolumes over 2025. Uitwerkingsrichting voorgesteld door Omnibuzz waarmee de taakstelling in 2026 gehaald kan worden: 1e stap – niet verlengen addendum vervoerders. 2e stap – focus op instroom, alternatief vervoer en publieke mobiliteit 3e stap – draaien aan de systeemeisen en kwaliteitsnormen Het beheersbaar houden van het vervoer is een gedeelde verantwoordelijkheid van gemeenten en Omnibuzz.	

Toelichting deel 1 (de begroting van de GR)

- **Bedragen** worden in 1.000-tallen uitgedrukt. Essentieel is dat het verschil tussen de 1e (blauwe) en laatste (oranje) cel verklaard wordt door de tussenliggende cellen. *Een deel van de mutatie kan het gevolg zijn van indexatie en/of CAO verhogingen die niet voorzien waren in jaarschijf 2026 van de vorige begroting. Een deel kan voortkomen uit nieuw beleid waarover reeds besloten is, etc. In alle gevallen dient hier voor het betreffende deel een getal ingevuld te worden.* Nadat alle van toepassing zijnde bedragen zijn ingevuld klopt de optelling van links naar rechts; dus: blauw+groen+geel=oranje
- Laatste cel (% stijging t.o.v. vorige begroting: oranje/blauw -1
- Legenda voor de kleuren:

Groen: Indien dit niet binnen de GR kan worden opgevangen en indien het niet 'een onsje minder' kan, dan zijn deze wijzigingen een gegeven. In de toelichtingsvakken kan bij Index en CAO volstaan worden met een %. Reeds besloten beleidsaanpassingen en Verplichting/wetgeving kunnen beknopt worden toegelicht (indien van toepassing).

Geel: Het accent van de toelichting ligt op de gele vakken (indien van toepassing). Deze wijzigingen behoeven altijd nadere duiding. Dit betreft nieuw beleid of overige niet-standaard aanpassingen. Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden.

Toelichting deel 2 (gevolgen Kerkrade + overig)

- **Impact Kerkrade.** Wederom uitgedrukt in 1.000-tallen. Het gewijzigde totaalbedrag uit de begroting van de GR heeft doorgaans impact op de bijdrage van de gemeente Kerkrade aan deze GR. De wijziging in onze bijdrage vul je in de grijze cel in en je geeft in de cel links daarvan aan of het een toe- of afname betreft. Let op: het gaat hier wederom om de wijziging in de bijdrage **2026** t.o.v. de bijdrage 2026 waarmee wij eerder rekening hielden op basis van de vorige begroting van de GR. Het gaat hier niét sec om de verhoging/verlaging van 2025 naar 2026. **Het gaat hier om de impact die dit heeft op de eigen begroting van de gemeente Kerkrade (jaarschijf 2026).**
- Zienswijze vorig jaar: geef hier aan hoe de zienswijze een jaar geleden luidde.
- (re)actie GR op bezuinigingsopgave. Geef in dit vak aan hoe er gereageerd is op onze brief met de bezuiningsopgave en welke acties er eventueel al ondernomen zijn.

Gemeenschappelijke Regeling

Omnibuzz

Doelstelling van de GR Omnibuzz

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.

De missie: Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later

Vanuit de gemeente Kerkrade is wethouder J. Paas betrokken.

ancië̈le omvang van de totale GR in totaal is €34,5 mln. Dat is WMO, LLV en GGZ samen. Waarbij Kerkrade alleen aakt van het WMO-deel. De bijdrage van Kerkrade hierin is €1,983 miljoen, En dat is exclusief eigen bijdrages.

Trends en ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen die relevant zijn voor het vervoer en/of waarop geanticipeerd wordt in deze periode:

- Onvoorspelbare vervoersvraag
- Personeelstekorten in de vervoerssector
- Prognose vervoersvolume en tarieven
- Ontwikkelingen in het openbaar vervoer
- Toename zorgbehoefte bij klanten
- Wettelijke verplichtingen en compliance

Conclusie:
Omnibuzz staat voor diverse uitdagingen. Hierop wordt proactief geanticipeerd met aanpassingen in beleid, systemen en samenwerking met gemeenten en externe partners.

Beleidsmatige wijzigingen begroting 2026

De beleidsmatige uitgangspunten heeft Omnibuzz vertaald in de navolgende pijlers:

Pijler 1 - Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen

Pijler 2 - Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer

Pijler 3 - Investeren in een slimme organisatie

Financiële wijzigingen begroting 2026 en meerjarenraming 2027 - 2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Gr Omnibuzz					
Begroting 2026		€ 1.983.438	€ 2.043.833	€ 2.099.699	€ 2.165.946
Begrotings-wijziging 2025-1	€ 1.911.046				
Eigen bijdragen *	€ -240.875	€ -246.897	€ -246.897	€ -246.897	€ -246.897
Saldo	€ 1.670.171	€ 1.736.541	€ 1.796.936	€ 1.852.802	€ 1.919.049
Primaire begroting 2025 gemeente Kerkrade					
Bijdrage aan GR Omnibuzz	€ 1.926.000	€ 1.922.800	€ 1.927.600	€ 1.927.600	€ 1.927.600
Ontvangen eigen bijdragen	€ -230.000	€ -230.000	€ -230.000	€ -230.000	€ -230.000
Saldo	€ 1.696.000	€ 1.692.800	€ 1.697.600	€ 1.697.600	€ 1.697.600
Verschil	€ 25.829	€ - 43.741	€ - 99.336	€ - 155.202	€ - 221.449

*** Uitgaande van een vervoersgroei van 2,5%. De indexering van de hoogte van de eigen bijdragen geschiedt op basis van de Lti (Landelijke tarieven index) welke nog dient te worden vastgesteld.**

Dashboard

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

1.

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	GR Omnibuzz WMO 27.453	Directe Vervoerskosten: 814 Indirecte vervoerskosten: 105 Overheadkosten: 35		Vervoersvolume gebaseerd op de realisatie op gemeenteniveau in het jaar ervoor (2024)	Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	nvt		28.407	3,5%
Toelichting									

2.

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade toe met:			44k
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	59	Deze is wel/~~niet~~ gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	0
			Totale impact op begroting Kerkrade	-44k

Zienswijze vorig jaar	positief

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	Is op basis van gelijkblijvende vervoersvolumes over 2025. Uitwerkingsrichting voorgesteld door Omnibuzz waarmee de taakstelling in 2026 gehaald kan worden: 1e stap – niet verlengen addendum vervoerders. 2e stap – focus op instroom, alternatief vervoer en publieke mobiliteit 3e stap – draaien aan de systeemeisen en kwaliteitsnormen Het beheersbaar houden van het vervoer is een gedeelde verantwoordelijkheid van gemeenten en Omnibuzz.	

Bezuinigingsopgave/ravijnjaar

In het kader van de bezuinigingsopgave heeft de GR Omnibuzz de opdracht gekregen een structurele taakstelling van minimaal 5% te realiseren. Dit bedraagt, gebaseerd op de begroting 2025, €1.695.000. Hiervoor zijn reeds interne maatregelen bij Omnibuzz doorgevoerd, vooral door digitalisering en afbouw van externe inhuur.

Stapsgewijs worden de volgende stappen gezet:

- Stap 1 - Niet verlengen addendum vervoerders
  - Gaat over €1.400.000
  - Dit is doorgerekend in de begrotingen bij de directe vervoerskosten.
- Stap 2 - Focus op instroom , alternatief vervoer en publieke mobiliteit
  - Dit zijn knoppen waar de gemeente aan kan draaien en waarbij Omnibuzz een adviserende rol speelt.
- Stap 3 - Aanpassing van systeemeisen en kwaliteitseisen (indien nodig/optioneel)
  - Verdere maatregelen van de interne organisatie van Omnibuzz raken de dienstverlening aan de klant. Liefst voorkomen om deze stap te moeten zetten.

Het beheersbaar houden van het vervoer is een gedeelde verantwoordelijkheid van gemeenten en Omnibuzz.

Omnibuzz haalt taakstelling van 5% in grote mate in hun eigen begroting.

In de meerjarenraming van de gemeente Kerkrade dient de door Omnibuzz begrote bijdrage en de te ontvangen eigen bijdrage te worden verwerkt.

Verdere toelichting - Vergelijking MJB

Hierin is te zien dat de begroting van de gemeente Kerkrade over het jaar 2027 in de begroting van 2026 183.4000,00 lager is t.o.v. de meerjarenbegroting vastgesteld in 2025.

Omnibuzz begroot over het jaar 2027 in 2026 45.222,00 minder t.o.v. de meerjarenbegroting in 2025.

Dat betekent dat dit een verschil is van 138.178,00.

Daarom:
Omnibuzz haalt taakstelling van 5% in grote mate in hun eigen begroting.
In de meerjarenraming van de gemeente Kerkrade dient de door Omnibuzz begrote bijdrage en de te ontvangen eigen bijdrage te worden verwerkt.

Primaire begroting gemeente Kerkrade	2027 obv 2025	2027 obv 2026	verschil
Bijdrage aan GR Omnibuzz	2.081.000,00	1.927.600,00	
Ontvangen eigen bijdragen	200.000,00	230.000,00	
Saldo	1.881.000,00	1.697.600,00	-183.400,00
Gr Omnibuzz			
Begroting 2026	2.087.033,00	2.043.833,00	
Eigen bijdragen *	244.875,00	246.897,00	
Saldo	1.842.158,00	1.796.936,00	-45.222,00
Verschil	38.842,00	- 99.336,00	138.178,00



Factsheet

1ste Begrotingswijziging 2025 GR WOZL

Aanleiding

De 1ste begrotingswijziging 2025 van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- *Mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK;*
- *De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;*
- *De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.*

Gevolgen mei- en septembercirculaire 2024

De mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK hebben een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.780 ten opzichte van de originele begroting 2025. De positieve effecten worden 1 op 1 doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 hetgeen als gevolg daarvan leidt tot lagere tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.

GR WOZL	begroting 2025	1ste begrotings wijziging 2025	verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€2.047.000	-€1.555.000	€492.000
Arbeidsjaren Wsw	1992,21	1968,65	-23,56

Beschut 2.0	begroting 2025	1ste begrotings wijziging 2025	verschil
Nettoresultaat	-€2.874.000	-€3.047.000	-€173.000
Operationeel resultaat	-€2.538.000	-€2.665.000	-€127.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.753	€2.314	-€439
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Toelichting op de arbeidsjaren

De 1ste begrotingswijziging 2025 is gebaseerd op gemiddeld 1.968,65 arbeidsjaren (AJ). Dit is 23,56 minder dan in de begroting 2025. Het verwachte verloop in arbeidsjaren is gebaseerd op de medewerkers uit dienst in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en een aanname van overig verloop zoals ziek uit dienst en overlijden (3%).

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2025 begroting**	**2025 1ste begrotings-wijziging**	**verschil**
Beekdaelen	*105,62*	*101,16*	*-4,46*
Brunssum	*249,61*	*246,44*	*-3,18*
Gulpen-Wittem	*48,10*	*46,28*	*-1,82*
Heerlen	*706,21*	*702,84*	*-3,37*
Kerkrade	*464,79*	*457,40*	*-7,40*
Landgraaf	*257,88*	*258,64*	*0,76*
Simpelveld	*51,44*	*50,46*	*-0,98*
Vaals	*42,71*	*42,82*	*0,11*
Valkenburg	*38,75*	*36,02*	*-2,73*
Voerendaal	*27,09*	*26,60*	*-0,48*
Totaal	***1.992,21***	***1.968,65***	***-23,56***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 35.209*	*€ 37.989*	*€ 2.780*

Toelichting op het financiële resultaat

In onderstaande tabel worden de financiële afwijkingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting per begrotingslijn toegelicht waarbij negatieve resultaateffecten worden geduid met een min-bedrag.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2025		
Resultaat cf. begroting 2025		**-2.047**
beter resultaat in de bedrijfsvoering	286	
Beter resultaat uitvoering Wsw	395	
slechter netto resulaat verbonden partijen	-173	
slechter resultaat personeelskosten Wsw	-15	
		492
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen cf. 1ste begr. wijz. 2025		**-1.555**

Bijdragen deelnemende gemeenten

De in de 1ste begrotingswijziging verwachte financiële resultaten worden op de volgende wijze verrekend met de deelnemende gemeenten:

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.788	-96.500	160.627	**80.916**	-	3.842.829	**3.923.745**
Brunssum	39.967	-229.730	382.394	**192.631**	-	9.361.890	**9.554.522**
Gulpen-Wittem	7.434	-42.732	71.130	**35.832**	42.135	1.758.067	**1.836.034**
Heerlen	112.361	-645.852	1.075.046	**541.555**	-	26.700.146	**27.241.701**
Kerkrade	74.320	-427.190	711.074	**358.204**	-	17.375.988	**17.734.192**
Landgraaf	42.305	-243.168	404.762	**203.899**	-	9.825.404	**10.029.303**
Simpelveld	8.157	-46.887	78.046	**39.316**	-	1.916.962	**1.956.278**
Vaals	6.807	-39.129	65.132	**32.810**	38.582	1.626.868	**1.698.260**
Valkenburg	5.873	-33.760	56.195	**28.308**	33.288	1.368.289	**1.429.885**
Voerendaal	4.452	-25.589	42.594	**21.457**	-	1.010.612	**1.032.068**
totaal	**318.465**	**-1.830.536**	**3.047.000**	**1.534.930**	**114.005**	**74.787.055**	**76.435.989**

Risico's

Loonprijsontwikkeling 2025

Subsidieontwikkeling

Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen



1ste Begrotingswijziging 2025

GR WOZL

wozl

1ste Begrotingswijziging 2025 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 12 december 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 24 april 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	M.E.E. de Beer

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Samenvatting

De begroting 2025 is door het Algemeen Bestuur op 27 juni 2025 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2025 van het Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- ***Mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK;***
- ***De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;***
- ***De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WOZL Beschut 2.0.***

Het tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen is in de begroting 2025 gesteld op -€2.047.000. In de 1ste begrotingswijziging 2025 wordt een tekort voor financiering en algemene dekkingsmiddelen verwacht van -€1.555.000 en is daarmee €492.000 beter dan begroot.

In 2024 is door het Ministerie van BZK de mei- en septembercirculaire 2024 gepubliceerd. Deze circulaires hebben voor 2025 een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.780 ten opzichte van de originele begroting 2025 (zie ook de toelichting bij Hoofdstuk 3, Mei- en septembercirculaire 2025). De rijkssubsidie wordt doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties WSP Parkstad Detachering B.V., de Werkmeester en de verbonden partij WOZL Beschut 2.0 B.V.

In de 1ste begrotingswijziging is voor 2025 kritisch gekeken naar de verwachte uitstroom van Sw-medewerkers. Hierbij is de uitstroom gebaseerd op de werkelijk verwachte pensioneringen en 3% overig verloop. De verwachte arbeidsjaren zijn voor 2025 met -23,6 bijgesteld ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit als gevolg van de werkelijk verwachte arbeidsjaren over 2025 die door een hogere uitstroom aanzienlijk lager zijn dan oorspronkelijk in de meerjarenraming als uitgangspunt aangenomen.

Voor de uitvoeringsorganisatie WOZL Beschut 2.0 B.V. wordt voor 2025 een nettoresultaat verwacht dat in lijn ligt met de oorspronkelijke begroting. De hogere subsidie wordt nagenoeg volledig benut ter dekking van de hogere personele kosten als gevolg van cao-effecten (stijging van lonen en reiskostenvergoeding).

In afwachting van nieuwe beleidskaders heeft WSP Parkstad/WOZL nog geen nieuw ondernemingsplan opgesteld voor 2025. Daarom zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1ste begrotingswijziging ten opzichte van de begroting 2025.

Fred Dijk
Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

1 KPI's 6

2 Verloop van de arbeids-jaren Wsw 7

3 Meicirculaire 2024 8

4 Finance 9

5 Beschut 2.0 12

6 Beïnvloedbare factoren 14

7 Risico-analyse 15

7 Bijlagen 17

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WOZL	begroting 2025	1ste begrotingswijziging 2025	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. incidentele baten)	-€2.047.000	-€1.555.000	€492.000
Arbeidsjaren Wsw	1992,21	1968,65	-23,56

Beschut 2.0	begroting 2025	1ste begrotingswijziging 2025	Verschil
Nettoresultaat	-€2.874.000	-€3.047.000	-€173.000
Operationeel resultaat	-€2.538.000	-€2.665.000	-€127.000
Gemiddelde toegevoegde waarde per fte	€2.753	€2.314	-€439
Ziekteverzuim	20%	20%	0%

Figuur 1: KPI´s

2 Verloop van de arbeidsjaren Wsw

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025 begroting	2025 1ste begrotings-wijziging	verschil
Regulier	*1.848,42*	*1.780,64*	*-67,78*
Begeleid werken	*69,21*	*67,05*	*-2,17*
Beschut werken	*69,62*	*72,52*	*2,89*
RVU	*4,97*	*48,44*	*43,48*
Totaal	***1.992,21***	***1.968,65***	***-23,56***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025 begroting	2025 1ste begrotings-wijziging	verschil
Beekdaelen	*105,62*	*101,16*	*-4,46*
Brunssum	*249,61*	*246,44*	*-3,18*
Gulpen-Wittem	*48,10*	*46,28*	*-1,82*
Heerlen	*706,21*	*702,84*	*-3,37*
Kerkrade	*464,79*	*457,40*	*-7,40*
Landgraaf	*257,88*	*258,64*	*0,76*
Simpelveld	*51,44*	*50,46*	*-0,98*
Vaals	*42,71*	*42,82*	*0,11*
Valkenburg	*38,75*	*36,02*	*-2,73*
Voerendaal	*27,09*	*26,60*	*-0,48*
Totaal	***1.992,21***	***1.968,65***	***-23,56***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 35.209*	*€ 37.989*	*€ 2.780*

Figuur 2: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. Het aantal medewerkers begeleid werken betreft medewerkers met een Wsw-indicatie werkzaam onder contract van reguliere werkgevers. GR WOZL ontvangt hiervoor de rijkssubsidie en betaalt deze naar rato van de arbeidshandicap door aan de werkgever.

Het aantal medewerkers bij Beschut werken heeft betrekking op de geplaatste medewerkers bij de uitvoeringsorganisaties Relim en de Werkmeester.

De 1ste begrotingswijziging 2025 is gebaseerd op gemiddeld 1.968,65 arbeidsjaren (AJ). Dit is 23,56 minder dan in de begroting 2025.

Het verwachte verloop in arbeidsjaren is gebaseerd op de medewerkers uit dienst in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en een aanname van overig verloop zoals langdurig ziek, uit dienst en overlijden.

3 Mei- en septembercirculaire 2024

In de initiële begroting 2025 is het subsidiebedrag gebaseerd op de mei- en septembercirculaire van 2023. In 2024 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2025 €35.209. In de 1ste begrotingswijziging 2025 wordt dit bedrag €37.989 per arbeidsjaar. Deze verhoging bestaat voor €2.163 uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en voor €377 wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw-ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire een toevoeging ten bedrage van €240 opgenomen ter compensatie voor het vervallen van het Lage Inkomens Voordeel (LIV).

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2025
1ste begrotingswijziging 2025	
Cf. begroting 2025	€35.209
Indexering LPO	€2.163
Minder arbeidsjaren	€377
Compensatie vervallen Lage Inkomens Voordeel (LIV)	€240
	€2.780
Subsidiebedrag cf. 1ste begrotingswijziging 2025	€37.989

Figuur 3: Subsidie ontwikkeling per AJ

4 Finance

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	begroting 2025	1ste begrotings-wijziging 2025	Verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	98	102	4
lasten	-702	-421	281
	-604	-318	286
Uitvoering Wsw			
baten	70.144	74.787	4.643
lasten	-68.708	-72.957	-4.249
	1.436	1.831	395
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-2.874	-3.047	-173
	-2.874	-3.047	-173
Personeelskosten Wsw			
baten	76.804	78.701	1.897
lasten	-76.809	-78.721	-1.912
	-5	-20	-15
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	244	114	-130
lasten	-244	-114	130
	-	-	-
Incidentele baten en lasten			
baten	-		-
lasten	-	-	-
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-2.047**	**-1.555**	**492**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	begroting 2025	1ste begrotings-wijziging 2025	Verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	604	318	-286
Uitvoering Wsw	-1.436	-1.831	-395
Beschut 2.0	2.874	3.047	173
	2.042	1.535	-507
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
	-5	-20	-
Gerealiseerd saldo van baten en laste	**-5**	**-20**	**-15**
Mutaties in reserves	5	20	15
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**0**

Figuur 5: Overzicht van baten en lasten GR WOZL 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €1.555.000 negatief. Dat is €492.000 beter dan in de begroting 2025 is aangegeven.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WOZL 1ste begrotingswijziging 2025		
Resultaat cf. begroting 2025		**-2.047**
beter resultaat in de bedrijfsvoering	286	
Beter resultaat uitvoering Wsw	395	
slechter netto resulaat verbonden partijen	-173	
slechter resultaat personeelskosten Wsw	-15	
		492
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen cf. 1ste begr. wijz. 2025		**-1.555**

Figuur 6: Resultaatverloop GR WOZL

Bedrijfsvoering

In figuur 7 worden de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering.

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €318.000 negatief. Dit is €286.000 beter dan in de begroting 2025 is vermeld. De oorzaak van dit verschil is grotendeels te verklaren door een herrubricering in de personeelskosten m.b.t. het personeel op het gebied van archief- en informatiebeheer. Deze lasten worden vanaf 2025 geheel ondergebracht in de verbonden partijen

Specificatie baten en lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2025		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Baten			
Dekking uitvoeringskosten WOZL	98	**102**	4
Totaal	98	**102**	4
Lasten			
Personeelskosten	-578	**-273**	304
Organisatiekosten	-82	**-82**	0
Accountants- en advieskosten	-33	**-43**	-10
Rente en financieringskosten	-9	**-23**	-13
Totaal	-702	**-421**	281
Saldo van baten en lasten	-604	**-318**	286

Figuur 7: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

Uitvoering Wsw

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het resultaat €1.831.000 positief. Dit is €395.000 beter dan in de begroting 2025 is opgenomen.

Rijksbedragen

De positieve effecten van de mei- en september circulaire 2024 zijn opgenomen in de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit leidt tot een hogere bijdrage van de deelnemende gemeenten van €4.643.000.

Specificatie baten

	2025		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Aantal AJ	1.992,21	**1.968,65**	-23,56
Subsidie per AJ (x €1) *	35.209	**37.989**	2.780
Totaal rijksbijdragen (x €1.000)	70.144	**74.787**	4.643

Figuur 8: Overzicht rijksbedragen

Lasten

De lasten stijgen ten opzichte van de begroting 2025 met €4.249.000. Dit verschil bestaat voornamelijk uit een prijsverschil als gevolg van de hogere bijdrage die wordt doorbetaald aan de uitvoeringsorganisaties.

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2025		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Regulier	-64.628	**-67.209**	-2.580
Begeleid werken	-1.246	**-1.207**	39
Beschut werken	-2.585	**-2.883**	-298
RVU	-151	**-1.559**	-1.408
Uitvoeringskosten	-98	**-98**	-1
Totaal	-68.708	**-72.957**	-4.249

Figuur 9: Specifiactie lasten

Beschut 2.0

Voor geheel 2025 wordt in de 1ste begrotingswijziging 2025 een nettoresultaat verwacht dat €173.000 slechter is dan vermeld in de begroting 2025. Dit resultaat bestaat uit een operationeel resultaat dat €127.000 slechter is en een subsidieresultaat dat €46.000 slechter is dan de begroting 2025.

Voor de toelichting op het resultaat wordt verwezen naar de Toelichting Beschut 2.0.

Personeelskosten Wsw

De personeelskosten stijgen ten opzichte van de begroting met 1.912.000. Dit verschil is grotendeels te verklaren doordat er een verschuiving heeft plaatsgevonden in het aantal fte van verbonden partijen naar de RVU. Daarnaast stijgen de loonkosten als gevolg van de cao-stijging. In onderstaande tabel zijn de kosten per groep weergegeven:

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2025		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Loonkosten WSP/Deta	-66.127	**-65.148**	979
Loonkosten Beschut 2.0	-7.546	**-8.810**	-1.264
Overige personeelskosten Wsw	-1.333	**-1.332**	1
Loonkosten Relim	-1.649	**-1.874**	-225
Loonkosten RVU	-149	**-1.538**	-1.389
Kosten ASB	-5	**-20**	-15
Totaal	-76.809	**-78.721**	-1.912

Figuur 10: Personeelskosten per uitvoeringsorg.

Uitvoering Wsw Heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad

Het tekort in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL in rekening gebracht bij de Heuvellandgemeenten.

Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2025 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WOZL worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000,-)*

	2025		
	begroting	**begr. wijz.**	verschil
Bedrijfsvoering	604	**318**	-286
Uitvoering Wsw	-1.436	**-1.831**	-395
Beschut 2.0	2.874	**3.047**	173
Mutaties in reserve	5	**20**	15
Totaal	2.047	**1.555**	-492

Figuur 11: Overzicht baten per rubriek

Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WOZL zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien

De verwachting voor 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

Mutaties in reserve

De verwachting voor 2025 is dat er een mutatie zal plaatsvinden van €20.000. Dit bestaat uit een onttrekking uit de reserve om het uitbetaalde verlof van de oude groep ASB te financieren.

Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2025 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

5 Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotings wijziging 2025	begroting 2025	verschil
Omzetwaarde	500	551	-51
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	**500**	**551**	**-51**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-888	-872	-16
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-649	-543	-106
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-649*	*-543*	-106
personele kosten n-SW	*-888*	*-872*	-16
Totaal Personeelskosten	**-1.537**	**-1.415**	**-122**
Totaal Bedrijfskosten	**-1.628**	**-1.674**	**46**
Operationeel resultaat	***-2.665***	***-2.538***	***-127***
Lonen SW	-8.810	-7.606	-1.204
Rijkssubsidie SW	8.428	7.270	1.158
Subsidieresultaat	***-382***	***-336***	***-46***
Netto resultaat	**-3.047**	**-2.874**	**-173**
Aantal FTE Wsw	216,06	200,11	15,95
Aantal FTE N-Wsw	12,25	12,25	0,00
Aantal AJ Wsw	223,29	207,92	15,37

Figuur 12: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Financieel resultaat

Het financiële resultaat is naar verwachting €173.000 slechter dan de 1ste begrotingswijziging. Dit met name het gevolg van:

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025		
Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2025		**-2.874**
Lagere omzetwaarde	-51	
Hogere personele kosten niet- Sw	-16	
Hogere personele kosten Sw	-106	
Lagere bedrijfskosten	46	
Lager subsidieresultaat	-46	
		-173
Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025		**-3.047**

Figuur 13: Financieel overzicht verbonden partij Beschut 2.0

Omzetwaarde en brutomarge

De omzet is in de 1ste begrotingswijziging €51.000 lager dan in de begroting 2025 i.v.m. het wegvallen van een grote opdrachtgever en het automatiseren van werkzaamheden door opdrachtgevers. Er is nog onvoldoende zekerheid of hiervoor vervangende werkzaamheden kunnen worden binnengehaald.

Personeelskosten

De overige personeelskosten vallen hoger uit door de cao n-Sw voor €16.000 en doordat er door de hogere overige personeelskosten Sw voor €106.000 als gevolg van de hogere bezetting en omdat er rekening is gehouden met prijsstijgingen en hogere uitbetalingen van verlof bij ontslag.

Bedrijfskosten

Voor de bedrijfskosten worden eveneens prijsstijgingen verwacht, maar de energielasten vallen naar verwachting lager uit, waardoor uiteindelijk een besparing van €46.000 op de overige bedrijfskosten wordt verwacht.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat bedraagt €2.665.000. Dit is €127.000 slechter dan is opgenomen in de begroting 2025.

Subsidieresultaat

De bezetting Sw is 15,95 fte hoger dan begroot met name door een hogere terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit detacheringsplekken. Door de opgenomen cao-stijging per 1 januari 2025 en de hogere bezetting stijgen de lonen Sw. De rijkssubsidie stijgt als gevolg van de aangepaste subsidiebedragen uit de meicirculaire, waardoor het subsidieresultaat met €46.000 daalt.

Ziekteverzuim

Ten aanzien van het ziekteverzuim kent Beschut 2.0 de target van maximaal 20%.

Nettoresultaat

Voor 2025 wordt in de 1ste begrotingswijziging een nettoresultaat verwacht dat €173.000 slechter is dan is opgenomen in de begroting 2025. Dit bestaat uit een slechter operationeel resultaat van €127.000 en een slechter subsidieresultaat van €46.000.

6 Beïnvloedbare factoren

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WOZL en het operationeel resultaat van Beschut 2.0 opgenomen. Als gevolg van het ontbreken van een nieuw Ondernemingsplan 2025 zijn deze ongewijzigd ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Kandidaat duurzaam naar Werk

- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Adequate begeleiding voor Sw en PW met een optimale verbinding naar maatschappelijk werk.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Verhogen MVO-bereidheid bij werkgevers met behulp van gerichte communicatie met een treffende verhaallijn.*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*

Figuur 14: Beïnvloedbare factoren 1ste begr. wijz.2025

7 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2025 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2024. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,08%. Tevens is in de septembercirculaire een compensatie toegezegd voor het wegvallen van het lage inkomen voordeel (LIV) ter hoogte van €240 per arbeidsjaar. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,5%. Ten tijde van het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is dit percentage echter nog niet definitief vastgesteld waardoor dit een risico van afwijking kent (positief of negatief). Voor niet Sw-medewerkers loopt de cao nog t/m maart 2025 en is nog geen zicht op een nieuwe onderhandelingsakkoord. Daarom is in de 1ste begrotingswijziging geen rekening gehouden met een stijging van als gevolg van cao-effecten. Gelet op het naar verhouding lage aandeel van de niet Sw-lonen in de totale kostenstructuur van GR WOZL en WSP Parkstad is dit risico naar verwachting relatief laag te noemen. Uiteraard is wel rekening gehouden met de reguliere stijging van de loonperiodieken. De LPO 2025 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2025.
Subsidieontwikkelingen	Ten tijde van het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is nog geen zicht op de verwachtte LPO 2025 en de hieruit voortvloeiende subsidieontwikkeling. Volgend uit bestuurlijke besluitvorming wordt in de begrotingen van GR WOZL en GR WSP Parkstad géén voorschot genomen op niet bekend zijnde positieve of negatieve ontwikkelingen zonder dat hierover een betrouwbare verwachting is uit te spreken. Dit is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico/kans voor het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden. Op basis van de positieve effecten in de afgelopen jaren is de verwachting dat dit een positief effect zal hebben en dus als kans gezien kan worden. Zekerheid hierover (incl. de hoogte van het effect) ontstaat echter pas bij publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025.
Terugstroom van Detachering naar Beschut 2.0	In de 1ste begrotingswijziging 2025 is er rekening gehouden met een terugstroom naar Beschut 2.0 vanuit Detachering van 10 fte. Er is sprake van toenemende fysieke en/of psychische klachten van medewerkers waardoor zij zijn aangewezen op de beschutte werkomgeving. De verwachting is dat de terugstroom naar Beschut 2.0 in ieder geval niet zal afnemen. Mogelijk zal gedurende het jaar blijken dat plaatsing binnen de Beschut 2.0 omgeving voor meer medewerkers noodzakelijk is dan verwacht. Het financiële risico per extra fte is naar verwachting beperkt zolang dit binnen de bestaande voorziening geabsorbeerd kan worden (max circa €5.000 per fte).

Figuur 15: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2024 1/2

Risico in begroting	Toelichting op risico
Aantal arbeidsjaren	In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke, overige uitstroom kan hiervan in zowel positieve als negatieve zin afwijken. Dit is voor WOZL/WSP Parkstad een niet te beïnvloeden risico.
Indexeringen	WSP Parkstad werd net als alle ondernemingen in Nederland de laatste jaren geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels gedempt zijn bestaat er een zekere mate van onzekerheid bij een onrustige economie als gevolg van (inter)nationele conflicten en politieke en economische instabiliteit. Daarom vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2025. In deze 1ste begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 16: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2025 2/2

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	32.768	-77.889	155.892	**110.771**	-	3.718.723	**3.829.494**
Brunssum	75.877	-180.359	360.983	**256.500**	-	8.788.757	**9.045.257**
Gulpen-Wittem	14.466	-34.384	68.819	**48.900**	90.692	1.693.614	**1.833.207**
Heerlen	211.845	-503.553	1.007.842	**716.134**	-	24.864.668	**25.580.802**
Kerkrade	141.563	-336.493	673.478	**478.548**	-	16.365.020	**16.843.569**
Landgraaf	79.074	-187.959	376.192	**267.308**	-	9.079.798	**9.347.106**
Simpelveld	15.573	-37.016	74.086	**52.642**	-	1.811.324	**1.863.967**
Vaals	12.721	-30.237	60.518	**43.001**	79.752	1.503.842	**1.626.595**
Valkenburg	11.809	-28.071	56.183	**39.921**	74.039	1.364.434	**1.478.395**
Voerendaal	8.409	-19.989	40.007	**28.427**	-	953.666	**982.093**
totaal	**604.103**	**-1.435.949**	**2.874.000**	**2.042.156**	**244.484**	**70.143.846**	**72.430.486**

Figuur 17: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.788	-96.500	160.627	**80.916**	-	3.842.829	**3.923.745**
Brunssum	39.967	-229.730	382.394	**192.631**	-	9.361.890	**9.554.522**
Gulpen-Wittem	7.434	-42.732	71.130	**35.832**	42.135	1.758.067	**1.836.034**
Heerlen	112.361	-645.852	1.075.046	**541.555**	-	26.700.146	**27.241.701**
Kerkrade	74.320	-427.190	711.074	**358.204**	-	17.375.988	**17.734.192**
Landgraaf	42.305	-243.168	404.762	**203.899**	-	9.825.404	**10.029.303**
Simpelveld	8.157	-46.887	78.046	**39.316**	-	1.916.962	**1.956.278**
Vaals	6.807	-39.129	65.132	**32.810**	38.582	1.626.868	**1.698.260**
Valkenburg	5.873	-33.760	56.195	**28.308**	33.288	1.368.289	**1.429.885**
Voerendaal	4.452	-25.589	42.594	**21.457**	-	1.010.612	**1.032.068**
totaal	**318.465**	**-1.830.536**	**3.047.000**	**1.534.930**	**114.005**	**74.787.055**	**76.435.989**

Figuur 18: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz.2025

Verschil in bijdragen GR WOZL begroting -/- 1ste begrotingswijziging							
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**uitvoering Wsw**	**resultaat Beschut 2.0**	**totaal financiering**	**Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP**	**subsidie**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	-15.980	-18.610	4.735	**-29.855**	0	124.106	**94.251**
Brunssum	-35.910	-49.370	21.411	**-63.869**	0	573.133	**509.264**
Gulpen-Wittem	-7.031	-8.348	2.311	**-13.069**	-48.557	64.453	**2.827**
Heerlen	-99.483	-142.299	67.204	**-174.579**	0	1.835.478	**1.660.899**
Kerkrade	-67.243	-90.697	37.596	**-120.344**	0	1.010.968	**890.625**
Landgraaf	-36.769	-55.209	28.570	**-63.408**	0	745.606	**682.197**
Simpelveld	-7.415	-9.872	3.960	**-13.327**	0	105.638	**92.311**
Vaals	-5.913	-8.892	4.614	**-10.191**	-41.170	123.026	**71.664**
Valkenburg	-5.936	-5.689	12	**-11.613**	-40.751	3.855	**-48.510**
Voerendaal	-3.957	-5.600	2.587	**-6.970**	0	56.946	**49.975**
totaal	**-285.639**	**-394.587**	**173.000**	**-507.225**	**-130.477**	**4.643.209**	**4.005.506**

Figuur 19: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2025

Deelnemende gemeenten	Stand per einde maand												Gem.
	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	2025
Beekdaelen	108,26	106,99	106,21	105,94	103,67	103,40	101,13	98,00	96,23	94,95	94,68	94,41	101,16
Brunssum	257,72	252,08	250,43	249,78	249,14	245,49	244,85	243,64	243,00	241,35	240,71	239,06	246,44
Gulpen-Wittem	47,94	46,82	46,70	46,58	46,46	46,34	46,22	46,10	45,98	45,86	45,74	44,62	46,28
Heerlen	722,59	716,87	714,05	711,24	709,42	706,61	700,79	697,97	695,16	691,44	687,13	680,81	702,84
Kerkrade	476,74	475,54	473,84	470,64	465,54	461,22	456,52	451,82	448,34	442,64	435,55	430,35	457,40
Landgraaf	272,80	268,44	267,08	264,40	261,71	260,23	256,54	254,86	252,18	250,49	248,81	246,13	258,64
Simpelveld	52,60	51,47	51,34	51,20	51,07	50,94	50,81	49,68	49,55	49,41	48,80	48,66	50,46
Vaals	43,90	43,79	43,68	43,57	42,96	42,85	42,74	42,63	42,52	42,41	41,50	41,39	42,82
Valkenburg aan de Geul	37,87	37,78	37,68	37,59	35,49	35,40	35,30	35,21	35,11	35,02	34,92	34,83	36,02
Voerendaal	28,71	28,63	28,56	28,49	28,42	26,35	25,28	25,20	25,13	25,06	24,99	24,42	26,60
Totaal	**2.049,12**	**2.028,39**	**2.019,57**	**2.009,43**	**1.993,88**	**1.978,82**	**1.960,17**	**1.945,11**	**1.933,19**	**1.918,64**	**1.902,82**	**1.884,67**	**1.968,65**

Figuur 20: Verloop AJ per gemeente

1ste begrotingswijziging 2025

bedragen x €1,-

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	€	** rijksbijdrage 37.989	resultaat
Regulier								
Verbonden partijen GR WSP	1.544,35	37.744	58.290.117	0	58.290.117		58.668.484	378.367
Verbonden partijen Beschut 2.0	223,29	37.744	8.427.780	0	8.427.780		8.482.485	54.706
GR WOZL: informatiebeheer	0,00	37.744	0		0		0	0
Werkmeester	13,00	37.744	490.672	0	490.672		493.857	3.185
Totaal Regulier	**1.780,64**		**67.208.569**	**0**	**67.208.569**		**67.644.826**	**436.257**
Begeleid werken	**67,05**	18.000	**1.206.834**	**83.808**	**1.290.641**		**2.547.022**	**1.256.381**
Beschut Werken: Relim								
Loonkosten			1.873.681					
Begeleidingskosten Relim			432.625					
	56,93		**2.306.306**	**11.385**	**2.317.691**		**2.162.589**	**-155.103**
Beschut werken: Werkmeester	**15,59**	47.180	**577.000**	**3.118**	**580.118**		**592.291**	**12.173**
RVU								
Loonkosten RVU			1.538.499					
Overige kosten RVU			21.000					
	48,44		**1.559.499**	0	**1.559.499**		**1.840.327**	**280.828**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**1.968,65**		**72.858.207**	**98.311**	**72.956.518**		**74.787.055**	**1.830.536**

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van fte
** rijkssubsidie cf. september circulaire 2024

Figuur 21: Specificatie van de uitvoering Wsw 2025



Hoofdlocatie
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0
Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

KANS-locatie
Wenckebachstraat 2C
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wozl



Factsheet

1ste Begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad

Aanleiding

De 1ste begrotingswijziging 2025 van de GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- *Mei- en septembercirculairen 2024 van het Ministerie van BZK;*
- *De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;*
- *De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Parkstad Detachering.*

Gevolgen mei- en septembercirculaire 2024

De mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK hebben een positief effect voor zowel de deelnemende gemeenten als de GR WOZL. De subsidie per arbeidsjaar stijgt met €2.780 ten opzichte van de initële begroting 2025. De positieve effecten worden één op één doorgegeven aan de uitvoeringsorganisaties GR WSP Parkstad, de Werkmeester en de verbonden partij WSP Parkstad Detacheringen BV hetgeen als gevolg daarvan leidt tot lagere tekortbijdragen van de deelnemende gemeenten.

Resultaten

GR WSP Parkstad	begroting 2025	1ste begrotings wijziging 2025	verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€6.297.000	-€4.419.000	€1.878.000

Verbonden partijen	begroting 2025	1ste begrotings wijziging 2025	verschil
Nettoresultaat	-€3.673.000	-€1.690.000	€1.984.000
Operationeel resultaat	€5.758.000	€5.168.000	-€589.000
Subsidieresultaat	-€9.431.000	-€6.858.000	€2.573

Toelichting op het financiële resultaat

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€4.419.000. Dit is €1.878.000 beter dan oorspronkelijk begroot voor 2025. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt binnen WSP Parkstad Detacheringen BV door een beter subsidieresultaat (+€2.573.000 door minder arbeidsjaren en een hoger subsidiebedrag) en ten dele tenietgedaan door een slechter operationeel resultaat (-€589k). Dit slechtere operationeel resultaat is vooral het gevolg door een dalende omzet bij een krimpende Sw formatie en hogere ICT-kosten door kostenverschuivingen vanuit GR WOZL en inrichtingseisen met betrekking tot de verplichtingen volgend uit de archiefwetgeving.

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2025		
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. begroting 2025		**-6.297**
Hogere lasten in bedrijfsvoering	-1	
Beter netto resulaat verbonden partijen	1.983	
Slechter resultaat uitvoering Participatiewet	-104	
		1.878
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2025		**-4.419**

In deze 1ste begrotingswijziging is nog geen rekening gehouden met een doorgaans te verwachten stijging van de rijkssubsidie als gevolg van de meicirculaire. Dit heeft naar verwachting een nog niet te kwantificeren positief effect op het subsidie- en nettoresultaat.

Bijdragen deelnemende gemeenten

De in de 1ste begrotingswijziging verwachte financiële resultaten worden op de volgende wijze verrekend met de deelnemende gemeenten:

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	6.060	89.091	96.266	**191.417**
Brunssum	14.426	212.093	245.537	**472.056**
Gulpen-Wittem	2.683	39.452	0	**42.135**
Heerlen	40.556	596.268	1.329.020	**1.965.844**
Kerkrade	26.825	394.393	506.665	**927.883**
Landgraaf	15.270	224.499	354.665	**594.434**
Simpelveld	2.944	43.288	42.872	**89.104**
Vaals	2.457	36.125	0	**38.582**
Valkenburg	2.120	31.168	0	**33.288**
Voerendaal	1.607	23.624	38.974	**64.205**
totaal	**114.947**	**1.690.000**	**2.614.000**	**4.418.947**

Risico's

Loonprijsontwikkeling 2025

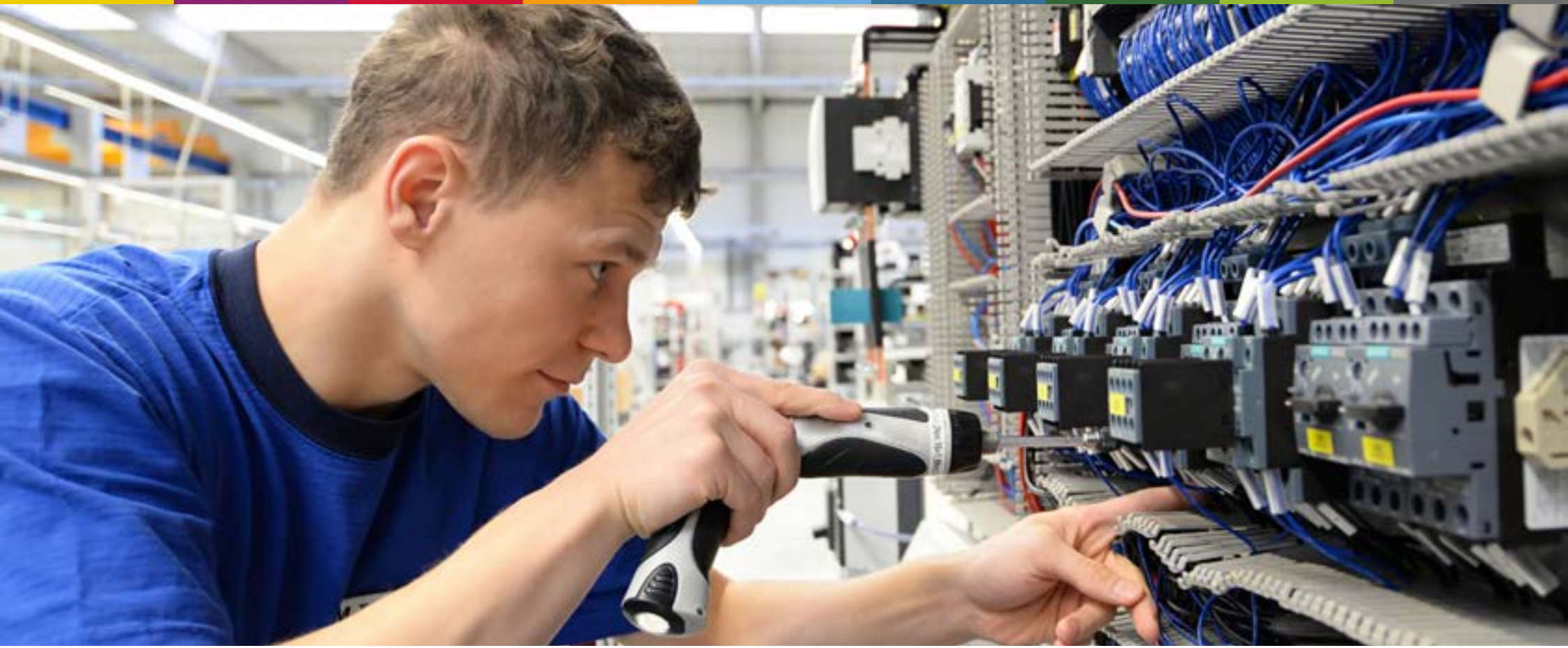
Subsidieontwikkeling

Beschikbaarheid van passend werk

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen

wsp parkstad www.wspparkstad.nl



1ste Begrotingswijziging 2025

GR WSP Parkstad

wsp parkstad

1ste Begrotingswijziging 2025 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 12 december 2024.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 24 april 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

Leeswijzer

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Samenvatting

De begroting 2025 is door het Algemeen Bestuur op 27 juni 2025 vastgesteld. De 1ste begrotingswijziging 2025 van GR WSP Parkstad wordt aangeboden vanwege de volgende redenen:

- ***Mei- en septembercirculaire 2024 van het Ministerie van BZK;***
- ***De verwachte realisatie van de arbeidsjaren in 2025;***
- ***De verwachte operationele realisatie van de verbonden partij WSP Parkstad BV.***

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het begroot verlies voor financiering en algemene dekkingsmiddelen -€4.419.000. Dit is €1.878.000 beter dan oorspronkelijk begroot voor 2025. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt binnen WSP Parkstad Detacheringen BV door een beter subsidieresultaat (+€2.573.000 door minder arbeidsjaren en een hoger subsidiebedrag) en ten dele tenietgedaan door een slechter operationeel resultaat (-€589k). Dit slechtere operationeel resultaat is vooral het gevolg door een dalende omzet bij een krimpende Sw formatie en hogere ICT door kostenverschuivingen vanuit GR WOZL en inrichtingseisen met betrekking tot de verplichtingen volgend uit de archiefwetgeving.

Door onze niet aflatende aandacht voor omzetmaximalisatie (passende tarieven voor onze geleverde detacheringsdiensten) stijgt de omzet per fte ook dit jaar met 4,4% ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Een resultaat waar we trots op zijn en wat ons stimuleert ook in 2025 kansen af te dwingen én te benutten waar de markt dit toelaat.

In de 1ste begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met het hogere subsidiebedrag van €2.780 per arbeidsjaar. De LPO 2025 voor de indexatie van de cao-lonen voor Sw-medewerkers volgend uit de mei- en septembercirculaire 2025 vormen op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren kans/risico voor het subsidieresultaat welke door de GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden.

In afwachting van nieuwe beleidskaders heeft WSP Parkstad nog geen nieuw ondernemingsplan opgesteld 2025. Daarom zijn géén nieuwe ambities opgenomen in deze 1ste begrotingswijziging ten opzichte van de begroting 2025.

Fred Dijk
Algemeen directeur / Secretaris

Inhoud

1 KPI's 6

2 Mei- en septembercirculaire 2024 7

3 Finance 8

4 Beïnvloedbare factoren 14

5 Risico-analyse 15

6 Bijlagen 17

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 KPI's

GR WSP Parkstad	begroting 2025	1ste begrotingswijziging 2025	Verschil
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	-€6.297.000	-€4.419.000	€1.878.000

Verbonden partijen	begroting 2025	1ste begrotingswijziging 2025	Verschil
Nettoresultaat	-€3.673.000	-€1.690.000	€1.984.000
Operationeel resultaat	€5.758.000	€5.168.000	-€589.000
Subsidieresultaat	-€9.431.000	-€6.858.000	€2.573.000

Figuur 1: KPI's

2 Mei- en septembercirculaire 2024

In de initiële begroting 2025 is het subsidiebedrag gebaseerd op de mei- en septembercirculaire van 2023. In 2024 heeft het Ministerie van BZK een mei- en septembercirculaire gepubliceerd dat een positief effect heeft op het subsidiebedrag.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar bedraagt in de begroting 2025 €35.209. In de 1ste begrotingswijziging 2025 wordt dit bedrag €37.989 per arbeidsjaar. Deze verhoging bestaat voor €2.163 uit de compensatie van de stijgende lonen (LPO) en voor €377 wordt er rekening gehouden met een snellere verwachte uitstroom van Wsw-ers. Daarnaast is er in de septembercirculaire een toevoeging ten bedrage van €240 opgenomen ter compensatie voor het vervallen van het Lage Inkomens Voordeel (LIV).

Subsidie ontwikkeling per arbeidsjaar	2025
1ste begrotingswijziging 2025	
Cf. begroting 2025	€35.209
Indexering LPO	€2.163
Minder arbeidsjaren	€377
Compensatie vervallen Lage Inkomens Voordeel (LIV)	€240
	€2.780
Subsidiebedrag cf. 1ste begrotingswijziging 2025	€37.989

Figuur 2: Subsidie ontwikkeling per AJ

3 Finance

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	begroting 2025	1ste begrotings-wijziging 2025	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-114	-115	-1
	-114	-115	-1
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-3.673	-1.690	1.983
	-3.673	-1.690	1.983
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.510	-2.614	-104
	-2.510	-2.614	-104
Duale Poort Heerlen			
baten	1.088	1.103	15
lasten	-1.088	-1.103	-15
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-6.297**	**-4.419**	**1.878**

Figuur 3: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 1/2

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	begroting 2025	1ste begrotings-wijziging 2025	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	114	115	1
Verbonden partijen	3.673	1.690	-1.983
Uitvoering Participatiewet	2.510	2.614	104
	6.297	4.419	-1.878
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**

Figuur 4: Overzicht van baten en lasten GR WSP Parkstad 2/2

Toelichting op het overzicht baten en lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt het resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen €4.419.000. Dat is €1.878.000 beter dan in de begroting 2025 is aangegeven.

Bedrijfsvoering

Het saldo van de bedrijfsvoering bedraagt €115.000.

In onderstaande tabel worden de baten en lasten weergegeven voor de bedrijfsvoering.

Bedrijfsvoering *(bedragen x € 1.000,-)*

	2025		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Baten			
-	0	**0**	0
Totaal	0	**0**	0
Lasten			
Personeelskosten	65	**65**	0
Organisatiekosten	12	**15**	3
Accountants- en advieskosten	36	**33**	-3
Rente en financieringskosten	1	**2**	1
Totaal	114	**115**	1
Saldo van baten en lasten	114	**115**	1

Figuur 5: Overzicht baten en lasten bedrijfsvoering

Verbonden partijen

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €1.690.000 negatief. Dat is €1.984.000 beter dan in de begroting 2025. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €589.000 en een beter subsidieresultaat van €2.573.000.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 11.

Uitvoering Participatiewet

De kosten voor de uitvoering Participatiewet bedragen €2.614.000. Dit is €104.000 slechter ten opzichte van de begroting 2025.

Voor de toelichting wordt verwezen naar pagina 13.

Duale Poort Heerlen

De activiteiten rondom de Duale Poort worden specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd. De kosten worden 1-op-1 doorbelast.

Lasten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 worden de lasten begroot op €1.103.000. Een verschil van €15.000 dat wordt verklaard door hogere ICT-kosten.

Het aantal fte voor 2025 blijft gelijk aan de begroting 2025 (11,92 fte).

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2025		
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. begroting 2025		**-6.297**
Hogere lasten in bedrijfsvoering	-1	
Beter netto resulaat verbonden partijen	1.983	
Slechter resultaat uitvoering Participatiewet	-104	
		1.878
Resultaat voor financiering en alg. dekkingsmiddelen GR WSP cf. 1ste begrotingswijziging 2025		**-4.419**

Figuur 6: Resultaatverloop GR WSP Parkstad

Financiering en algemene dekkingsmiddelen (incl. reserves)

De tekorten bij de GR WSP Parkstad worden volledig gedekt door een bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In de volgende tabel worden de baten per rubriek weergegeven:

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000,-)*

	2025		
	begroting	**1ste begr. wijz.**	verschil
Bedrijfsvoering	-114	**-115**	-1
Verbonden Partijen	-3.673	**-1.690**	1.983
Uitvoering Participatiewet	-2.510	**-2.614**	-104
Duale Poort	0	**0**	0
Mutaties in reserve	0	**0**	0
Totaal	-6.297	**-4.419**	1.878

Figuur 7: Overzicht baten per rubriek

Vennootschapsbelasting

De activiteiten binnen de GR WSP Parkstad zijn vrijgesteld van de vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien

De verwachting voor 2025 is dat er geen onvoorziene activiteiten zullen plaatsvinden.

Incidentele baten en lasten

De verwachting voor 2025 is dat er geen incidentele baten en lasten zullen plaatsvinden.

Mutaties in reserve

De verwachting voor 2025 is dat er geen mutaties in reserve zullen plaatsvinden.

Gerealiseerd resultaat

De verwachting voor 2025 is dat het gerealiseerd resultaat nihil zal zijn.

Toelichting op 1ste begrotingswijziging 2025 van de verbonden partijen versus de begroting 2025

Financieel resultaat

Het nettoresultaat voor WSP Parkstad Detacheringen is naar verwachting €1.984.000 beter de de 1ste begrotingswijziging. Op hoofdlijnen is dit het gevolg van:

(bedragen x € 1.000,-)

Resultaatsverloop verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025		
Resultaat verbonden partijen cf. begroting 2025		**-3.673**
Lagere brutomarge	-132	
Hogere personeelskosten	-33	
Hogere bedrijfskosten	-424	
Beter subsidie resultaat	2.573	
		1.984
Resultaat verbonden partijen cf. 1ste begrotingswijziging 2025		**-1.690**

Figuur 8: Resultaatverloop verbonden partijen GR WSP Parkstad

Omzetwaarde en brutomarge 1ste begrotingswijziging 2025

De omzetwaarde in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €18.144.000 en is daarmee €159.000 lager dan de begroting 2025. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een snellere terugloop van het aantal beschikbare fte's Wsw dan begroot.

Personeelskosten

De totale personeelskosten bedragen €9.219.000 en zijn daarmee €33.000 hoger dan in de begroting 2025. Er is sprake van terugloop in de populatie Wsw, maar dit wordt grotendeels teniet gedaan voor loonkostenstijgingen die hoger zijn dan begroot.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten bedragen in de 1ste begrotingswijziging 2025 €3.652.000 en zijn daarmee €424.000 hoger dan is opgenomen in de begroting 2025. De stijging wordt grotendeels veroorzaakt door toegenomen kosten voor ICT, waarbij met name de prijsstijgingen bij licenties en uitgaven voor beveiliging voor deze toename zorgdragen.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt € 5.168.000 en is daarmee €589.000 negatiever dan in de begroting 2025.

Subsidieresultaat

In de 1ste begrotingswijziging 2025 is in het subsidieresultaat rekening gehouden met het onderhandelaarsakkoord cao-Sw en de septembercirculaire 2024.

In het kader van de LPO bedraagt de (voorlopige) loonsverhoging per 1 januari 2025 6,08%. Het subsidiebedrag per arbeidsjaar in de septembercirculaire bedraagt, na €245 afroming door de GR WOZL, €37.744. In de begroting 2025 bedroeg dit, conform de septembercirculaire 2023, €34.964 per arbeidsjaar.

Het subsidieresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €6.858.000 en is daarmee €2.573.000 beter dan is opgenomen in de begroting 2025.

Enerzijds door minder loonkosten Sw vanwege een snellere terugloop in het aantal fte's dan begroot en anderzijds wordt er meer rijkssubsidie ontvangen.

Lonen Sw

De lagere loonkosten ten bedrage van €979.000 bestaan uit een positief hoeveelheidseffect van €3.236.000 als gevolg van een daling in de bezetting van 77,6 fte ten opzichte van de initiële begroting. Daarnaast is er sprake van een negatief prijseffect in de lonen van €2.257.000 ten opzichte van de begroting.

Rijkssubsidie

De rijkssubsidie die via de GR WOZL wordt ontvangen stijgt in de 1ste begrotingswijziging 2025 met €1.594.000 ten opzichte van de begroting 2025. Hierin zit een negatief bezettingsverschil van €2.700.000 (77,22 arbeidsjaren) en een positief prijseffect (LPO en macrovolume-effect) van €4.294.000 als gevolg van de septembercirculaire 2024.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €1.690.000 negatief en is daarmee €1.984.000 beter dan in de begroting 2025 is opgenomen.

1ste Begrotings- wijziging 2025	bedragen x € 1.000,-		
Omschrijving	**begroting 2025**	**1ste Begrotings-wijziging 2025**	**verschil**
Externe omzet	18.303	18.144	-159
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werken	0	0	0
Omzetwaarde	**18.303**	**18.144**	**-159**
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	**-132**	**-105**	**27**
Bruto marge	**18.171**	**18.039**	**-132**
Personeelskosten			
personele kosten SW	-2.721	-2.163	558
personele kosten n-SW	-6.465	-7.056	-591
Totaal Personeelskosten	**-9.186**	**-9.219**	**-33**
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-1.499	-1.460	39
Dienstverlening derden	-30	-76	-46
Dienstverlening ICT en telecommunicatie	-807	-1.190	-383
Dienstverlening Arbo	-696	-694	2
Dienstverlening	-110	-119	-9
Overige bedrijfskosten	-86	-113	-27
Totaal Bedrijfskosten	**-3.227**	**-3.652**	**-424**
Operationeel resultaat	***5.758***	***5.168***	**-589**
Lonen SW	-66.127	-65.148	979
Wet Liv	0	0	0
Rijkssubsidie SW	56.696	58.290	1.594
Subsidieresultaat	***-9.431***	***-6.858***	**2.573**
Netto resultaat	**-3.673**	**-1.690**	**1.984**
Aantal FTE Wsw	1.586,55	1.508,91	-77,64
Aantal FTE N-Wsw	65,88	72,85	6,97
Aantal AJ Wsw	1.621,58	1.544,35	-77,22

Figuur 9: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting uitvoering Participatie-wet 1ste begrotingswijziging versus de begroting 2025

Personele kosten

De personele kosten in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedragen €2.373.000 en zijn daarmee €224.000 hoger dan is opgenomen in de begroting 2025. Hiervan is €140.000 afgedekt door subsidie (zie omzet).

De stijging wordt veroorzaakt door een hogere stijging van de lonen dan in eerste instantie verwacht en door het inzetten van 2 additionele jobcoaches.

Bedrijfskosten

In de 1ste begrotingswijziging 2025 bedragen de bedrijfskosten €382.000 hetgeen €20.000 hoger is ten opzichte van de begroting 2025.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat in de 1ste begrotingswijziging 2025 bedraagt €2.614.000 negatief en is daarmee €104.000 slechter dan in de begroting 2025.

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	Begroting 2025	1ste begrotings-wijziging 2025	verschil
Externe omzet	0	140	*140*
Omzetwaarde	0	140	*140*
	0		
Bruto marge	**0**	**140**	***140***
Personeelskosten			
	0		
Lonen n-SW	-2.131	-2.347	*-216*
Opleidingen	-15	-23	*-8*
Inhuur derden	0	0	*0*
Overige personeelskosten n-SW	-3	-3	*0*
Totaal Personeelskosten	**-2.149**	**-2.373**	***-224***
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-22	-22	*0*
Dienstverlening	-82	-92	*-10*
Overige bedrijfskosten	-40	-50	*-10*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-218	-218	*0*
Totaal Bedrijfskosten	**-362**	**-382**	***-20***
Operationeel resultaat	***-2.510***	***-2.614***	***-104***
Netto resultaat	***-2.510***	**-2.614**	***-104***
Aantal FTE N-Wsw	*22,24*	24,24	*2,00*

Figuur 10: GR WSP Parkstad uitvoering Participatiewet 2025

4 Beïnvloedbare factoren

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren op het tekort van de GR WSP Parkstad en het operationeel resultaat van WSP Parkstad Detacheringen opgenomen. Als gevolg van het ontbreken van een nieuw Ondernemingsplan 2025 zijn deze ongewijzigd ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Kandidaat duurzaam naar werk

- *Stimuleren duurzame inzetbaarheid Sw-medewerkers door middels diverse maatregelen te investeren in vitaliteit.*
- *Detacheringsfitheid van Sw-medewerkers wordt gestimuleerd middels inzet van de KANS-locatie en ondersteund door methodische aanpak van IDU binnen deze locatie op weg naar detachering.*
- *Borgen van langdurige groepsdetacheringen bij verloop van Sw-medewerkers.*
- *Borgen van duurzame plaatsingen d.m.v. het bieden van (ondersteuning bij) adequate nazorg.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Acquisitiegesprek bestaande en nieuwe klanten, van accountmanagersperspectief naar werkgeversadviseur.*
- *Ontwikkelen werk-leerlijnen en ontwikkelplekken gebaseerd op marktbehoefte.*
- *Passend aanbod van PW-kandidaten ter vervanging van uitstromende Sw-medewerkers (als gevolg van pensioenering) optimaal gebruik makend van stimuleringsmaatregelen (zoals begeleidingscontructie of inzet LKS).*
- *Bevorderen van kennis en kunde omtrent PW bij Sw-jobcoaches om zodoende werkgevers beter te kunnen adviseren en begeleiden (in samenwerking met werkgeversadviseurs).*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Binnenhalen passend werk voor de interne werkplaatsen tegen zo hoog mogelijke tarieven.*
- *Uitvoeren van duurzame investeringen met een gunstige terugverdientijd.*
- *Gerichte acquisitie in samenwerking met het team werkgeversdienstverlening ten behoeve van maximeren aantal plaatsingen Sw-medewerkers.*
- *Voorkomen van een oplopend ziekteverzuim bij een ouder wordende populatie.*

Figuur 11: Beïnvloedbare factoren 1ste begr. wijz.2025

5 Risico-analyse

In de onderstaande tabel is de status van de risico's, zoals in de 1ste begrotingswijziging 2025 mee rekening is gehouden, nader toegelicht.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In de 1ste begrotingswijziging 2025 is rekening gehouden met de subsidiebedragen conform de mei- en septembercirculaire 2024. Hierin is een LPO toegekend voor 2024 ad 6,08%. Tevens is in de septembercirculaire een compensatie toegezegd voor het wegvallen van het lage inkomen voordeel (LIV) ter hoogte van €240 per arbeidsjaar. In de 1ste begrotingswijziging is voor de Sw-medewerkers rekening gehouden met een cao-stijging van 3,5%. Ten tijde van het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is dit percentage echter nog niet definitief vastgesteld waardoor dit een risico van afwijking kent (positief of negatief). Voor niet Sw-medewerkers loopt de cao nog t/m maart 2025 en is nog geen zicht op een nieuwe onderhandelingsakkoord. Derhalve is in de 1ste begrotingswijziging geen rekening gehouden met een stijging van als gevolg van cao-effecten. Gelet op het naar verhouding lage aandeel van de niet Sw-lonen in de totale kostenstructuur van GR WOZL en GR WSP Parkstad is dit risico naar verwachting relatief laag te noemen. Uiteraard is wel rekening gehouden met de reguliere stijging van de loonperiodieken. De LPO 2025 is nog niet door het Ministerie van BZK vastgesteld. Deze zal pas worden vastgesteld in de meicirculaire 2024.
Subsidieontwikkeling	Ten tijde van het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is nog geen zicht op de verwachte LPO 2025 en de hieruit voortvloeiende subsidieontwikkeling. Volgend uit bestuurlijke besluitvorming wordt in de begrotingen van GR WOZL en GR WSP Parkstad géén voorschot genomen op niet bekend zijnde positieve of negatieve ontwikkelingen zonder dat hierover een betrouwbare verwachting is uit te spreken. Dit is op het moment van opstellen van de begroting een niet te kwantificeren risico/kans voor het subsidieresultaat welke door de GR WOZL/GR WSP Parkstad niet is te beïnvloeden. Op basis van de positieve effecten in de afgelopen jaren is de verwachting dat dit een positief effect zal hebben en dus als kans gezien kan worden. Zekerheid hierover (incl. de hoogte van het effect) ontstaat echter pas bij publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025.
Aantal arbeidsjaren	In de bepaling van het aantal arbeidsjaren wordt uitgegaan van de werkelijk verwachte pensioendata en een overige uitstroom van 3% als gevolg van met name ziek uit dienst en overlijden. Dit percentage is een verwachting op basis van historische uitstroom. De werkelijke, overige uitstroom kan hiervan in zowel positieve als negatieve zin afwijken. Dit is voor WOZL/WSP Parkstad een niet te beïnvloeden risico.

Figuur 12: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2025 1/2

Risico in begroting	Toelichting op risico
Beschikbaarheid van passend werk	De vraag naar passend werk zal blijvend ontwikkeld moeten worden. WSP Parkstad is hierin zeer actief en bedreven door inzet van jobcarving. Hierbij wordt middels een specialistische analyse een praktisch voorstel gedaan aan werkgevers hoe bestaande arbeid aangepast kan worden aan de mogelijkheden die inzet van Sw- of PW-kandidaten biedt. De vraag blijft of er in de Parkstadregio voldoende passende werkgelegenheid voorhanden is. Om passend werk beschikbaar te maken voor de burgers van de Parkstadgemeenten die dit nodig hebben is een sluitende en effectieve ketensamenwerking in de arbeidsmarktregio noodzakelijk. Het uitblijven van een nieuw en doelgericht arbeidsmarktbeleid vormt een risico voor de gezamenlijke doelstelling op dit vlak. Wanneer we onvoldoende in staat kunnen zijn om arbeidskrachten uit de Wsw en PW geïntegreerd aan te bieden aan de arbeidsmarkt vormt dit voor WSP Parkstad in toenemende mate een concreet risico voor de continuïteit van enkele kwetsbare groepsdetacheringen. Deze kwetsbaarheden en de consequenties hiervan worden begin 2025 nader uitgewerkt.
Indexeringen	WSP Parkstad werd net als alle ondernemingen in Nederland de laatste jaren geconfronteerd met hoge kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de ontwikkeling van indexcijfers als gevolg hiervan. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels gedempt zijn, bestaat er een zeker mate van onzekerheid bij een onrustige economie als gevolg van (inter)nationele conflicten en politieke en economische instabiliteit. Daarom vormen deze nog steeds een risico voor de kosten in 2025. In deze 1ste begrotingswijziging is in de bedrijfskosten naar best mogelijk inzicht rekening gehouden met indexeringen van leveranciers (bijvoorbeeld huur, onderhoud en energie).

Figuur 13: Risico-analyse 1ste begr. wijz.2025 2/2

6 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten cf. begroting 2025 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	6.208	199.232	88.944	**294.384**
Brunssum	14.375	461.339	225.129	**700.843**
Gulpen-Wittem	2.740	87.952	0	**90.692**
Heerlen	40.133	1.288.032	1.291.722	**2.619.887**
Kerkrade	26.818	860.712	501.926	**1.389.457**
Landgraaf	14.980	480.777	328.466	**824.224**
Simpelveld	2.950	94.682	36.906	**134.539**
Vaals	2.410	77.342	0	**79.752**
Valkenburg	2.237	71.802	0	**74.039**
Voerendaal	1.593	51.129	36.906	**89.628**
totaal	**114.445**	**3.673.000**	**2.510.000**	**6.297.445**

Figuur 14: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 1ste begr. wijz.2024

Verschil in bijdragen GR WSP begroting -/- 1ste begrotingswijziging 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	-148	-110.141	7.322	**-102.967**
Brunssum	51	-249.247	20.409	**-228.787**
Gulpen-Wittem	-57	-48.500	0	**-48.557**
Heerlen	423	-691.765	37.299	**-654.043**
Kerkrade	7	-466.319	4.738	**-461.574**
Landgraaf	289	-256.278	26.199	**-229.790**
Simpelveld	-6	-51.395	5.965	**-45.435**
Vaals	47	-41.217	0	**-41.170**
Valkenburg	-117	-40.634	0	**-40.751**
Voerendaal	14	-27.504	2.068	**-25.423**
totaal	**502**	**-1.983.000**	**104.000**	**-1.878.497**

Figuur 15: Verschil bijdragen deelnemende gemeenten voor geheel 2024

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	participatie wet	totaal financiering
Beekdaelen	6.060	89.091	96.266	**191.417**
Brunssum	14.426	212.093	245.537	**472.056**
Gulpen-Wittem	2.683	39.452	0	**42.135**
Heerlen	40.556	596.268	1.329.020	**1.965.844**
Kerkrade	26.825	394.393	506.665	**927.883**
Landgraaf	15.270	224.499	354.665	**594.434**
Simpelveld	2.944	43.288	42.872	**89.104**
Vaals	2.457	36.125	0	**38.582**
Valkenburg	2.120	31.168	0	**33.288**
Voerendaal	1.607	23.624	38.974	**64.205**
totaal	**114.947**	**1.690.000**	**2.614.000**	**4.418.947**

Figuur 16: Totale bijdragen deelnemende gemeenten cf. 2de begr. wijz.2024



Hoofdlocatie
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Diepenbrockstraat 15
6411 TJ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0
Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

KANS-locatie
Wenckebachstraat 2C
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad

Gemeenschappelijke Regeling
Werkvoorzieningschap
Oostelijk Zuid Limburg

Jaarstukken 2024

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 maart 2025

De algemeen directeur/secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	**M.E.E. de Beer**

Inhoud

1. Jaarverslag 3
1.1 Bestuurlijke organisatie GR WOZL 3
1.2 Structuur en governance 4
1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad 4
1.4 Organogram GR en Verbonden Partijen: 5
1.5 Programmaverantwoording 5
1.5.1 Gerealiseerd resultaat 5
1.5.2 Uitvoering Wsw 6
1.5.3 Verbonden partijen 7
1.6 Financiële paragrafen 8
1.6.1 Reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen 8
1.6.2 Bedrijfsvoering 11
1.6.3 Financiering 14
1.6.4 Verbonden partijen 17

2. Jaarrekening 2024 19
2.1 Balans per 31 december 2024 20
2.2 Overzicht baten en lasten 2024 22
2.3 Toelichting 24
2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 24
2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2024 28
2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2024 35
2.4 Overzicht taakvelden 47
2.5 Rechtmatigheidsverantwoording 48

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 49

Bijlagen 50
Bijlage I Realisatie subsidieverantwoording 50
Bijlage II Afrekening AJ 51
Bijlage III Te verrekenen met gemeenten 52

1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorziening Oostelijk Zuid Limburg (WOZL). In deze jaarrekening is onderstaand een beknopt jaarverslag opgenomen met daarin opgenomen de in de BBV verplichte voorgeschreven onderwerpen. Voor een uitgebreid jaarverslag wordt verwezen naar het separaat opgestelde jaarverslag 2024.

1.1 Bestuurlijke organisatie GR WOZL

Het Algemeen Bestuur bestaat in 2024 uit de volgende afgevaardigden van de deelnemende gemeenten:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Leden:	Dhr. L. de Koster, wethouden gemeente Beekdaelen
	Mevr. M.Y. Brüning, wethouder gemeente Brunssum
	Dhr. F. Derksen, wethouder Gulpen-Wittem
	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade
	Dhr. M.J.J.M. Gulpen, wethouder gemeente Simpelveld
	Dhr. J.P.M.H. Kompier, wethouder gemeente Vaals
	Dhr. J.I.M. Kleijnen, wethouder gemeente Valkenburg
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestaat in 2023 uit:

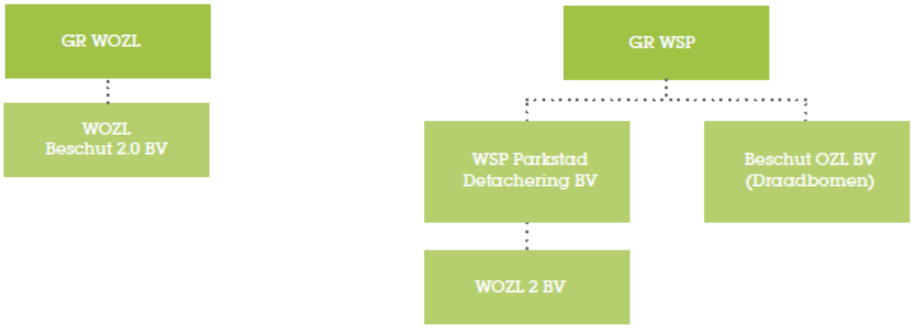
Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade

Algemeen directeur/secretaris: Dhr. F.H. Dijk

1.2 Structuur en governance

Sinds 2018 is de organisatie van WSP Parkstad verdeeld over twee gemeenschappelijke regelingen namelijk de GR WOZL en de GR WSP Parkstad.

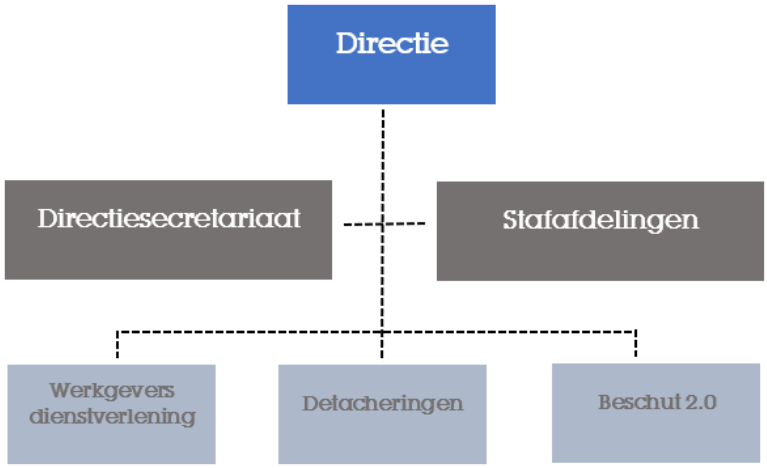
Na een juridische herstructurering in 2020 ziet de vereenvoudigde structuur er als volgt uit:



1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad

In december 2017 is de GR WSP Parkstad opgericht, waardoor de werkgeversdienstverlening structureel is verankerd in de regio Parkstad. Mede op basis van de beleidskaders 2016-2021 is besloten om de organisatie GR WOZL en GR WSP Parkstad als één organisatie te managen.

Het organogram van de organisatie:



Onder de stafafdelingen wordt verstaan: Personeel & Organisatie, Juridische zaken Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT en Communicatie.

1.4 Organogram GR en Verbonden Partijen:



De verbonden partijen onder GR WOZL bestaat enkel uit WOZL Beschut 2.0 B.V.
De bestuurder van deze BV is de GR WOZL waarbij de algemeen directeur/ secretaris volledig gevolmachtigd is om namens het bestuur te handelen.

1.5 Programmaverantwoording

1.5.1 Gerealiseerd resultaat

In 2024 bedraagt het gerealiseerd resultaat €2.776K. Conform de bepalingen in de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid Limburg (GR WOZL) wordt voorgesteld om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In bijlage III is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

De specificatie op hoofdlijnen van het gerealiseerd resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmid delen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-359	449	90	0	90
Uitvoering Wsw	1.960	-2.011	-52	0	-52
Beschut 2.0	-2.597	2.695	98	0	98
Personeelskosten Wsw	-11	0	-11	13	2
Heuvelland gemeente WSP	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	2.637	0	2.637	0	2.637
Totaal	1.629	1.133	2.763	13	2.776

2de begrotingswijziging 2024
De 2de begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 23 januari 2025.

1.5.2 Uitvoering Wsw

In de 2de begrotingswijziging 2024 is de taakstelling voor uitvoering van de Sw vastgesteld op 2.141,27 AJ met een subsidiebedrag van €37.945 per AJ. De totale realisatie bedraagt 2.141, 86 AJ met een bijbehorende subsidie van €37.945 per AJ.

Onderstaande tabel met kerngegevens arbeidsjaren van de GR WOZL geeft weer waar de Sw-medewerkers (gemiddelde AJ's gedurende 2024) woonachtig waren.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2023** **cf. jaar rekening**	**2024** **cf. 2de begrotings-wijziging**	**2024** **realisatie**	**verschil**
Verbonden partijen / regulier	*2.099,54*	*1.913,53*	*1.909,72*	*-3,80*
Begeleid werken	*75,38*	*71,66*	*71,95*	*0,29*
Beschut werken	*79,06*	*76,16*	*75,45*	*-0,71*
RVU	*62,77*	*79,92*	*84,73*	*4,82*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*1,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totaal	***2.317,82***	***2.141,27***	***2.141,86***	***0,59***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	**2023** **cf. jaar rekening**	**2024** **cf. 2de begrotings-wijziging**	**2024** **realisatie**	**verschil**
Beekdalen	*126,59*	*114,57*	*114,76*	*0,19*
Brunssum	*289,73*	*272,71*	*271,39*	*-1,33*
Gulpen-Wittem	*58,94*	*49,86*	*50,14*	*0,28*
Heerlen	*802,73*	*750,97*	*751,42*	*0,45*
Kerkrade	*548,19*	*498,05*	*498,70*	*0,65*
Landgraaf	*301,45*	*283,92*	*283,85*	*-0,06*
Simpelveld	*69,14*	*61,85*	*61,81*	*-0,04*
Vaals	*45,39*	*42,93*	*42,49*	*-0,44*
Valkenburg	*42,31*	*39,38*	*39,50*	*0,12*
Voerendaal	*33,17*	*27,04*	*27,13*	*0,09*
Niet deelnemende gemeenten	*0,17*	*0,00*	*0,67*	*0,67*
Totaal	***2.317,83***	***2.141,28***	***2.141,86***	***0,59***
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar (inclusief eenmalige toevoeging van €1.231)	*€ 33.596*	*€ 37.945*	*€ 37.945*	*€ 0*

1.5.3 Verbonden partijen

GR WOZL kent enkel WOZL Beschut 2.0 B.V. als verbonden partij.

WOZL Beschut 2.0 B.V.

De werknemers uit de doelgroep geplaatst bij de WOZL Beschut 2.0 B.V. zijn voornamelijk werkzaam op handmatig of machinaal verpakken van (vaak) grote hoeveelheden food- en non-foodproducten. Het accent ligt op procesmatige activiteiten met een hoge arbeidsintensiteit, grote routine en grote volumes. Tevens verzorgt WOZL Beschut 2.0 B.V. voor diverse klanten de hierbij behorende logistieke dienstverlening. De werkzaamheden vinden zowel plaats onder 'eigen regie' en op eigen locaties als in groepsgewijze detacheringen.

Het netto resultaat over het boekjaar 2024 is uitgekomen op €2.597K negatief. In de 2de begrotingswijziging 2024 is uitgegaan van €2.695K negatief. Het netto resultaat is €98K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2024.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2024 ziet er als volgt uit:

Beschut 2.0	*(bedragen x € 1.000,-)*		
		2024	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bruto marge	574	**592**	18
Overige personeelskosten Sw	-640	**-604**	36
Personeelskosten n-Sw	-875	**-884**	-9
Afschrijvingen	-76	**-78**	-2
Bedrijfskosten	-1.499	**-1.408**	91
Operationaal resultaat	-2.516	**-2.382**	134
Wsw-lonen	-8.469	-8.575	-106
LIV	50	51	1
Wsw Rijkssubsidies	8.240	8.309	69
Subsidieresultaat	**-179**	**-215**	-36
Netto resultaat	**-2.695**	**-2.597**	98

1.6 Financiële paragrafen

De financiële verordening ex artikel 212 van de gemeentewet schrijft voor dat de begroting en de jaarrekening voor de GR WOZL de volgende paragrafen moet bevatten:

- De reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen;
- de bedrijfsvoering;
- de financiering;
- verbonden partijen.

Dit komt overeen met wat in artikel 9, lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV) over paragrafen wordt genoemd.

1.6.1 Reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen

Reserves

Op de balans is het gerealiseerd resultaat van €2.776K opgenomen onder het eigen vermogen. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat over 2024 verantwoord. Het resultaat vorig boekjaar is na onttrekking nihil. Voor de resultaatsbestemming over 2024 wordt verwezen naar het voorstel in hoofdstuk 3.3.3.

De ontwikkeling van de reserves in 2024 zijn hieronder weergegeven:

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2023	bestemming 2023		1-1-2024	mutaties 2024		31-12-2024
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	907		907		907	0
Bestemmingsreserve							
Verlofrechten ASB	35			35		13	22
Totaal	**35**	**907**	**0**	**942**	**0**	**920**	**22**
Gerealiseerd resultaat 2024							**2.776**
Stand eigen vermogen ultimo 2024							**2.798**

Algemene reserve

Het positief resultaat 2023 van de GR WOZL is als ‘Resultaat vorig boekjaar’ toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens in het begrotingsjaar 2024 onttrokken nadat dit resultaat is teruggestort aan de deelnemende gemeenten. Dit is conform besluit Algemeen Bestuur van 21 maart 2024.

Bestemmingsreserves
De bestemmingsreserve heeft een omvang van €22K per 31 december 2024. Het instellen van reserves en het toevoegen aan en het onttrekken van middelen aan reserves is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Bij het instellen van (en het toevoegen van middelen aan) een bestemmingsreserve besluit het Algemeen Bestuur een deel van het eigen vermogen af te zonderen voor de dekking van toekomstige uitgaven voor een bepaald doel. Deze voorgenomen besluiten worden voorgelegd hetzij via de begroting, de tertiaire rapportages en de resultaatbestemming van de jaarrekening of via afzonderlijke besluiten.

Verlofrechten ASB
Deze reserve heeft betrekking op de bovenmatige verlofsaldi van de ASB medewerkers, zoals die in een verleden zijn opgebouwd en destijds met het faillissement van Maecon mee zijn overgekomen in de GR. Het beleid is erop gericht om middels diverse maatregelen de betreffende bovenmatige rechten op verlof van deze Sw-medewerkers terug te dringen. In 2024 bedragen de kosten voor het verlof €13K dat geheel wordt gefinancierd uit de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2024 €22K.

Functies reserves
De bestemmingsreserves vervullen, naast de bestemming waarvoor ze aangewend zijn of worden, nog een aantal andere functies:

- Bestemmingsreserves worden gerekend tot het weerstandsvermogen van een organisatie. In het uiterste geval kunnen deze reserves in komende jaren (gedeeltelijk) worden ingezet voor het afdekken van tegenvallers;
- de reserves dragen bij aan een betere liquiditeitspositie van de GR WOZL.

Risicomanagement
De risico’s worden periodiek gerapporteerd aan het Algemeen Bestuur middels de tertiaire rapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Specifieke risico’s zijn de loon- prijsontwikkeling, de hoogte van het subsidiebedrag per AJ, de terugstroom van detachering naar Beschut 2.0 en de beschikbaarheid van voldoende Sw-personeel op kritische functies van afdelingshoofd en voorman. Daarnaast moet er ook voldoende passend werk beschikbaar zijn.

Het weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

Kengetallen	
Netto schuld quote	1,72%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,72%
Solvabiliteitsratio	25,27%
Grondexploitatie	0,00%
Structuele exploitatieruimte	0,08%
Belastingcapaciteit	n.v.t.

De GR WOZL hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

1.6.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken ten aanzien van de bedrijfsvoering. Er wordt ingegaan op de rechtmatigheidsverantwoording, planning en control en het personeel.

Namens de deelnemende gemeenten wordt de Wet sociale werkvoorziening uitgevoerd. Daartoe wordt circa €79 miljoen subsidiegeld omgezet in werkgelegenheid voor Sw-medewerkers via opdrachtverlening aan de uitvoeringsorganisaties.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording
Om de rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven dienen er interne controlewerkzaamheden te worden uitgevoerd die de basis zijn voor de verantwoording. Hieronder worden de werkzaamheden en bevindingen in dit kader beschreven.

Begrotingscriterium
In de Kadernota 2018 van de Commissie BBV is het begrotingscriterium verder uitgewerkt en verfijnd. De begrotingsrechtmatigheid komt er op neer dat de baten en lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld zodat zij hier tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit over hebben kunnen nemen. Daarbij wordt rekening gehouden met de controleprotocol uit het rechtmatigheidsprotocol dat 16 november 2023 door het Algemeen Bestuur van GR WOZL is vastgesteld. Als verantwoordingsgrens wordt 3% van de gerealiseerde lasten inclusief dotaties aan de reserves gehanteerd. Als rapporteringsgrens wordt 25K gehanteerd. In onderstaand overzicht worden de begrotings- over en onderschrijdingen van 25K weergegeven.

	Lasten		
Rubriek	2de begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering	-591	-546	46
Uitvoering Wsw	-76.603	-76.677	-73
Beschut 2.0	-2.695	-2.597	98
Personeelskosten Wsw	-82.582	-83.967	-1.385
Heuvelland gemeente WSP	-20	-69	-49
Incidentele lasten	0	0	0
Totaal	-162.492	-163.856	-1.364

De begrotingsrechtmatigheid dient weergegeven te worden zoals bovenstaand is weergegeven. Dit is conform de financiële verordening van de GR WOZL. De begrotingsonrechtmatigheden blijven allen beneden de gestelde verantwoordingsgrens van 3% van de gerealiseerde lasten inclusief dotaties aan reserves.

Onderstaand worden de begrotings- over en onderschrijdingen van €25K nader toegelicht.

Bedrijfsvoering
De onderschrijding bij de bedrijfsvoering is met name het gevolg van lagere kosten in de organisatie. Hierbij kan gedacht worden aan automatisering- en huisvestingskosten. Daarnaast is de post onvoorzien niet benut.

Uitvoering Wsw
De overschrijding bij de uitvoering Wsw heeft grotendeels te maken met de hogere gemiddelde kosten bij het onderdeel begeleid werken en de RVU. Deze zijn hoger dan begroot.

Beschut 2.0
Het nettoresultaat van Beschut 2.0 bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het operationeel resultaat is €134K beter dan begroot en het subsidieresultaat is €36 slechter dan begroot.

Personeelskosten Wsw
De overschrijding van de personeelskosten Wsw is het gevolg van uitbetaling van verlof bij ontslag en de fiscale uitruil.

Heuvellandgemeenten
De overschrijding in de lasten bij de heuvellandgemeenten worden gecompenseerd voor eenzelfde bedrag bij de baten.

Voorwaardencriterium
Tijdens de interimcontrole en over het hele boekjaar is een inkoopanalyse uitgevoerd, hieruit is gebleken dat diverse contracten Europees aanbesteedt zijn. Er zijn geen afwijkingen op de wettelijke voorschriften en het beleid geconstateerd.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
Er is geen aanleiding geweest om te constateren dat er fraude zou hebben plaatsgevonden binnen de organisatie. De fraude risicoanalyse is dan ook ongewijzigd. Uit het in werking zijnde stelsel van interne controle, functiescheidingen en andere maatregelen zijn geen afwijkingen geconstateerd.

Op de wijzigingen in de Iban-nummers van crediteuren gedurende het boekjaar 2024 heeft een analyse plaatsgevonden en zijn tevens detailcontroles op de wijzigingen uitgevoerd. Er zijn geen onjuiste wijzigingen geconstateerd. Tevens is vastgesteld dat de wijzigingen door bevoegde medewerkers zijn uitgevoerd.

Planning en control
Het Algemeen Bestuur is gedurende het jaar 2024 via begrotingswijzigingen op de hoogte gehouden van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WOZL en de verbonden partijen. De 1ste begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 27 juni 2024 en de 2de begrotingswijziging 2024 is vastgesteld op 23 januari 2025. De begrotingswijzigingen zijn vooraf besproken in het bestuur waarna deze ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

In 2024 is het Algemeen Bestuur middels een tertiaire rapportage geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen. Tevens worden Colleges en raden van de deelnemende gemeenten tussentijds geïnformeerd over de financiële ontwikkeling met de tertiaire rapportage.

Personeel

Het personeel van de GR WOZL bestaat ultimo 2024 uit de volgende formatie:

GR WOZL

	2de begr. wijz. 2024		ultimo 2024		Dienstverband
	aantal	**fte**	**aantal**	**fte**	
Algemeen directeur/secretaris	1	1,00	1	0,50	GR WOZL
Secretariaat	1	1,00	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Concerncontroller	1	0,50	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	3	1,75	3	1,75	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**5,25**	**7**	**4,00**	

Van de zeven personen zijn er twee in dienst van de GR WOZL en vijf aangenomen op detacheringsbasis. In totaal betreft dit 5,25 fte waarvan er 2,13 fte wordt doorbelast aan de GR WSP en de uitvoering van de Participatiewet.

1.6.3 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasury functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasury functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WOZL heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasury statuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasury statuut vastgesteld.

De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt circa €11,3 miljoen. Het Algemeen Bestuur heeft in 2014 besloten dat de GR WOZL gebruik mag maken van €5 miljoen kredietfaciliteit. Bij overschrijding hiervan dient dit voorafgaand voorgelegd te worden aan het Algemeen Bestuur. Dit besluit is tevens door het Algemeen Bestuur bevestigd en vastgesteld. In 2024 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van de kredietfaciliteit van €5 miljoen.

Kasgeldlimiet
Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. Bij de bepaling van de omvang van het totaal aan lasten in de begroting is uitgegaan van de totale lasten exclusief de lasten bij de rubriek personeelskosten Sw. Dit ligt in lijn met eerdere jaren en is ter voorkoming van dubbeltellingen. De GR WOZL voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet te opereren.

De kasgeldlimiet over 2024 bedraagt: 8,2% van €79,6 miljoen (originele begroting 2024), ofwel €6,5 miljoen. In 2024 is van de kasgeldlimiet geen gebruik gemaakt.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	**2024**
omvang begroting in €	79.695
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	6.535

Schatkistbankieren
Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WOZL heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord ‘overtollig’ verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.
Bij de bepaling van de hoogte van de ‘overtollige’ middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. In 2024 is het drempelbedrag gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Voor de GR WOZL is het drempelbedrag per 31-12-2024 als volgt bepaald:

(x € 1.000)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	**2024**
omvang begroting in €	79.695
toegestane saldo in %	2,00%
toegestane saldo in €	1.594

In onderstaande tabel is de naleving van het schatkistbankieren over 2024 weergegeven. In 2024 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van het drempelbedrag.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1594**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**288**	**252**	**163**	**106**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.306	1.342	1.431	1.488
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	79.695			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	79.695			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1594			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	26.170	22.901	15.002	9.717
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	288	252	163	106

Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WOZL en de verbonden partijen beschikken in 2024 niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

1.6.4 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WOZL in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip “Verbonden partijen” gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:
De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WOZL is met Beschut 2.0 verbonden:

Het eigen vermogen van Beschut 2.0 bedraagt per 31 december 2024 €1. Het resultaat bedraagt over 2024 €0 na de bijdragen van de GR WOZL.

De verbonden partij wordt als volgt nader toegelicht:

Verbonden partij:	WOZL Beschut 2.0 BV
Verstigingsplaats:	Heerlen
Financieel belang:	1 aandeel ad €1,-
Risico's:	Beperkt, tot deelname aandelen kapitaal
Visie/Doelstelling:	Het voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

Bestuur
De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). Gedurende het boekjaar 2024 werd het bestuur gevormd door de heer F. Dijk algemeen directeur/secretaris.

Opdracht
WOZL Beschut 2.0 B.V. staat, als uitvoeringsorganisatie van de GR WOZL, voor de opdracht om uitvoering te geven aan de Sw. De opdracht wordt verder vormgegeven in een uitvoeringsovereenkomst tussen de GR WOZL en de WOZL Beschut 2.0 B.V.

Hieruit voortvloeiend zijn voor Beschut 2.0 de volgende doelstelling beschreven:

- Zorgdragen voor voldoende passend werk voor de doelgroep;
- garanderen van de juiste begeleiding van medewerkers op de werkvloer;
- faciliteren van een geschikte omgeving waarbinnen de werkzaamheden kunnen worden verricht met als uitgangspunt dat er sprake is van één locatie voor Beschut 2.0;
- lean & mean inrichten van de organisatie;
- reductie en beheersing van verzuim;
- zorgdragen dat flexibel (lees: vooral financieel) meebewogen kan worden met personele ontwikkelingen in positieve en negatieve zin (terugstroom en natuurlijk verloop);
- zorgdragen dat klanten via commercie WSP Parkstad B.V. de juiste prijzen betalen voor het door Beschut 2.0 verrichte werk (streven naar hogere opbrengsten per uur);
- slim meeprofiteren van synergie-effecten die via WOZL/WSP Parkstad door schaalgrootte gerealiseerd kunnen worden (bijv. inkoop, ICT systemen enz.);
- momenteel is Beschut 2.0 nog niet georganiseerd voor de doelgroep Participatie-wet. Middels het plug & play principe kan echter snel worden gereageerd op verzoeken van gemeenten om beschutte trajecten vanuit de doelgroep Participatie-wet in te vullen.

Visie en strategie

Daar Beschut 2.0 een onderdeel vormt van GR WOZL wordt vastgehouden aan de daarvoor geldende beleidskaders en geldt onverkort de missie van WOZL:
“WOZL is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Sw, waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers.”

Uitgaande van bovenstaande missie is de visie voor Beschut 2.0 de volgende:
Binnen de context van de geformuleerde missie is het adagium voor Beschut 2.0 “werken is participeren”. Door te werken (en hierbij waar nodig ondersteuning te ontvangen) participeert de betreffende medewerker, op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau.

Risicomanagement

De risico’s worden periodiek gerapporteerd aan het Algemeen Bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de Begrotingswijzigingen. Specifieke risico’s zijn de loon- prijsontwikkeling, de hoogte van het subsidiebedrag per AJ, de terugstroom van detachering naar Beschut 2.0 en de beschikbaarheid van voldoende Sw personeel op kritische functies van afdelingshoofd en voorman.

2. Jaarrekening 2024

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024, het overzicht baten en lasten over 2024 alsmede de toelichtingen daarop. Tevens wordt een totaal overzicht verstrekt van de resultaten per rubriek.

De jaarrekening is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV).

2.1 Balans per 31 december 2024

Balans per 31 december 2024

(bedragen x € 1.000,-)

Activa	*Toelichting 3.3.2*		**2024**		2023
Vaste Activa					
Financiële Vaste Activa	*1*				
Leningen aan woningcorporaties		**52**		103	
Totaal financiële vaste activa			***52***		*103*
Totaal Vaste Activa			**52**		103
Vlottende Activa					
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	*2*				
Vorderingen op openbare lichamen		**6.421**		2.434	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**875**		970	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**119**		1.129	
Overige vorderingen		**2.527**		1.679	
Totaal uitzettingen looptijd < 1 jaar			***9.943***		*6.212*
Liquide middelen	*3*				
Banksaldi		**0**		0	
Totaal liquide middelen			***0***		*0*
Overlopende activa	*4*				
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		**575**		2.166	
Overig nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		**503**		275	
Totaal overlopende activa			***1.078***		*2.441*
Totaal Vlottende Activa			**11.020**		8.653
Totaal Activa			**11.070**		**8.755**

Balans per 31 december 2024

(bedragen x € 1.000,-)

Passiva	*Toelichting*		**2024**		2023
	3.3.2				
Vaste Passiva					
Eigen Vermogen	*5*				
Algemene reserve		**0**			
Bestemmingsreserve		**22**		34	
Gerealiseerd resultaat		**2.776**		907	
Totaal eigen vermogen			***2.797***		*942*
Voorzieningen	*6*				
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden		**72**		81	
Totaal voorzieningen			***72***		*81*
Totaal Vaste Passiva			**2.869**		1.023
Vlottende Passiva					
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	*7*				
Banksaldi		**3.252**		1.310	
Overige schulden		**485**		979	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**1.544**		1.813	
Totaal netto vlottende schuld			***5.281***		*4.102*
Overlopende passiva	*8*				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		**2.921**		3.630	
Totaal overlopende passiva			***2.921***		*3.630*
Totaal Vlottende Passiva			**8.202**		7.732
Totaal Passiva			**11.070**		**8.755**

2.2 Overzicht baten en lasten 2024

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	***Toelichting***	***2024***				**2023**
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	realisatie
Bedrijfsvoering (overhead)						
baten	*9*	104	103	142	**187**	199
lasten	*10*	-515	-714	-591	**-546**	-434
		-411	-611	-449	**-359**	-234
Uitvoering Wsw						
baten	*11*	67.687	74.133	78.615	**78.636**	77.869
lasten	*12*	-66.567	-72.549	-76.603	**-76.677**	-75.985
		1.120	1.584	2.011	**1.960**	1.884
Beschut 2.0						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten	*14*	-3.050	-3.040	-2.695	**-2.597**	-2.449
		-3.050	-3.040	-2.695	**-2.597**	-2.449
Personeelskosten Wsw						
baten	*15*	76.100	82.898	82.552	**83.956**	84.555
lasten	*15*	-76.130	-82.928	-82.582	**-83.967**	-84.460
		-30	-30	-30	**-11**	95
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad						
baten	*16*	169	290	20	**69**	-81
lasten	*16*	-169	-290	-20	**-69**	81
		-	-	-	**-**	-
Incidentele baten en lasten						
baten	*17*	-	-	2.636	**2.637**	-
lasten	*17*	-	-	-	**-**	-
		-	-	2.636	**2.637**	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-2.371**	**-2.097**	**1.473**	**1.629**	**-705**

Overzicht baten en lasten (vervolg)

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	***Toelichting***	***2024***				***2023***
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	realisatie
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-2.371**	**-2.097**	**1.473**	**1.629**	**-705**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen						
Bedrijfsvoering (overhead)		411	611	449	**449**	333
Uitvoering Wsw		-1.120	-1.584	-2.011	**-2.011**	-1.439
Beschut 2.0		3.050	3.040	2.695	**2.695**	2.656
Personeelskosten Wsw				-	**-**	20
Incidentele baten en lasten		-	-	-	**-**	-
	18	2.341	2.067	1.133	**1.133**	1.570
Vennootschapsbelasting	*19*	-	-	-	**-**	-
Onvoorzien	*20*	-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd saldo van basten en lasten		**-30**	**-30**	**2.606**	**2.763**	**866**
Mutaties in reserves	*21*					
onttrekking reserve ASB		30	30	30	**13**	41
Gerealiseerd resultaat		**-**	**-**	**2.636**	**2.776**	**907**

2.3 Toelichting

2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. De jaarrekening biedt inzicht in de financiële positie per 31 december 2024 en in de resultaten over het boekjaar 2024.
Per jaareinde 2024 is het eigen vermogen van de GR WOZL €2.776K. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten is gewaarborgd, aangezien de deelnemende gemeenten hebben toegezegd de GR WOZL financieel te steunen. Dientengevolge zijn de in de jaarrekening toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De bijdragen van de gemeenten is vastgesteld in de begroting en o.b.v. het resultaat in de jaarrekening zal worden afgerekend met de gemeenten.

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate opgenomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld. Subsidie in het kader van projectfinanciering worden als bate opgenomen op het moment waarop de subsidie is ontvangen en er voldoende zekerheid is dat de subsidie wordt vastgesteld conform het ontvangen bedrag.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De programmaverantwoording bestaat ten minste uit (BBV artikel 25 lid 1):
- De verantwoording over de realisatie van de programma's;
- het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen;
- het overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting;
- een toelichting op het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien.

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

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

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties;
- de financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
  - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 16 november 2023 door het algemeen bestuur is vastgesteld;
  - voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld;
  - ten aanzien van het M&O criterium is de kadernota geldend. Er is geen eigen nota M&O beleid binnen de organisatie. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- de rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen rechtmatigheidsprotocol financiële verordening. Dit betekent dat:
  - Een verantwoordingsgrens van €2.613K is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
  - een rapporteringstolerantie van €25K is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Balans

Activa

Financiële vaste activa
Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de GR WOZL Parkstad participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

De onder financiële vaste activa opgenomen verstrekte leningen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Vlottende activa
Voorraden
De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa
De openstaande vorderingen, waaronder de vorderingen op openbare lichamen, worden onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Passiva

Vaste passiva
Eigen vermogen
Onder het eigen vermogen zijn de algemene reserve en de bestemmingsreserves opgenomen alsmede het nog te bestemmen saldo van het overzicht baten en lasten.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd wegens:
- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen.

De voorzieningen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Vaste schulden
De GR WOZL heeft geen langlopende schulden (> 1 jaar).

Vlottende passiva
De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatsbepaling
In de jaarrekening worden de baten en lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Daarbij worden baten en lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar leiden, of hebben geleid. Als baten en lasten worden niet aangemerkt de neutrale uitgaven en inkomsten. Het verschil tussen de verantwoorde lasten en baten is het resultaat. Het Algemeen Bestuur dient in het kader van de vaststelling van de jaarrekening een besluit te nemen over de bestemming van het resultaat. Een voorstel daartoe is opgenomen in hoofdstuk 3.3.3.

2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2024

Activa

Vaste Activa: €52K (31-12-2023: €103K)

1. Financiële Vaste Activa leningen aan woningcorporaties: €103K (31-12-2023: €153K)

GR WOZL heeft in 2019 met Bertram Onroerend Goed (woningcorporatie) een annuïteiten lening afgesloten ten bedrage van € 350K. Deze lening is gebruikt ter algehele verbetering van het pand aan de Sourethweg 2 en zal in 84 maanden worden afgelost.
In 2024 is er €1K bijgeschreven aan rente (1%) en €52K afgelost waardoor de lening per 31-12-2024 €52K bedraagt.

Specificatie

(bedragen x € 1.000,-)

	Boek waarde 31-12-2023	Investe-ringen	Des investe-ringen	Afschrij-ving/ Alfossing	Rente	Af-waar-dering	Boek waarde 31-12-2024
Leningen aan:							
- woningbouwcorporaties	103	0	0	-52	1	0	52
Totaal financiële vaste activa	**103**	**0**	**0**	**-52**	**1**	**0**	**52**

Vlottende Activa: €11.020 (31-12-2024: €8.653K)

2. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar: €9.943K (31-12-2023: €6.212K)

Specificatie

(bedragen x € 1.000,-)

	31-12-2024		31-12-2023	
Vorderingen op openbare lichamen		6.421		2.434
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar		875		970
Rekening courant met niet financiële instellingen		119		1.129
Overige vorderingen	2.527		1.679	
Voorziening dubieuze debiteuren	0		0	
		2.527		1.679
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar		**9.943**		**6.212**

Vorderingen op openbare lichamen €6.421K (31-12-2023: €2.434K)
Dit betreft vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, provincies en de rijksoverheid. Het openstaande bedrag ten bedrage van €6.421K bevat grotendeels de bijdragen van de gemeenten. Eind 2024 zijn de bijdragen van de gemeenten vastgesteld in de 2de begrotingswijziging 2024. Ten opzichte van de reeds gedane financiering o.b.v. de 1ste begrotingswijziging 2024 leidt dit per 31-12-2023 tot een nabetaling door de aangesloten gemeenten.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar €875K (31-12-2023: €970)
Dit betreft een vordering die de GR WOZL heeft uitstaan bij het Rijk ten bedrage van €875K.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €119K (31-12-2023: €1.129K)
Dit betreft vorderingen die bestaan uit ter beschikking gestelde liquide middelen vanuit de GR WOZL aan niet financiële instellingen.

Overige vorderingen: €2.527K (31-12-2023: €1.679K)
Dit betreft vorderingen die betrekking hebben op partijen die geen openbaar lichaam zijn onder aftrek van de voorziening dubieuze debiteuren.
Het saldo van de overige vorderingen bestaat voornamelijk uit vorderingen op de verbonden partij WSP Parkstad Detacheringen B.V. Dit betreft de doorbelastingen van lonen uit de GR WOZL en overige doorbelaste kosten die vanuit de GR WOZL ten behoeve van de verbonden partijen zijn betaald.

3. Liquide Middelen: €0K (31-12-2023: €0K)

Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2024 negatief en is derhalve opgenomen aan de passiva kant.

4. Overlopende activa €1.078K (31-12-2023: €2.441K)

Het saldo van de overlopende activa bedraagt per 31-12-2024 €1.078K en bestaat uit:
- Te ontvangen van gemeenten (€93K);
- te ontvangen van GR WSP (€49K);
- te ontvangen van het Uwv m.b.t transitievergoedingen (€460K);
- te ontvangen van de Belastingdienst m.b.t. LIV en BTW (€433K);
- te ontvangen rente Q4 (€16K);
- vooruitbetaalde bedragen (€3K);
- overig (€24K).

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2024		31-12-2023	
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voor-financiering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		575		2.166
Overig nog te onvangen- en vooruitbetaalde be-dragen ten laste van volgende begrotingsjaren	503		275	
Voorziening oninbaarheid	0		0	
		503		275
Totaal overlopende activa		**1.078**		**2.441**

Passiva

Vaste Passiva: €2.869K (31-12-2023: €1.023K)

5. Eigen vermogen: €2.797 (31-12-2023: €942K)

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2024 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2024 bedraagt €2.776K. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt nader ingegaan op het gerealiseerd resultaat en is een voorstel geformuleerd over de resultaatbestemming.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2023	bestemming 2023		1-1-2024	mutaties 2024		31-12-2024
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	907		907		907	0
Bestemmingsreserve							
Verlofrechten ASB	35			35		13	22
Totaal	**35**	**907**	**0**	**942**	**0**	**920**	**22**
Gerealiseerd resultaat 2024							**2.776**
Stand eigen vermogen ultimo 2024							**2.798**

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat over 2024 verantwoord.

Algemene reserve
Het positief resultaat 2023 van de GR WOZL is als 'Resultaat vorig boekjaar' toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens in het begrotingsjaar 2024 onttrokken nadat dit resultaat is teruggestort aan de deelnemende gemeenten.

Verlofrechten ASB
Deze reserve heeft betrekking op de bovenmatige verlofsaldi van de ASB medewerkers, zoals die in een verleden ooit zijn opgebouwd en destijds met het faillissement van Maecon mee zijn overgekomen in de GR. Het beleid is erop gericht om middels diverse maatregelen de betreffende bovenmatige rechten op verlof van deze Sw-medewerkers terug te dringen. In 2024 bedragen de kosten voor het verlof €13K dat geheel wordt gefinancierd uit de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt per 31-12-2024 €22K.

6. Voorzieningen: €72K (31-12-2023: €81K)

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden €72K (31-12-2023: €81K)

Specificatie				*(bedragen x € 1.000,-)*
	31-12-2023	**2024**		**31-12-2024**
Voorziening:	**saldo**	**toe-voeging**	**ont-trokken**	**saldo**
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers	81		9	72
Totaal	**81**	**0**	**9**	**72**

Voorzienig afkoop DSM toeslagen t.b.v. oud ASB-ers
In 2016 heeft DSM de toeslagen die aan de oude ASB-ers worden betaald afgekocht. Dit bedrag (oorspronkelijk €277K) is opgenomen als een voorziening. In de loop van de volgende jaren zal dit bedrag worden aangewend om de salariskosten van de oud- ASB-ers gedeeltelijk te dekken. In 2024 is er €9K onttrokken aan de voorziening.

Vlottende Passiva: €8.202K (31-12-2023: €7.732K)

7. Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar: €5.281K (31-12-2023: €4.102)

Specificatie		*(bedragen x € 1.000,-)*
	31-12-2024	**31-12-2023**
Banksaldi	3.252	1.310
Overige schulden	485	979
Rekening courant met niet financiële instellingen	1.544	1.813
Totaal uitzettingen met een rentetyp. looptijd < 1 jaar	**5.281**	**4.102**

Banksaldi
Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2024 €3.252K negatief en is derhalve opgenomen aan de passiva kant. Dit negatieve saldo heeft met name te maken met de financiering van de gemeenten die gedurende het jaar is gefactureerd o.b.v. de 1ste begrotingswijziging 2024. In december zijn de bijdragen in rekening gebracht o.b.v. de 2de begrotingswijziging 2024.

Overige schulden
Het saldo van de overige schulden bestaat o.a. uit verplichtingen die de GR WOZL heeft in het kader van de uitvoering Sw en de bedrijfsvoering. De post crediteuren vertoont een normaal verloop.

Rekening courant met niet financiële instellingen
Het saldo van de rekening courant verhoudingen met niet – financiële instellingen bedraagt €1.544K. Dit betreft grotendeels het bedrag dat de GR WOZL moet betalen aan de GR WSP.

8. Overlopende passiva: €2.921K (31-12-2023: €3.630K)

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2024	31-12-2023
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgends begrotingsjaar tot betaling komen	2.921	3.630
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	0	0
Totaal overlopende passiva	**2.921**	**3.630**

Deze post heeft betrekking op:

- Tussenrekening salarissen Sw-medewerkers en ambtenaren m.b.t. de inhoudingen en afdrachten loonheffing, pensioen, nettolonen en UWV gelden (€2.278K);
- te betalen aan de heuvellandgemeenten i.v.m. verrekening resultaat GR WSP (€49K);
- te betalen aan deelnemende gemeenten en gemeenschappelijke regeling (€90K)
- de eindafrekening subsidies en begeleidingskosten met betrekking tot de arbeidsjaren van de verschillende uitvoeringsorganisaties (€139K);
- facturen die betrekking hebben op 2024 en in 2025 worden betaald (65K);
- te betalen in het kader van het opgerichte Sociaal Fonds (€81K);
- te betalen LIV gelden aan verbonden partijen (€219K).

Niet in balans opgenomen verplichtingen en vorderingen

Kredietfaciliteit BNG
De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt circa €11,3 miljoen. Het Algemeen Bestuur heeft in 2014 besloten dat de GR WOZL gebruik mag maken van €5 miljoen kredietfaciliteit. Bij overschrijding hiervan dient dit voorafgaand voorgelegd te worden aan het Algemeen Bestuur. Dit besluit is tevens door het Algemeen Bestuur bevestigd en vastgesteld. In 2023 heeft geen overschrijding plaatsgevonden van de kredietfaciliteit van €5 miljoen.

Vanaf 1 maart 2025 zal de kredietlimiet bij de Bank Nederlandsche Gemeente 8 miljoen bedragen. Hiervoor is in januari 2025 een nieuwe overeenkomst getekend met de BNG.

Huurverplichtingen
GR WOZL en de in de consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen hebben als lessee operationele leasecontracten en huurcontracten. In totaal voor:

WOZL GR	tot 1 jaar	1 tot 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Huur Sourethweg	€ 316.375	€ -	€ -	€ 316.375
Huur Wenckebachstraat	€ 432.204	€ 1.548.731	€ -	€ 1.980.935
Huur Kloosterweg	€ 261.984	€ 152.824	€ -	€ 414.808
Huur Nieuw Eyckholt	€ 35.456	€ 989.550	€ 413.963	€ 1.438.969
	€ 1.046.019	**€ 2.691.105**	**€ 413.963**	**€ 4.151.087**

Huur Sourethweg

Het huurcontract voor de Sourethweg loopt tot en met 31-12-2025 en kan daarna steeds met een termijn van 5 jaar worden verlengd.

Huur Wenckebachstraat

Het huurcontract voor de Wenckebachstraat loopt tot en met 01-08-2029 en kan daarna kan met een termijn van 3 jaar worden verlengd en daaropvolgende steeds met een periode van 1 jaar.

Huur Kloosterweg

Het huurcontract voor de Kloosterweg loopt tot en met 31-07-2026 en zal daarna niet meer worden verlengd.

Huur Nieuw Eyckholt

Het huurcontract voor Nieuw Eyckholt gaat in op 01-04-2025. Voor 2025 worden alleen servicekosten betaald, vanaf 01-01-2026 starten tevens de huurtermijnen. Het contract loopt tot en met 30-06-2026 en kan daarna met een termijn van 5 jaar worden verlengd.

Vakantiegeld Wsw
De GR WOZL kent geen reserve vakantiegeld. De Wsw- medewerkers hebben over de periode juni 2024 tot en met december 2024 in totaal per saldo €3,1 mln. aan recht op vakantiegeld opgebouwd (dit is inclusief opslag sociale lasten). Deze bedragen zullen in mei 2025 of eerder bij beëindiging van het recht worden uitbetaald.

Fiscale eenheid
De GR WOZL is onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de standaardvoorwaarden is de GR WOZL hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

Beschut 2.0 maakt samen met de GR WOZL deel uit van deze fiscale eenheid.

Gebeurtenissen na balansdatum
Binnen de GR WOZL hebben zich verder geen te benoemen gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2024

In 2024 is er sprake van een voordelig gerealiseerd resultaat van €2.776K. De specificatie op hoofdlijnen van het resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmid delen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-359	449	90	0	90
Uitvoering Wsw	1.960	-2.011	-52	0	-52
Beschut 2.0	-2.597	2.695	98	0	98
Personeelskosten Wsw	-11	0	-11	13	2
Heuvelland gemeente WSP	0	0	0	0	0
Incidentele baten/lasten	2.637	0	2.637	0	2.637
Totaal	1.629	1.133	2.763	13	2.776

Gerealiseerd resultaat en resultaatsbestemming
Analyse van het gerealiseerd resultaat

Bedrijfsvoering
Het resultaat van de bedrijfsvoering is €90K lager dan begroot.

Uitvoering Wsw: Subsidieverantwoording
In 2024 komt het resultaat van de subsidieverantwoording uit op €1.960K positief. Hiervan is reeds in lijn met de 2de begrotingswijziging 2024 in totaal €2.011K gefinancierd aan de deelnemende gemeenten. Het positief resultaat na financiering bedraagt daardoor €52K. Voor een toelichting en gedetailleerd overzicht per uitvoeringsorganisatie wordt verwezen naar de baten en lasten van de rubriek uitvoering Wsw en naar de bijlagen I en II.

Beschut 2.0
Het netto resultaat bedraagt -/- €2.597K en is €98K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2024.

Personeelskosten Sw
Op basis van de uitvoeringsovereenkomst worden personeelskosten Sw één op één doorbelast aan de verbonden partijen. Het resultaat van de personeelskosten Sw komt op een negatief resultaat van €11K. Dit negatieve resultaat wordt grotendeels gedekt door een onttrekking uit de reserve.

Incidentele baten en lasten
Het resultaat van de incidentele baten en lasten bedraagt €2.637. Deze baat is gebaseerd op de eenmalige toekenning van het subsidiebedrag door het Rijk van €1.231 per arbeidsjaar. Deze bijzondere verhoging is door het Rijk toegekend ten behoeve van de bouw en versterking van de infrastructuur van het sociaal ontwikkelingsbedrijf.

Voorstel resultaatsbestemming
In 2024 bedraagt het gerealiseerd resultaat €2.776K. Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In bijlage III is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

Baten en lasten per rubriek

Resultaat bedrijfsvoering (overhead) -/- €359K (2023: -/- €234K)

De bedrijfsvoering (overhead) betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Het negatieve resultaat van de bedrijfsvoering is €90K lager dan begroot. Dit komt enerzijds doordat er lagere kosten zijn gerealiseerd en anderzijds zijn de baten hoger dan verwacht.

9. Baten bedrijfsvoering €187K (2023: €199K)

De baten van de bedrijfsvoering zijn €45K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024. De onderverdeling van deze baten luidt als volgt:

Specificatie baten		*(bedragen x € 1.000,-)*	
		2024	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Rentebaten	0	**85**	85
Dekking uitvoeringskosten WOZL	142	**102**	-40
Overige baten	0	**0**	0
Totaal	142	**187**	45

Dekking uitvoeringskosten GR WOZL
De kosten van de bedrijfsvoering worden gedeeltelijk gedekt door een bedrag aan uitvoeringskosten toe te rekenen aan de rubriek uitvoering Sw. Het bedrag is conform begroting per fte vastgesteld op €0,2K bij beschut werken en €1,25K bij begeleid werken. Voor 2024 komt dit neer op €102K.

Rentebaten
In 2024 is er in de 2de begrotingswijziging 2024 geen rekening gehouden met rentebaten. Per jaareinde bedragen de ontvangsten in totaal €85K.

10. Lasten bedrijfsvoering -/- €546K (2023: -/- €434K)

De lasten van de bedrijfsvoering zijn €46K lager dan is gesteld in de 2de begrotingswijziging 2024. De onderverdeling van deze lasten luidt als volgt:

Specificatie lasten			*(bedragen x € 1.000,-)*
		2024	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Personeelskosten	-455	**-461**	-7
Organisatiekosten	-56	**-21**	35
Accountants- en advieskosten	-39	**-25**	14
Rente en financieringskosten	-41	**-38**	3
Totaal	-591	**-546**	46

Personeelskosten

Het personeel van de GR WOZL bestaat ultimo 2024 uit de volgende formatie:

GR WOZL

	2de begr. wijz. 2024		**ultimo 2024**		**Dienstverband**
	aantal	**fte**	**aantal**	**fte**	
Algemeen directeur/secretaris	1	1,00	1	0,50	GR WOZL
Secretariaat	1	1,00	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Concerncontroller	1	0,50	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	3	1,75	3	1,75	GR WOZL en WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**5,25**	**7**	**4,00**	

Van de zeven personen zijn er twee in dienst van de GR WOZL en vijf aangenomen op detacheringsbasis. In totaal betreft dit 5,25 fte waarvan er 2,13 fte wordt doorbelast aan de GR WSP en de uitvoering van de Participatiewet.

De personeelskosten bestaan o.a. uit de werkgeverslasten van het personeel, de ingehuurde medewerkers en de overige personeelskosten.

Organisatiekosten

Deze post bestaat o.a. uit kantoor-, huisvestings- en automatiseringskosten. Tevens zijn hieronder de kosten opgenomen van het archief- en informatiebeheer. In totaal komen de kosten €35K lager uit dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Rente en financieringskosten

De rente en financieringskosten zijn nagenoeg gelijk als is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Resultaat uitvoering Wsw: €1.960 (2023: €1.884K)

Het resultaat uitvoering Wsw is €52 slechter dan begroot.

11. Baten uitvoering Sw €78.636K (2023: €77.869K)

De baten betreffen de ontvangen rijkssubsidie van de deelnemende gemeenten. In totaal zijn de baten €22K hoger dan in de 2de begrotingswijziging 2024.

Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren is nagenoeg gelijk als is opgenomen in de 2de begrotingswijziging, namelijk 2.141 AJ.

De rijkssubsidie in de 2de begrotingswijziging 2024 bedraagt €37.945. Dit is inclusief de eenmalige toevoeging van €1.231 per arbeidsjaar. Deze verhoging van €1.231 is verantwoord onder incidentele baten en lasten. Het subsidiebedrag binnen de uitvoering Wsw bedraagt daardoor €36.714.

Subsidieontwikkeling per arbeidsjaar			
Subsidiebedrag cf. 1ste begr. wijz. 2024		€	34.260
LPO	€ 2.115		
volume	€ 338		
eenmalige toevoeging	€ 1.231		
		€	3.684
Subsidiebedrag cf. mei en september ciruclaire 2024		**€**	**37.945**

De totaal te ontvangen rijkssubsidie (exclusief de eenmalige toevoeging) bedraagt:

Specificatie baten			*(bedragen x € 1.000,-)*
	Aantal AJ	Subsidie per AJ	**realisatie**
Rijkssubsidie	2.141,86	€ 36.714	**78.636**

12. Lasten uitvoering Wsw -/- €76.677K (2023: -/- €75.985K)

De lasten uitvoering Sw zijn €73K hoger dan begroot. De onderverdeling van deze lasten luidt als volgt:

Specificatie lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Regulier	-69.782	**-69.647**	136
Begeleid werken	-1.290	**-1.338**	-48
Beschut werken: Relim	-2.295	**-2.266**	29
Beschut werken: Werkmeester	-648	**-665**	-18
RVU	-2.484	**-2.659**	-175
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	0	**0**	0
Uitvoeringskosten	-105	**-102**	3
Totaal	-76.603	**-76.677**	-73

Regulier
Deze post heeft betrekking op de doorbetaalde Rijkssubsidie voor de Sw-medewerkers die werkzaam zijn bij de verbonden partijen en de uitvoeringsorganisatie Werkmeester. De lasten zijn €136K lager dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Begeleid werken
Deze post heeft betrekking op begeleidingskosten en verstrekte loonkostensubsidie voor de Sw-medewerkers die vallen onder de categorie begeleid werken. De gemiddelde subsidie per AJ bedraagt €18,5K, terwijl dit in de 2de begrotingswijziging €18K is. Dit leidt tot een verschil van €48K.

Beschut werken Relim
De loonkosten van de groep Sw-medewerkers die bij Relim te werk zijn gesteld komen volledig ten laste van de GR WOZL. Voor 2024 bedragen deze loonkosten €1.846K. De overige kosten, die onder andere bestaan uit een vergoeding die aan Relim wordt verstrekt, komen voor 2024 neer op €420K. In totaal komen de totale kosten €29K lager uit dan is begroot.

Beschut werken: Werkmeester
Bij deze groep gaat het om Sw-medewerkers die voor een passende tewerkstelling zijn overgedragen aan de Werkmeester. De verstrekte subsidie bij deze categorie ligt per fte op €46K.

Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)
De loonkosten van de medewerkers die hebben gekozen voor de Vervroegde Uittreding zijn in 2024 niet doorberekend aan de uitvoeringsorganisaties, maar worden samen met de subsidie verantwoord binnen de GR WOZL. De kosten bedragen €2.659K en zijn daarmee €175K hoger dan begroot. Dit is grotendeels toe te schrijven doordat er in 2024 meer medewerkers gebruik hebben gemaakt van deze regeling dan is begroot.

Buitenregionale uitvoeringsorganisaties
In 2024 heeft er geen overname plaatsgevonden door buiten regionale uitvoeringsorganisaties.

Uitvoeringskosten
Deze post heeft betrekking op de uitvoeringskosten voor de bedrijfsvoering. Het bedrag is conform begroting per fte vastgesteld op €0,2K bij beschut werken en €1,25K bij begeleid werken. Voor 2024 bedraagt dit €102K.

Resultaat Beschut 2.0 -/- €2.597K (2023: -/- €2.449)

13. Lasten Beschut 2.0: -/- €2.597K (2023: -/- €2.449K)

Het netto resultaat over het boekjaar 2024 is uitgekomen op €2.597K negatief. In de 2de begrotingswijziging 2024 is uitgegaan van €2.695K negatief. Het netto resultaat is €98K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2024.

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2024 ziet er als volgt uit:

Beschut 2.0	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2024		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bruto marge	574	**592**	18
Overige personeelskosten Sw	-640	**-604**	36
Personeelskosten n-Sw	-875	**-884**	-9
Afschrijvingen	-76	**-78**	-2
Bedrijfskosten	-1.499	**-1.408**	91
Operationaal resultaat	-2.516	**-2.382**	134
Wsw-lonen	-8.469	-8.575	-106
LIV	50	51	1
Wsw Rijkssubsidies	8.240	8.309	69
Subsidieresultaat	**-179**	**-215**	-36
Netto resultaat	**-2.695**	**-2.597**	98

Resultaat personeelskosten Sw -/- 11K (2023: €95K)

14. Baten en laten personeelskosten Sw -/- €11K (2023:€95K)

De GR WOZL is juridisch werkgever van de Sw-medewerkers die zijn tewerkgesteld bij de verbonden partijen. Vanuit die hoedanigheid worden de personeelskosten van de Sw-medewerkers bij de verbonden partijen betaald door de GR WOZL. Hierbij valt o.a. te denken aan posten als loon, reiskosten en kosten voor opleidingen. Deze kosten worden doorbelast aan de WOZL B.V.'s. De loonkosten van Relim en de RVU blijven in de GR WOZL. Het resultaat op de personeelskosten bedraagt in 2024 -/- €11K. Dit negatieve resultaat wordt grotendeels gedekt door een onttrekking in de reserve.

Specificatie baten en lasten			*(bedragen x € 1.000,-)*
	2024		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Baten	**82.552**	**83.956**	1.404
Lasten			
Loonkosten Wsw	-82.552	**-83.956**	-1.404
Kosten ASB	-30	**-13**	17
Overig	0	**2**	2
Totaal	**-82.581**	**-83.968**	-1.385
Saldo	-30	**-11**	19

Het totaal aan kosten heeft betrekking op de volgende groepen:

Specificatie lasten			*(bedragen x € 1.000,-)*
	2024		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Verbonden Partij WSP Parkstad Deta	-69.663	**-70.476**	-813
Verbonden Partij Beschut 2.0	-8.572	**-8.941**	-369
Relim	-1.866	**-1.907**	-41
ASB	-30	**-13**	17
RVU	-2.452	**-2.633**	-181
Overig	0	**2**	2
Totaal	-82.581	**-83.968**	-1.385

De loonkosten van Detacheringen B.V. en Beschut 2.0 komen ten laste van het resultaat van deze partijen. De kosten van Relim en de RVU worden gedragen door de GR WOZL (zie onderdeel subsidieverantwoording).

De overschrijding van de personeelskosten Wsw t.b.v. €1.385K is het gevolg van uitbetaling van verlof bij ontslag en de fiscale uitruil. De hogere lasten worden echter gecompenseerd voor eenzelfde bedrag aan baten.

Het totaal aan fte is nagenoeg gelijk aan de 2de begrotingswijziging, namelijk 1.986 fte.

Resultaat heuvelland gemeente WSP €0K (2023: -/- €0K)

15. Lasten heuvelland gemeente WSP €0K (2023: 0K)

Het positief resultaat in de bedrijfsvoering en de verbonden partijen van de GR WSP Parkstad wordt via de GR WOZL terugbetaald aan de Heuvellandgemeenten. Het resultaat van deze post is nihil.

Uitvoering Wsw
Heuvelland gemeenten in GR WSP Parkstad *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Gulpen - Wittem	8	**27**	19
Vaals	6	**22**	16
Valkenburg	6	**20**	14
Totaal	20	**69**	49

Resultaat incidentele baten en lasten €2.637K (2023: €0K)

16. Incidentele baten en lasten €2.637K (2023: €0K)

In 2023 is er een positief resultaat van €2.673. Dit betreft de eenmalige toekenning van het subsidiebedrag door het Rijk van €1.231 per arbeidsjaar. Deze bijzondere verhoging is door het Rijk toegekend ten behoeve van de bouw en versterking van de infrastructuur van het sociaal ontwikkelingsbedrijf.

Financieringsmiddelen €1.133K (2023: €1.570)

17. Financieringsmiddelen €1.133K (2023: €1.570K)

Op basis van de goedgekeurde 2de begrotingswijziging 2024 dragen de deelnemende gemeenten bij aan de tekorten in de verschillende rubrieken bij de GR WOZL. De bijdragen luiden als volgt:

Financieringsmiddelen			*(bedragen x € 1.000,-)*
		2024	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bedrijfsvoering	449	**449**	0
Uitvoering Wsw	-2.011	**-2.011**	0
Beschut 2.0	2.695	**2.695**	0
Personeelkosen Wsw	0	**0**	0
Incidentele baten - lasten	0	**0**	0
Totaal	1.133	**1.133**	0

Vennootschapsbelasting €0K (2023: €0K)

18. Vennootschapsbelasting €0K (2023: €0K)

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

Onvoorzien €0K (2023 €0K)

19. Onvoorzien €0K (2023: €0K)

Er hebben geen onvoorziene activiteiten plaatsgevonden in 2024.

Mutaties in reserve €13K (2024: €41K)

20. Mutaties in reserve €13K (2023: €41K)

De mutaties in reserve hebben betrekking op een onttrekking de in de reserve ASB. Zie ook de toelichting bij de balans.

Structurele en incidentele basten en lasten
De structurele en incidentele baten en lasten over 2024 zijn als volgt opgebouwd:

Structurele en incidentele baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

	baten	lasten	Saldo
Structurele baten en lasten			
Bedrijfsvoering	636	-546	90
Uitvoering Wsw	76.625	-76.677	-52
Beschut 2.0	2.695	-2.597	98
Perrsoneelskosten Wsw	83.956	-83.967	-11
Heuvelland gemeente WSP	69	-69	0
	163.981	**-163.856**	**126**
Incidentele baten en lasten			
Incidentele basten en lasten	2.637	0	2.637
Onttrekking reserves	13	0	13
Totaal incidentele basten en lasten	**2.650**	**0**	**2.650**
Saldo baten en lasten			**2.776**

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent naast een openbaarmakingsregime voor de (semi-) publieke sector een maximale bezoldigingsnorm als opgenomen in artikel 2.1. e.v. WNT. Op grond van de WNT mag in 2016 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector behoudens overgangsrecht maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Dat komt in 2024 neer op €233K inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

Voor de GR WOZL luidt de publicatie in het kader van de WNT voor 2024 als volgt:

1A

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking *Bedragen * € 1,-*

	2024	**2023**
Naam:	F.H. Dijk	
Functiegegevens	**Algemeen directeur/secretaris**	
Aanvang en einde functievervulling	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0*	1,0*
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 150.855	€ 143.879
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.346	€ 22.514
Subtotaal	€ 174.201	€ 166.393
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 174.201	€ 166.393
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t	n.v.t

* waarvan 50% van de tijd is gedetacheerd als bestuurssecretaris bij GR WSP en de uitvoering Participatiewet

50% van hierboven verantwoorde bezoldiging wordt doorbelast naar GR WSP en de uitvoering Participatiewet en is derhalve in de jaarrekening van deze organisatie ook opgenomen.

In 2024 is de maximale bezoldigingsnorm niet overschreden.

In 2024 is de onderstaande bestuurssamenstelling verantwoordelijk geweest voor de GR WOZL:

1D

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gemeente	**Naam**	**Functie**
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster	bestuurder
Brunssum	mw. M. Y. Brüning	bestuurder
Gulpen - Wittem	dhr. F.J.E. Derksen	bestuurder
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer	voorzitter
Kerkrade	dhr. J. Roland	bestuurder
Landgraaf	dhr. C. Wilbach	vice voorzitter
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier	bestuurder
Valkenburg	dhr. J.I.M Kleijnen	bestuurder
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen	bestuurder

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

2.4 Overzicht taakvelden

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	***Toelichting***	***2024***				
		begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2de begrotings-wijziging	**realisatie**	Verschil realisatie -/- 2de begr. wijz. 2024
0.0 Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead						
baten		515	714	591	**636**	45
lasten		-515	-714	-591	**-546**	46
		-	-	-	**90**	90
0.9 Vennootschapsbelasting						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
0.10 Mutaties reserves						
baten		30	30	30	**13**	-17
lasten		-	-	-	**-**	-
		30	30	30	**13**	-17
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten						
baten		-	-	-	**2.776**	2.776
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**2.776**	2.776
6.0 Sociaal domein						
6.4 Begeleide participatie						
baten		145.885	158.777	164.507	**165.982**	1.475
lasten		-145.915	-158.807	-161.900	**-163.310**	-1.409
		-30	-30	2.607	**2.672**	65

2.5 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 16 november 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €2.613K. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding
Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen beneden de grens van €2.613K blijven. Derhalve is voorgenoemde overschrijding acceptabel o.b.v. van de door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken.

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deze wordt later toegevoegd.

Bijlagen

Bijlage I Realisatie subsidieverantwoording

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 36.714	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.669,76	36.468	60.893.026	0	60.893.026	61.303.706	410.680
Verbonden partijen Beschut 2.0	227,83	36.468	8.308.504	0	8.308.504	8.364.551	56.046
Werkmeester	12,13	36.468	445.315	0	445.315	445.259	-56
Totaal Regulier	**1.909,72**		**69.646.846**	**0**	**69.646.846**	**70.113.516**	**466.670**
Begeleid werken	**71,95**	18.593	**1.337.752**	**89.938**	**1.427.690**	**2.641.581**	**1.213.892**
Beschut Werken: Relim							
Loonkosten			1.845.920				
Dienstverlening derden			419.923				
	57,73		**2.265.843**	**9.467**	**2.275.310**	**2.119.351**	**-155.959**
Beschut werken: Werkmeester	**17,73**	45.585	**665.420**	**2.836**	**668.256**	**650.782**	**-17.475**
RVU							
Loonkosten RVU			2.629.820				
Overige kosten RVU			28.690				
	84,73		**2.658.511**	0	**2.658.511**	**3.110.917**	**452.407**
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	**0,00**		**0**	0	**0**	**0**	**0**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**2.141,86**		**76.574.372**	**102.241**	**76.676.613**	**78.636.148**	**1.959.535**

* bij beschut werken wordt subsidie verstrekt op basis van FTE

Bijlage II Afrekening AJ

Onderstaande tabel geeft weer bij welke gemeenten de subsidiebedragen in 2024 in rekening worden gebracht.

Afrekening rijkssubdidie 2024 (inclusief eenmalige toevoeging)

	cf. 2de begr. wijz.			cf. realisatie			verschil		
Deelnemende gemeente	**AJ**	**subsidie**	**eenmalige subsidie**	**AJ**	**subsidie**	**eenmalige subsidie**	**AJ**	**subsidie**	**eenmalige subsidie**
Beekdaelen	114,57	€ 4.206.210	€ 141.032	114,76	€ 4.213.354	€ 141.271	0,19	€ 7.144	€ 240
Brunssum	272,71	€ 10.012.412	€ 335.711	271,39	€ 9.963.661	€ 334.076	-1,33	€ -48.751	€ -1.635
Gulpen-Wittem	49,86	€ 1.830.434	€ 61.373	50,14	€ 1.840.870	€ 61.723	0,28	€ 10.436	€ 350
Heerlen	750,97	€ 27.571.105	€ 924.444	751,42	€ 27.587.714	€ 925.814	0,45	€ 16.609	€ 1.370
Kerkrade	498,05	€ 18.285.443	€ 613.101	498,70	€ 18.309.292	€ 613.900	0,65	€ 23.849	€ 800
Landgraaf	283,92	€ 10.423.662	€ 349.500	283,85	€ 10.421.289	€ 349.420	-0,06	€ -2.374	€ -80
Simpelveld	61,85	€ 2.270.607	€ 76.132	61,81	€ 2.269.197	€ 76.085	-0,04	€ -1.410	€ -47
Vaals	42,93	€ 1.576.207	€ 52.849	42,49	€ 1.560.124	€ 52.310	-0,44	€ -16.083	€ -539
Valkenburg	39,38	€ 1.445.617	€ 48.471	39,50	€ 1.450.152	€ 48.623	0,12	€ 4.534	€ 152
Voerendaal	27,04	€ 992.925	€ 33.292	27,13	€ 996.173	€ 33.401	0,09	€ 3.249	€ 109
Niet deelnemende gemeenter		€ -		0,67	€ 24.324		0,67	€ 24.324	
totaal	**2.141,27**	**€ 78.614.621**	**€ 2.635.904**	**2.141,86**	**€ 78.636.148**	**€ 2.636.624**	**0,58**	**€ 21.527**	**€ 719**

Bijlage III Te verrekenen met gemeenten

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 2de begrotingswijziging 2024

Deelnemende gemeente	Bedrijfs-voering	Uitvoering Wsw	Resultaat Beschut 2.0	Personeels-kosten Wsw	Totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	Rijks-subsidie	Rijks-subsidie (incidenteel)	Totaal bijdragen
Beekdaelen	24.623	-110.248	147.737	-	**62.112**	-	4.206.210	141.032	**4.409.354**
Brunssum	57.022	-255.312	342.129	-	**143.840**	-	10.012.412	335.711	**10.491.962**
Gulpen-Wittem	10.849	-48.573	65.091	-	**27.366**	-7.647	1.830.434	61.373	**1.911.526**
Heerlen	156.827	-702.176	940.947	-	**395.598**	-	27.571.105	924.444	**28.891.146**
Kerkrade	105.045	-470.327	630.260	-	**264.977**	-	18.285.443	613.101	**19.163.521**
Landgraaf	58.736	-262.984	352.410	-	**148.162**	-	10.423.662	349.500	**10.921.324**
Simpelveld	13.412	-60.050	80.470	-	**33.832**	-	2.270.607	76.132	**2.380.570**
Vaals	8.849	-39.622	53.095	-	**22.323**	-6.238	1.576.207	52.849	**1.645.141**
Valkenburg	8.064	-36.105	48.383	-	**20.341**	-5.684	1.445.617	48.471	**1.508.745**
Voerendaal	5.747	-25.730	34.479	-	**14.496**	-	992.925	33.292	**1.040.713**
totaal	**449.174**	**-2.011.127**	**2.695.000**	**0**	**1.133.047**	**-19.569**	**78.614.621**	**2.635.904**	**82.364.004**

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten realisatie 2024

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	Personeels-kosten Wsw	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie regulier	incidentele subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	19.672	-107.419	142.365	-135	**54.482**	-	4.213.354	141.271	**4.409.107**
Brunssum	45.557	-248.762	329.688	-313	**126.170**	-	9.963.661	334.076	**10.423.907**
Gulpen-Wittem	8.667	-47.327	62.724	-60	**24.004**	-26.875	1.840.870	61.723	**1.899.722**
Heerlen	125.294	-684.163	906.730	-861	**347.000**	-	27.587.714	925.814	**28.860.528**
Kerkrade	83.924	-458.262	607.341	-577	**232.426**	-	18.309.292	613.900	**19.155.618**
Landgraaf	46.926	-256.237	339.595	-323	**129.961**	-	10.421.289	349.420	**10.900.670**
Simpelveld	10.715	-58.510	77.544	-74	**29.675**	-	2.269.197	76.085	**2.374.958**
Vaals	7.070	-38.606	51.165	-49	**19.580**	-21.922	1.560.124	52.310	**1.610.092**
Valkenburg	6.443	-35.179	46.623	-44	**17.842**	-19.976	1.450.152	48.623	**1.496.641**
Voerendaal	4.591	-25.070	33.226	-32	**12.715**	-	996.173	33.401	**1.042.289**
totaal	**358.858**	**-1.959.535**	**2.597.000**	**-2.467**	**993.856**	**-68.773**	**78.611.824**	**2.636.624**	**82.173.532**

Te verrekenen met de deelnemende gemeenten 2024

Deelnemende gemeente	Bedrijfs-voering	Uitvoering Wsw	Resultaat Beschut 2.0	Personeels-kosten Wsw	Incidentele baten - lasten	Totaal (resultaat)
Beekdaelen	-4.951	2.828	-5.372	-135	-141.271	**-148.902**
Brunssum	-11.465	6.550	-12.441	-313	-334.076	**-351.746**
Gulpen-Wittem	-2.181	1.246	-2.367	-60	-61.723	**-65.085**
Heerlen	-31.533	18.013	-34.216	-861	-925.814	**-974.411**
Kerkrade	-21.121	12.066	-22.919	-577	-613.900	**-646.452**
Landgraaf	-11.810	6.746	-12.815	-323	-349.420	**-367.621**
Simpelveld	-2.697	1.540	-2.926	-74	-76.085	**-80.241**
Vaals	-1.779	1.016	-1.931	-49	-52.310	**-55.052**
Valkenburg	-1.621	926	-1.759	-44	-48.623	**-51.122**
Voerendaal	-1.155	660	-1.254	-32	-33.401	**-35.182**
totaal	**-90.315**	**51.593**	**-98.000**	**-2.467**	**-2.636.624**	**-2.775.814**

-/- bedrag is terug te betalen aan gemeenten door GR WOZL
+ bedrag is te vorderen van gemeenten door GR WOZL

Te verrekenen met de deelnemende gemeenten 2024

Deelnemende gemeente	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	Rijks-subsidie	Rijks-subsidie (incidenteel)	Totaal (balans)	Totaal te verrekenen
Beekdaelen	-	7.144	240	**7.383**	**-141.518**
Brunssum	-	-48.751	-1.635	**-50.385**	**-402.131**
Gulpen-Wittem	-19.228	10.436	350	**-8.442**	**-73.527**
Heerlen	-	16.609	1.370	**17.979**	**-956.433**
Kerkrade	-	23.849	800	**24.649**	**-621.803**
Landgraaf	-	-2.374	-80	**-2.453**	**-370.074**
Simpelveld	-	-1.410	-47	**-1.457**	**-81.698**
Vaals	-15.685	-16.083	-539	**-32.307**	**-87.359**
Valkenburg	-14.292	4.534	152	**-9.606**	**-60.727**
Voerendaal	-	3.249	109	**3.357**	**-31.824**
totaal	**-49.205**	**-2.797**	**719**	**-51.281**	**-2.827.095**

-/- bedrag is terug te betalen aan gemeenten door GR WOZL
+ bedrag is te vorderen van gemeenten door GR WOZL

In totaal dient er door GR WOZL €2.827K terugbetaald te worden aan de deelnemende gemeenten.
Dit betreft het resultaat van €2.776 en €51K dat via de balans loopt.
Na de vaststelling van de jaarrekening zal dit worden afgehandeld.



Jaarverslag 2024

GR WSP Parkstad en GR WOZL

wsp parkstad wozl

Jaarverslag 2024

Dit verslag hoort bij de jaarverantwoording van de GR WSP Parkstad en de GR WOZL.
Maar is geen onderdeel van de jaarrekeningcontrole die Crowe Foederer heeft uitgevoerd.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 28 maart 2024.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

wozl

Leeswijzer

Woordenlijst

Bekijk je dit jaarverslag digitaal?
Klik dan hier om te bladeren.



Hier zie je in welk
hoofdstuk je bent.

Download onze app

Inhoud

1 Bestuursverslag 2024 5

2 Kandidaat duurzaam naar werk 8

3 Voorzien in werkgevers behoefte 12

4 Ketenverantwoordelijkheid 15

5 Professionele organisatie 16

6 Financieel jaarverslag GR WOZL 21

7 Financieel jaarverslag GR WSP Parkstad 24

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Bestuursverslag 2024

Met trots presenteren we ons jaarverslag in **heldere en toegankelijke taal**. Ons verslag heeft een flinke ontwikkeling doorgemaakt: in 2012 was het nog zwart-wit, in 2023 werd het kleurrijk met links naar praktijkverhalen. Nu zetten we de volgende stap met begrijpelijke taal. In dit Bestuursverslag staan de belangrijkste uitdagingen en ontwikkelingen van het afgelopen jaar.

2024: Een jaar van successen en uitdagingen

In 2024 hebben we **mooie resultaten** behaald, maar ook tegenslagen gekend. In dit verslag leggen we verantwoording af over onze prestaties. De belangrijkste thema's:

- *Kandidaat duurzaam naar werk;*
- *Voorzien in werkgeversbehoefte;*
- *Ketenverantwoordelijkheid;*
- *Professionele organisatie;*
- *Financieel jaarverslag GR WOZL;*
- *Financieel jaarverslag GR WSP Parkstad.*

Belangrijke ontwikkelingen

Daling van Sw-medewerkers

Sinds de invoering van de Participatiewet in 2015 neemt het aantal Sw-medewerkers jaarlijks af. In 2024 was de **daling extra groot** door de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU), wat invloed had op onze omzet uit detacheringen.

Verandering in opdrachten

Sommige vaste opdrachtgevers gaven minder werk, waardoor we na de zomer nieuwe opdrachtgevers moesten vinden. Dat is gelukt, maar de opdrachten waren kleiner en gevarieerder. Op locatie Sourethweg leidde dit tot meer verzuim, omdat niet iedereen met deze veranderingen kon omgaan. Ook in 2025 blijft het werkaanbod een **aandachtspunt**.

Nieuwe locatie: Wenckebachstraat 2c

In 2024 openden we feestelijk onze **nieuwe KANS-locatie** aan de Wenckebachstraat 2c. Hier bereiden we Sw-medewerkers voor op hun nieuwe baan. En bieden we hen een plek om na ziekte weer in het werkritme te komen.

Grote vraag naar medewerkers

De vraag naar medewerkers in de regio blijft groot. In 2024 realiseerden onze ketenpartners – de sociale diensten, mensontwikkelbedrijven en WSP Parkstad – samen **602 plaatsingen**. Dit vraagt steeds meer maatwerk. Een baan moet goed aansluiten bij de kandidaat, met de juiste werktijden, taken, begeleiding en nazorg.

Begeleiding op de werkvloer met Buddy's

We hebben **134 buddy's** getraind. Het is steeds belangrijker om kandidaten goed te begeleiden op de werkvloer. Dat doen we door buddy's op te leiden, die de nieuwe medewerkers helpen wennen aan het werk. Dankzij deze begeleiding is de kans groter dat nieuwe medewerkers hun baan behouden.

Initiatieven door Social return

Social return heeft **mooie initiatieven** mogelijk gemaakt. In hoofdstuk 3, beschrijven we hoe dat bijdraagt aan de toekomst van mensen.
Met dit jaarverslag laten we zien hoe we werken aan **duurzame werkgelegenheid** en blijven inspelen op veranderingen. Samen bouwen we aan een sterke en inclusieve arbeidsmarkt!

Huurovereenkomst Sourethweg en Kloosterweg

De huurovereenkomsten liepen af. Na het vergelijken van de markt en het aanvragen van offertes hebben we **de volgende keuzes** gemaakt:

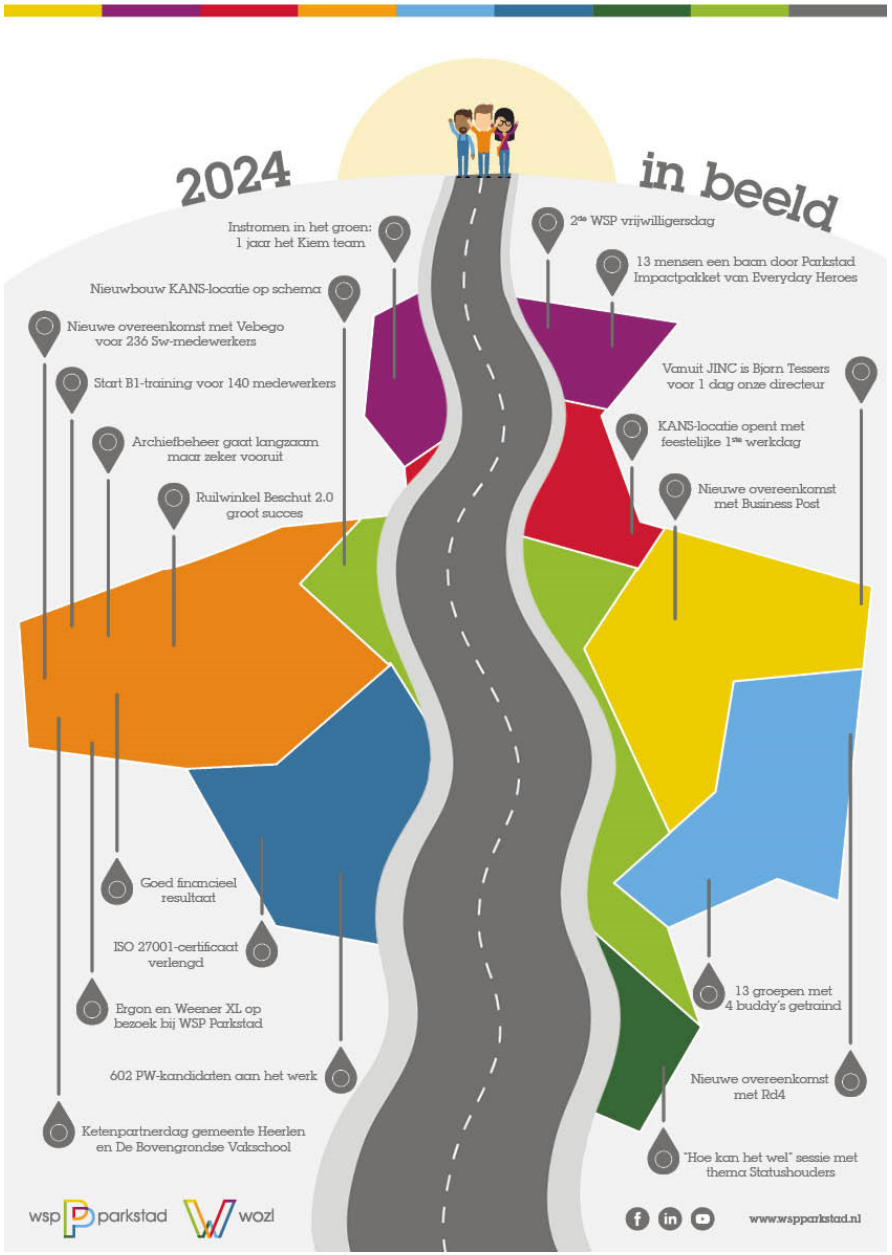
- *We verlengen de huurovereenkomst voor de locatie Sourethweg met 5 jaar.*
- *We verhuizen de hoofdlocatie van de Kloosterweg 1 naar Nieuw Eyckholt 208 in Heerlen. Deze locatie bood de beste prijs-kwaliteit verhouding. De precieze verhuisdatum bepalen we nog.*

Financieel resultaat

Tot slot is het financiële resultaat goed. De bijdrage van de gemeente is opnieuw lager dan begroot. We hebben de omzet **op peil gehouden**, ondanks de daling van het aantal Sw-medewerkers. Dit is een mooi resultaat.

Bekijk hier het jaaroverzicht in een oogopslag

Bekijken



Figuur 1: Jaaroverzicht 2024 in één oogopslag

2 Kandidaat duurzaam naar werk



Lorenzo



Sven



Arlinda



Maarten



Paul



Desi



Raf



Marcel, Alex, René



Asmaa



Firoozeh



Eric



Stefan

In dit hoofdstuk beschrijven we hoe WSP Parkstad mensen naar werk begeleid. En laten we zien wat de uitdadingen zijn binnen detachering.

Participatiewet

Plaatsingen PW-kandidaten

In 2024 zijn (zoals nu bekend) **602 kandidaten** aan het werk gegaan. Dit zijn de cijfers per ketenpartner:

- *SD Heerlen: 279 plaatsingen*
- *SD Kerkrade: 85 plaatsingen*
- *ISD Kompas: 63 plaatsingen*
- *MOB Landgraaf: 95 plaatsingen*
- *Betere Buren: 70 plaatsingen*

Ontwikkeling PW-kandidaten

De vraag naar personeel was in 2024 nog steeds groot, maar minder dan in voorgaande jaren. De spanningsindicator is van zeer krap naar krap gegaan. Er is nog steeds veel vraag naar vakmensen zoals verpleegkundigen, monteurs en stukadoors. Maar minder naar **instapfuncties** zoals assistent-monteur of zorgassistent. Vooral het aantal banen voor lager geschoolde medewerkers is afgenomen.



De instroom van kandidaten veranderde ook. De mensen die we de afgelopen jaren aan werk hielpen, waren makkelijker te plaatsen. Nu zien we vooral kandidaten die **meer tijd en begeleiding nodig** hebben voordat ze kunnen werken. Toch hebben we ook in 2024 veel kandidaten geplaatst. Dit vraagt steeds vaker om maatwerk: de werkplek moet precies aansluiten bij de kandidaat. Dit geldt voor werktijden, taken, begeleiding en ondersteuning. Ook na plaatsing is veel aandacht nodig om ervoor te zorgen dat de kandidaat goed blijft functioneren. Alleen zo wordt de **plaatsing duurzaam**. Dit doen we met de inzet van social coaches en nazorg coaches. Duurzaam betekent voor ons dat een medewerker langer dan 6 maanden werk heeft.

Het grootste probleem blijft het tekort aan kandidaten die klaar/ontwikkeld zijn om te plaatsen.

Laagdrempelige ontmoetingen

Om kandidaten op een **eenvoudige manier** kennis te laten maken met werk, hebben we in 2024 extra veel ontmoetingen georganiseerd. Dit helpt om kandidaten te enthousiasmeren, te informeren over sectoren en hen direct of indirect te plaatsen.

Voorbeelden uit verschillende sectoren:

- *MedTech (CEVA en DocMorris): vaste rondleidingen en mini-stages (een halve of hele dag meelopen).*
- *Zorg: speeddates zodat kandidaten vrijblijvend kennis kunnen maken met werkgevers.*
- *Techniek en industrie: wekelijkse inloopmomenten op maandagochtend in Werkcentrum Geleen. Daar krijgen kandidaten informatie over werk en opleidingen in de installatie- en elektrotechniek, bouw, metaal en industrie.*
- *Andere bedrijven (zoals TCMS, 24Rosa, Zuyderland, IKEA, BMM Groen en PostNL): ontmoetingen om te ontdekken of een sector past bij een kandidaat.*

Detacheringen

In 2024 werkten 1.633,48 fte binnen de verbonden partijen van Detachering B.V. Dat is 6,54 fte minder dan verwacht in de 2de begrotingswijziging. Dit komt vooral door vervroegd pensioen en langdurige ziekte.

In 2024 had maar 1,3% van onze medewerkers geen werkplek, **ruim binnen** de doelstelling van 3,5%. Daarnaast werkt 95,2% langer dan 6 maanden bij een werkgever. Dat is beter dan de gewenste 90%.

Uitdagingen

We merken dat het moeilijker wordt om medewerkers een vaste werkplek te bieden. Dit komt onder andere omdat:

- *Meer leidinggevenden stoppen door ziekte of pensioen.*
- *Vervanging is lastig omdat er minder doorstroom is vanuit de Sw.*
- *Medewerkers bereiken sneller hun maximale niveau.*

- *Niet alle inleners kunnen of willen zelf begeleiding bieden, waardoor jobcoaches vaker moeten bijspringen.*

Toekomstplannen

Om medewerkers goed te begeleiden, willen we meer werkplekken waar wij zelf de leiding hebben. Dit betekent dat we extra leidinggevend personeel nodig hebben via een cao-gemeenten dienstverband. Als dit niet lukt, kunnen we op minder plekken begeleiding bieden en moeten we sneller stoppen met sommige inleners.

We bereiden ons hierop voor door medewerkers zoveel mogelijk bij duurzame klanten te plaatsen die openstaan voor Participatiewet-kandidaten.

Financiën

In 2024 hadden we €153.000 meer omzet dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2024. Dit komt vooral doordat we **hogere detacheringstarieven** konden vragen door de personeelstekorten. Ons financiële resultaat is ook beter. We hebben €723.000 meer overgehouden dan verwacht in de 2de begrotingswijziging 2024. Dit komt door:

- *Hogere detacheringstarieven*
- *Een beter subsidieresultaat*

Verschillen per sector

We merken dat productiebedrijven voorzichtig blijven. Sommige productiebedrijven verplaatsen de productie naar het buitenland, waardoor **groepsdetacheringen stoppen**.

Groenbedrijven vragen juist meer personeel, door een hoger ziekteverzuim en minder instroom van Sw-medewerkers. Toch kiezen sommige gemeenten voor aannemers in plaats van Sw-medewerkers. Daardoor wordt de groep Sw-medewerkers kleiner.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim blijft een **belangrijk aandachtspunt**. In 2024 was het ziekteverzuim 17,57%, hoger dan de doelstelling van 15,5%.

Het kort verzuim (5,56%) is de afgelopen jaren flink gedaald door goede begeleiding en duidelijke afspraken.

Het langdurig verzuim (12,01%) blijft hoog door vergrijzing en de beperkingen van onze medewerkers. We verwachten dat dit de komende jaren verder toeneemt.

Ook speelt **financiële stress** bij sommige medewerkers een rol. Zij hebben moeite om rond te komen. Onze sociaal begeleiders helpen hen hierbij. Hun inzet is van grote waarde voor onze organisatie.

WOZL Beschut 2.0

In 2024 kreeg Beschut 2.0 minder opdrachten voor in-, om- en herverpakkingswerk. Hierdoor daalde de vraag naar onze diensten. Een taskforce zette verschillende acties in om nieuwe opdrachten te krijgen. Dit zorgde ervoor dat het aantal uren zonder werk beperkt bleef tot 14.000. Om stilstand te voorkomen en de omzet te ondersteunen, zijn er kortlopende projecten gestart. Deze projecten zorgden echter voor onrust. De werkleiding moest meer tijd besteden aan instructie en controle, waardoor er minder aandacht was voor begeleiding van medewerkers. De wisselende opdrachten zorgden ook voor onzekerheid en meer ziekteverzuim.

Pilot “Nieuw Beschut”

Naast het gewone werk heeft Beschut 2.0 in 2024 ook de pilot “Nieuw Beschut” uitgevoerd voor verschillende gemeenten. 6 Kandidaten begonnen aan dit traject. Twee van hen stroomden succesvol door naar een groepsdetachering. Twee anderen stopten voortijdig door persoonlijke redenen. De trajecten van de andere twee kandidaten lopen nog. De pilot richtte zich vooral op basisvaardigheden zoals op tijd komen en werkafspraken nakomen. Deze vaardigheden bleken belangrijk voor een duurzame plek op de arbeidsmarkt.

KANS-locatie

Sinds 19 augustus 2024 is er een nieuwe KANS-locatie. Hier krijgen medewerkers de kans om zich te ontwikkelen en een passende werkplek te vinden.

Wat is de KANS-locatie?

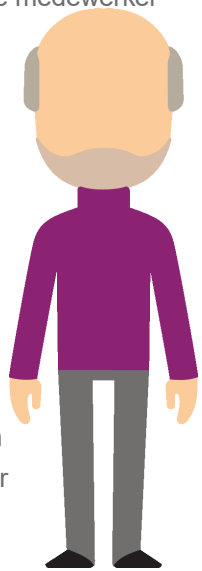
Soms kan een medewerker zijn werk niet meer doen, bijvoorbeeld door ziekte of omdat het te zwaar wordt.

Bij de KANS-locatie kijken we wat iemand nog wél kan. We helpen medewerkers om zich te ontwikkelen en zoeken een nieuwe, passende werkplek.

Zo werkt het

Voordat een medewerker start, brengen we in kaart welke mogelijkheden er zijn. Daarna werkt de medewerker 4 tot 6 weken mee. De werkleiding kijkt in deze periode naar wat goed gaat en wat lastig is. Na deze weken bespreken we de voortgang en maken we een plan op maat. Elke 6 weken bespreken de medewerker en werkleiding of het plan nog past. Als het nodig is, bieden we extra hulp of passen we het plan aan.

Tijdens het traject zoeken we al naar een nieuwe werkplek. Is de medewerker klaar en is er een geschikte plek gevonden? Dan kan de medewerker daar aan de slag. Een ontwikkelcoach begeleidt het hele proces.



Doel: een nieuwe, passende werkplek

Het doel is om medewerkers te begeleiden naar een reguliere werkplek. Daarom bootsen we op de KANS-locatie een echte werkomgeving na. Daarnaast zoeken we actief naar passend werk door samen te werken met werkgevers, zowel voor individuele als groepsdetacheringen.

















Lees hier het nieuwsbericht over de feestelijke start

Nieuwsbericht

3 Voorzien in werkgeversbehoefte

In dit hoofdstuk staat uitgelegd hoe WSP Parkstad in contact blijft met werkgevers en welke begeleiding we werkgevers kunnen bieden.

Verbinding met werkgevers

We richten ons niet langer alleen op het ontwikkelen van arrangementen. Vooruitlopend op de 'Werkhub-gedachte' richten we ons nu vooral op het verbinden van werkgevers met ontwikkelbedrijven. Dit betekent dat we:

- *Laagdrempelige ontmoetingen organiseren tussen werkgevers en kandidaten.*
- *Werkgevers ondersteunen bij de begeleiding van kandidaten met hulp van Nazorgcoaches, Social Coaches, Jongerencoaches en Buddytrainingen.*

Bijna alle kandidaten hebben **maatwerk en extra begeleiding** nodig om aan het werk te blijven. Vaak is daarom extra ontwikkeling nodig via ontwikkelbedrijven, sámen met werkgevers. Ook is extra begeleiding nodig voordat een kandidaat goed functioneert. In 2025 gaan we hier nog meer op inzetten.

Eind 2024 organiseerden we een 'Hoe kan het wel'-sessie speciaal over statushouders. Werkgevers en ketenpartners zochten samen naar oplossingen om meer statushouders aan het werk te helpen. Dit werd door de deelnemers als erg verhelderend en waardevol ervaren.De deelnemers hebben ons gevraagd deze sessie **elke 3 maanden** te herhalen.

Duurzaamheid plaatsingen

Ook na hun plaatsing hebben bijna alle kandidaten maatwerk en extra begeleiding nodig. Werkgevers doen hun best, maar kunnen niet altijd omgaan met de persoonlijke problemen van kandidaten. Daarom kunnen zij rekenen op ondersteuning van:

- *Nazorgcoaches: begeleiding na plaatsing.*
- *Jongerenjobcoaches: voor jonge kandidaten.*
- *Social Coaches: voor Medtech-kandidaten.*
- *Jobcoaches Jobstap/Werkmeester: voor kandidaten met grotere hulpvragen.*

Werkgevers, kandidaten en ketenpartners hebben aangegeven dat de begeleiding **erg waardevol** is.

Buddytrainingen

Om te zorgen dat kandidaten goed begeleid worden op de werkvloer, is de buddytraining steeds belangrijker geworden. Een buddy is een ervaren werknemer die nieuwe medewerkers helpt wennen aan het werk.

De buddytraining van WSP Parkstad is verder ontwikkeld en de trainingen zijn inmiddels een begrip geworden. Werkgevers maken hier veel gebruik van.

- *In 2024 hebben we 13 groepen getraind, met in totaal* **134 buddy's**.
- *Er zijn nu 174 buddy's opgeleid bij in totaal* **34 werkgevers**.
- *Twee keer per jaar organiseren we terugkomdagen om kennis op te frissen.*
- *De training krijgt gemiddeld een 8,9 als beoordeling!*

Dankzij de buddy's krijgen kandidaten betere begeleiding en is de kans groter dat ze hun **baan behouden**.

Social return

Moeilijker geschikte kandidaten te vinden

Vooral in de bouw en infra is het steeds lastiger om kandidaten te vinden. Bedrijven zoeken daarom naar andere oplossingen, zoals samenwerking met sociale ondernemingen en vakscholen. WSP Parkstad ondersteunt met slimme personeels-oplossingen, zoals het creëren van banen en het verbinden van werkgevers en kandidaten. Hieronder enkele voorbeelden:

- *Vakschool Wegenbouw*
  Gesprekken met Heijmans Infra BV, Besix Infra BV en Wegenbouw van de Kreeke leidden niet tot een samenwerking met de Bovengrondse Vakschool. Gemeente Kerkrade onderzoekt nu andere opties.
- *Werkleerlijn Wijken in het Groen*
  In Heerlen startte een leerwerktraject waarin kandidaten 3 maanden leren en daarna een contract van minstens 6 maanden krijgen bij BMM Groen B.V.
- *Vakschool Installatietechniek*
  Samen met gemeente Kerkrade wordt gewerkt aan een vakschool voor installatietechniek. Zo bereiden we kandidaten voor op werk of een MBO 2-opleiding. Uitwerking volgt in 2025.

Evaluatie beleid Social return Zuid-Limburg

WSP Parkstad besprak met beleidsadviseurs van Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen de gewenste aanpassingen in het Social return-beleid Zuid-Limburg. Belangrijke punten zijn **duidelijkere regels** voor sociale ondernemingen en **maatwerkprojecten** voor bedrijven met een Social return verplichting die duidelijkheid geven over de invulling.

Gemeentelijke rapportages Social return

Eind 2024 is **per gemeente een rapportage gepresenteerd.** De rapportages gegeven inzicht in contracten, doelgroepverdeling, sociale inkoop en maatwerkprojecten. De coördinator Social return van WSP Parkstad heeft per gemeente de verbeterpunten en kansen besproken.

Resultaten in cijfers	Totaal
Aanbestedingen in monitoring	245
- daarvan nog niet gegund	14
Totale social return waarde*	**€18.987.980**
Verantwoorde kandidaten**	**1181**
- Parkstad	785
- Maastricht - Heuvelland	90
- Westelijke Mijnstreek	104
- Overig NL	202

**Waarvan 68,9% is gerealiseerd.*
*** Van 2018 t/m 2024.*

Figuur 2: Resultaten in cijfers Social return

Alternatieve invullingen	Bedrag
Diensten of leveringen door sociaal werkbedrijf (SW) of sociale onderneming	€4.219.446
(Groeps)detacheringen o.b.v. factuur	€2.988.598
Werk onderbrengen bij Sociale Werkbedrijven/ gemeentelijke instelling	€322.019
Overwaarde SR Realisatie	€83.564
Maatschappelijke projecten	€169.479
Totaal ingevuld	**€7.783.106**

Figuur 3: invullingsopties Social return

Actieplan Social return

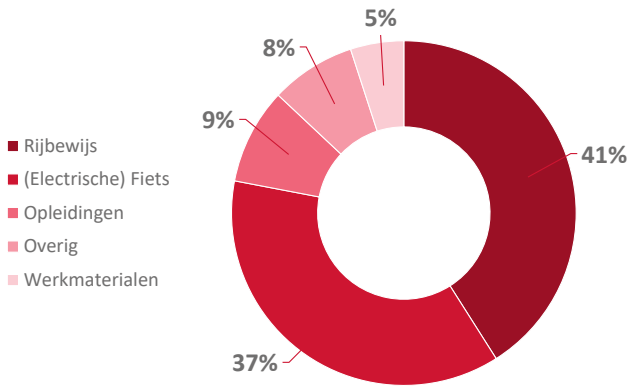
Met de ervaringen van 2024 is een actieplan opgesteld om beter samen te werken met gemeenten en opdrachtnemers om meer uit Social return te halen. De voortgang van de acties wordt in 2025 gerapporteerd.

Parkstad Impactpakket via Everyday Heroes

Bedrijven met een Social return verplichting kunnen investeren in het Parkstad Impactpakket van Stichting Everyday Heroes. Met die investeringen betalen wij de laatste stap naar duurzaam werk voor kandidaten. Er zijn al **22 mensen geholpen** met een financiering, waardoor ze nu aan het werk zijn. Het Parkstad Impactpakket wordt steeds bekender bij gemeenten, consulenten en opdrachtnemers. Grote softwarebedrijven zoals AFAS en Visma Roxit zijn de grootste investeerders, waarschijnlijk vanwege hun ervaring met deze pakketten.

Resultaten Everyday Heroes	
Lopende aanvragen	2
Afgeronde aanvragen	22
Financiele gegevens fonds	
Totale bijdragen in fonds	€57.445
Besteed budget	€35.077
Beschikbaar budget	€16.909
Gemiddelde besteding	€5.458
Over de geholpen kandidaten	
Contractduur (gemiddeld)	9,5 maanden
Werkuren per week (gemiddeld)	27 uur
Gemiddelde leeftijd	29 jaar

Figuur 4: Resultaten Everyday Heroes Social return



Figuur 5 Verdeling aanvragen Social return

12 mensen in beeld die geholpen zijn met het Parkstad Impactpakket

EVERYDAY
HEROES


Jasper


Stefan


Jeffrey


Hafsa


Felicia


Roger


Ken


Feliciano


Sebastiaan


Barry


Aziz


Milo

4 Ketenverantwoordelijkheid

In dit hoofdstuk leggen we uit hoe WSP Parkstad samenwerkt met ketenpartners in het sociaal domein binnen Parkstad.

Taskforce Onbenut Arbeids-potentieel (TOA)

In 2023 bleek dat niet iedereen in de bijstand meteen aan het werk kan. Deze groep wordt **steeds groter**. Voor deze mensen is meer hulp nodig. Zonder deze hulp kunnen zij geen werk vinden. De hulp moet op verschillende gebieden worden gegeven. Denk aan schulden, gezondheid en huisvesting.

Wat heeft de TOA bereikt?

De TOA heeft ervoor gezorgd dat verschillende organisaties meer gaan **samenwerken**. Ze helpen elkaar om mensen naar de juiste hulpverlening te sturen. Deze samenwerking helpt mensen sneller aan een baan.

Welke oplossingen zijn er bedacht voor 2024?

De TOA wil meer mensen aan het werk helpen. Daarom zijn er in de laatste 4 maanden van 2024 een aantal **nieuwe acties** bedacht. Er zijn minder acties, maar per actie wordt er meer tijd genomen. Zo wordt de kans op succes groter. 3 nieuwe acties zijn:

- *Statushouders: Op 29 oktober werd de bijeenkomst "Hoe kan het wel?" gehouden.*
- *Mensen met psychische problemen: Deze actie start in 2025.*
- *Jongeren: In 2025 start een samenwerking met Sprinc en Roda JC.*

De volgende oude acties blijven doorgaan:

- *Directe ontmoetingen tussen werkgevers en werkzoekenden.*
- *Opleidingen voor mensen uit verschillende gemeenten.*
- *Bezoeken aan bedrijven en organisaties die helpen om meer mensen uit de bijstand aan werk te helpen. Ze delen nieuwe ideeën over hoe ze dit kunnen doen.*

Uitleg over één actie:

De eerste stap is gezet met de “hoe kan het wel” sessie van de TOA, ketenpartners en werkgevers. Tijdens deze bijeenkomst werden **3 problemen** duidelijk:

- *Vervoer naar werk.*
- *Nederlandse taal.*
- *Kinderopvang.*

Er werd een opleiding voor personenvervoer gestart. TOA-leden, taxibedrijven en andere organisaties werken goed samen om deze problemen op te lossen.

Duale Poort gemeente Heerlen

WSP Parkstad voert voor de gemeente Heerlen de dienstverlening uit in het kader van de duale poort. Dit is gericht op het **versnellen** van de route naar werk voor werkzoekenden. Wanneer iemand zich aanmeldt voor een uitkering, wordt tegelijkertijd een traject naar werk gestart. Tijdens een intakegesprek met WSP Parkstad wordt een diagnose gesteld om te bepalen wat de beste weg naar werk is. Directe plaatsing via WSP Parkstad of een ontwikkeltraject via WerkvoorHeerlen. De Duale Poort wordt dan ook uitgevoerd in nauwe samenwerking met WerkvoorHeerlen. Het team is gevestigd op de Bovengrondse Vakschool in Heerlen.

Het Duale Poort-team bestaat uit werkcoaches, nazorgcoaches en ontwikkelcoaches die nauw samenwerken om werkzoekenden te begeleiden. Zij bieden **persoonlijke aandacht en begeleiding** aan kandidaten. Het doel is om de route naar werk zo kort mogelijk te maken. Dat is zowel in het belang van de werkzoekenden als van de werkgevers, gezien de krapte op de arbeidsmarkt.



5 Professionele organisatie

In dit hoofdstuk benoemen de hoofdpunten in 2024 voor onze stafafdelingen. We laten zien hoe we ook afgelopen jaar weer gewerkt hebben aan de kwaliteit van onze organisatie.

ICT, automatisering en proces-inrichting

2024 was een belangrijk jaar. We hebben grote stappen gezet in onze informatiehuishouding. Onze organisatie beheert veel informatie en privacy-gevoelige gegevens van medewerkers. Als publieke organisatie beheren we ook informatie over onze organisatie en bestuursbesluiten. WSP Parkstad heeft **hoge standaarden** in de uitvoering van taken. Daarom nemen wij informatiebeheer en -beveiliging serieus.

Informatie en archiefbeheer

De Archiefwet geldt ook voor WSP Parkstad/WOZL. In 2023 stelden we een plan op om hieraan te voldoen, met als doel dit in **2026 te bereiken**. In 2024 hebben we:

- *Hard gewerkt aan het verbeteren van onze archieven.*
- *De post wordt nu meer digitaal verwerkt.*
- *Voorbereidingen getroffen om archiefbeheer via Microsoft Teams te doen.*

Door te stoppen met papieren archieven, zorgen we voor beter beheer, meer transparantie en naleving van wettelijke regels. We weten nu precies welke informatie bewaard of vernietigd moet worden.

In het najaar van 2024 vond een tussentijdse controle plaats door de Provincie Limburg en de archivaris van het Historisch Centrum Limburg (HCL). De feedback was positief. **We kregen complimenten** over ons verbeterplan en de resultaten. Hier zijn we trots op.

Informatiebeveiliging

Met de toenemende dreiging van hacking en IT-fraude is informatiebeveiliging heel belangrijk voor WSP Parkstad. WSP Parkstad ziet de risico's en onderschat deze niet. Daarom werken we sinds 2020 met een gecertificeerd kwaliteitssysteem volgens ISO 27001. In 2024 zijn we opnieuw gecertificeerd, wat aantoont dat we **voldoen aan de strengste normen**. Er zijn ook aanknopingspunten om te blijven verbeteren.

We blijven alert op cyberdreigingen en zetten ons in om risico's te beheersen en te verkleinen. Veilig omgaan met gegevens is en blijft een **kernwaarde** van onze organisatie.

Privacywetgeving (AVG)

Het beschermen van privacygevoelige gegevens is een belangrijke verantwoordelijkheid, ook bij WSP Parkstad. **Elk half jaar** wordt een Privacy Self Assessment uitgevoerd om te controleren of wij voldoen aan de wettelijke eisen.

In 2024 scoorde WSP Parkstad 3,7 op een schaal van 5. We blijven de manier waarop we persoonsgegevens beheren en beveiligen steeds verder verbeteren. Elke 6 maanden wordt een rapportage gemaakt om de voortgang te delen en verbeteracties te bespreken.

Marketing & Communicatie

Net als in 2023 heeft Marketing & Communicatie (M&C) ook in 2024 grote stappen gezet om de **interne communicatie** te verbeteren. Doel: sneller en duidelijker informeren. De 4 bijeenkomsten voor ondersteunend personeel werden interactiever en inhoudelijk sterker. Dit werpt zijn vruchten af: steeds meer medewerkers nemen deel.

Focus op het intranet

Het nieuwe SharePoint-intranet kreeg volop aandacht. In 2024 publiceerden we **107 nieuwsberichten** en 12 interne nieuwsbrieven. Daarnaast ontwikkelden we een speciaal extranet voor de Sw-mederwerkers, waar zij gemakkelijk belangrijk nieuws over WSP Parkstad kunnen vinden.

Grootste project: nieuwe KANS-locatie

Het belangrijkste project van 2024 was de inrichting van de nieuwe KANS-locatie. Vanuit een heldere visie, vastgelegd in een moodboard, is de locatie volledig in **deze stijl** ingericht.

Andere belangrijke mijlpalen

- *Nieuwe HR-gesprekscyclus – vormgegeven als een reisverslag*

- *Groot B1-project – 60 standaardbrieven herschreven,* **140 medewerkers** *getraind in B1-schrijven*
- *Bijdrage aan belangrijke documenten voor het Bestuur (P&C-cyclus) zoals het jaarverslag, rapportages en begrotingen*
- *Promotie van werkplaatsen – met een promovideo en aandacht voor Social Return, de Buddytraining, opleidingen, sociaal begeleiders en Kredietbank Limburg.*
- *Organisatie van 4 Sprinc-events – inclusief de uitreiking van de* **MVO-award**

Deze factsheet geeft een compleet overzicht van de M&C-activiteiten in 2024 en hoe deze bijdragen aan de doelen van WSP Parkstad.

HRM

Ziekteverzuim

In 2024 is het ziekteverzuim in onze organisatie gestegen naar 17,7% (in 2023 was dit 16,7%). We maken onderscheid tussen:

- *Sw-medewerkers: 18,6% verzuim.*
- *Cao-medewerkers: 3,9% verzuim.*

De stijging komt **volledig** door het hogere verzuim bij Sw-medewerkers. De cijfers voor 2024 zijn nog niet landelijk vergeleken, maar het verzuim lijkt minder dan 1%-punt hoger te liggen dan het gemiddelde.

Waarom stijgt het verzuim?

- *De* **gemiddelde leeftijd** *van medewerkers stijgt (54,5 jaar eind 2024).*
- *De meeste medewerkers zijn aangenomen onder strengere instroom-regels sinds 1998 en hebben* **toenemende beperkingen**.

Opvallend is het lage verzuim bij cao-medewerkers (3,9%). Dit is al jaren veel lager dan het branchegemiddelde (7,9% in 2023).

Vitaliteit

Medewerkers worden ouder en dat vraagt om extra aandacht voor gezondheid en vitaliteit. Na het Preventief Medisch Onderzoek (PMO) in 2023, kozen medewerkers in 2024 voor **fruit op de werkvloer**:

- *Stimuleert een gezonde leefstijl.*
- *Verbetert de weerstand en verlaagt ziekteverzuim.*
- *Geeft aan dat de werkgever zorgt voor de medewerkers.*

Het fruit is zeer **positief ontvangen** door medewerkers!

Nieuwe HR-gesprekscyclus

De HR-gesprekscyclus is vernieuwd en sluit beter aan bij modern personeelsbeleid. De oude cyclus bestond uit 2 gesprekken: een functioneringsgesprek en een beoordelingsgesprek. In deze gesprekken ging het vooral over hoe de medewerker zijn werk doet.

In de nieuwe cyclus staat de groei en ontwikkeling van de medewerker centraal. Medewerkers krijgen de ruimte om terug te kijken op hun prestaties, successen en uitdagingen. Ook kijken ze vooruit naar hun toekomst. Door deze aanpak staat niet alleen het werk, maar ook de persoon achter de medewerker centraal.

Sociaal begeleiders

Soms hebben medewerkers **problemen in hun leven** die werken moeilijk maken. Onze 3 ervaren sociaal begeleiders (2 fte) helpen bij:

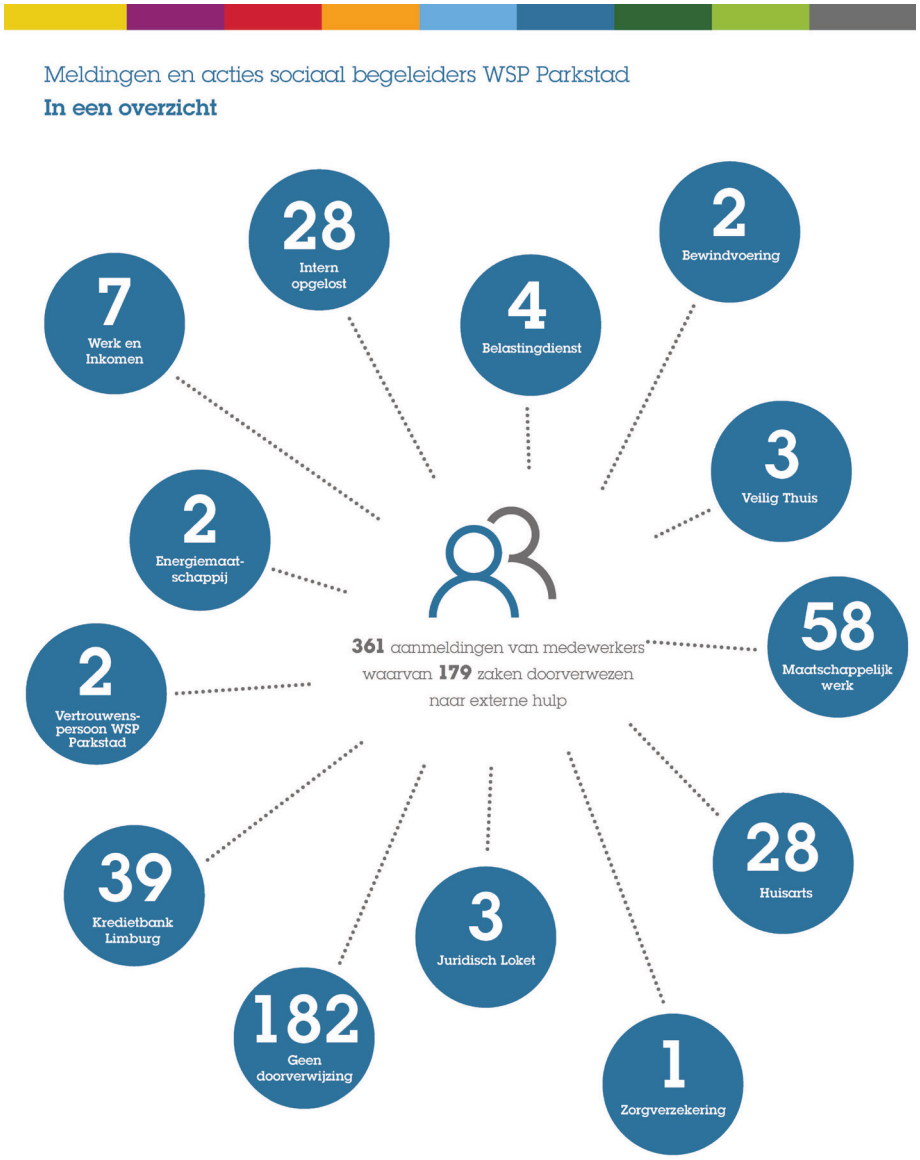
- *Problemen die kunnen leiden tot verzuim of minder productiviteit.*
- *Doorverwijzing naar hulpinstanties zoals Kredietbank Limburg, maatschappelijk werk, huisarts of ggz.*

Resultaten 2024 (zie figuur 6):

- *361 aanmeldingen.*
- *179 medewerkers werden doorverwezen naar externe hulp.*
- *De overige problemen zijn intern opgelost.*



Dankzij de sociaal begeleiders kunnen medewerkers blijven werken, **langer inzetbaar blijven** en actief meedoen in de samenleving.



Figuur 6: Meldingen en acties sociaal begeleiders

Vertrouwenspersonen

Een **veilige werkomgeving** is de verantwoordelijkheid van de directie, het management en leidinggevenden. Vertrouwenspersonen spelen hierbij een belangrijke rol als laatste vangnet. Medewerkers kunnen bij onze vertrouwenspersonen terecht als ze zich onjuist behandeld voelen. Zij luisteren en geven advies in vertrouwen.

WSP Parkstad heeft 4 interne en 1 externe vertrouwenspersoon. Ze zijn gecertificeerd en werken onafhankelijk en vertrouwelijk. Hieronder staan de meldingen van 2024.

Aard van de melding	Aantal
Ongewenste omgangsvormen	
- *Seksuele intimidatie*	1
- *Discriminatie*	1
- *Pesten*	6
- *Onveilig gevoel*	1
Niet gehoord door organisatie	1
Arbeidsvoorwaardelijke gesprekken	5
Rouwverwerking	8
Overig	1
Totaal	**24**

Figuur 7: Meldingen vertrouwenspersonen

Commissie ongewenst gedrag

Medewerkers die ongewenst gedrag ervaren, kunnen dit bespreken met hun leidinggevende of vertrouwenspersoon. Ze kunnen ook een klacht indienen bij de commissie ongewenst gedrag. De commissie onderzoekt de klachten, geeft advies en helpt bij oplossingen.

In 2024 zijn **3 meldingen** gedaan. Daarvan zijn 2 meldingen na een gesprek ingetrokken. De andere melding is ongegrond verklaard.

Klokkenluidersregeling

De klokkenluidersregeling geeft medewerkers de mogelijkheid om misstanden of problemen te melden. Hiervoor hebben wij een speciale vertrouwenspersoon. In 2024 hebben we **geen meldingen** gekregen.

Geschillencommissie

Volgens de cao moet er een commissie zijn die conflicten tussen werkgever en werknemer behandelt. De commissie bestaat uit medewerkers en een externe voorzitter. Ze helpen bij het oplossen van conflicten. In 2024 hebben we **geen meldingen** gekregen.

Bedrijfsongevallen

In 2024 zijn er **11 bedrijfsongevallen** gemeld. 10 ongevallen gebeurden bij externe inleners. 1 ongeval gebeurde op een locatie van WSP Parkstad.

Gevolgen van de ongevallen:

- *8 keer kort verzuim.*
- *1 keer langdurig verzuim.*
- *Meestal ging het om kleine ongelukjes.*
- *1 ernstig ongeval is gemeld bij de Arbeidsinspectie vanwege een ernstige verwonding door struikelen.*
- *2 keer zonder verzuim*

Regeling eerder stoppen met werken

Sinds januari 2022 kunnen medewerkers in de sociale werkvoorziening maximaal 2 jaar voor hun AOW-leeftijd stoppen met werken. Dit is een **populaire regeling**. Eind 2024 maakten 97 medewerkers hier gebruik van.

338
Opleiding & training

Basisvaardigheden	16
PC-vaardigheden	15
Persoonlijkheidsvaardigheden	156
Leidinggevende vaardigheden	15
Vakvaardigheden	17
Veiligheidsvaardigheden	89
Rijvaardigheden	22
Diagnostische test	8
E-learnings	1990

349
Deelnemers collectieve zorgverzekering

163
Deelnemers sportfaciliteit ODS

23
Vrijwillige inhoudingen

Huur | Energie | Zorgverzekering | Diversen

26
Verplichte inhoudingen

Belastingdienst | Sociale Dienst | Deurwaarders | Zorgverzekering | Diversen

AVG	Aantal
Informatie Beveiligingsmeldingen (niet incidenten)	222*
Datalekken**	19
Bij Autoriteit Persoonsgegevens gemelde Datalekken	0
Geregistreerde verwerkingen	101

** Betreft meldingen van onder andere mogelijke phishing, spam, blokkeringen, nieuwe wachtwoorden etc.*

376
Loonwaardebepalingen

342 Participatiewet | 34 Sw



Mannen (1588)

96% Sw
4% cao



Vrouwen (638)

91% Sw
9% cao

17,7%
Verzuimpercentage WSP Parkstad/WOZL

Organisatie onderdeel	Verzuim percentage
Detachering	17,55%
Beschut 2.0	19,56%
Cao personeel	3,89%
Sw personeel	18,55%

673
Deelnemers seniorenregelingen Sw

77 RVU | 574 seniorenverlof

11
Bedrijfsongevallen

9 met verzuim | 2 zonder verzuim

3
Meldingen
commissie ongewenst gedrag

0
Meldingen
klachtencommissie

0
Meldingen
klokkenluidersregeling

6 Financieel jaarverslag GR WOZL

Dit hoofdstuk is een samenvatting van de jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) WOZL. Hierin beschrijven we in het kort de financiële resultaten van de GR WOZL.

Doelstelling en opdracht

De GR WOZL heeft **twee doelen**:

1. *Passende werkgelegenheid en arbeidsreïntegratie bieden aan inwoners met een UWV-indicatie.*
2. *Uitvoering geven aan taken van deelnemende gemeenten volgens de Participatiewet.*

Werkzaamheden

De GR WOZL werkt voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. De opdracht is beschreven in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016-2020 met deze uitgangspunten:

- *Maximaal detacheren.*
- *Kleine beschutte werkomgeving.*
- *Marktbenadering met WSP Parkstad.*
- *Geen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten.*
- *Naadloze integratie van detacheringsactiviteiten in WSP Parkstad.*
- *Duurzame plaatsingen op passend werk.*
- *Beperking van tekortfinanciering voor gemeenten.*

Samenstelling bestuur GR WOZL

De samenstelling van het bestuur van de GR WOZL in 2024 staat in figuur 8 en 9:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster
Brunssum	mw. M.Y. Brüning
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. J. Roland
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen
Gulpen-Wittem	dhr. F.J.E. Derksen
Vaals	dhr. J.P.M.H. Kompier
Valkenburg	dhr. J.I.M. Kleijnen

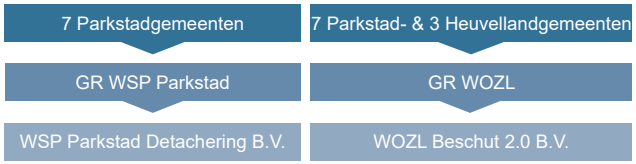
Figuur 8: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. J. Roland

Figuur 9: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, governance en bedrijfsvoering

In 2024 bleef de **juridische structuur hetzelfde** als vorig jaar. Dit was de structuur voor de GR WOZL en de GR WSP Parkstad:



Figuur 10: Governance structuur

Verbonden partijen en aansturing

De verbonden partij onder de GR WOZL is WOZL Beschut 2.0 B.V. Het bestuur van deze B.V. heeft volmacht van de aandeelhoudende gemeenten aan de algemeen directeur/secretaris. De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden als **één organisatie** aangestuurd.

Directiefunctie	Naam
Algemeen Directeur/secretaris GR WOZL	dhr. Fred Dijk
Algemeen Directeur/secretaris (eindverantwoordelijke) WSP Parkstad	dhr. Fred Dijk
Directeur Dienstverlening WSP Parkstad	dhr. Gert-Jan van Westerveld

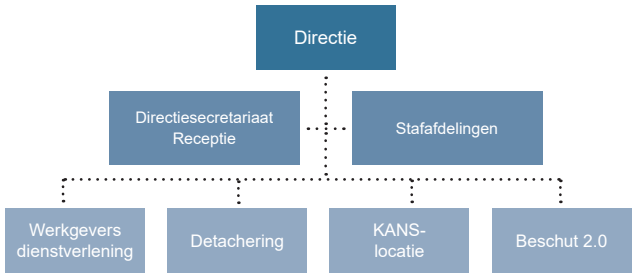
Figuur 11: Samenstelling directie

Naast de directie bestond in 2024 het directieteam uit:

Leden directie	Naam
Manager HRM	dhr. R. Dackus
Concerncontroller	dhr. L. Meijs
Concernjurist	dhr. M. Erbel

Figuur 12: Samenstelling directieteam

Hieronder staat het organogram van de organisatie. De stafafdelingen zijn: Personeel & Organisatie, Juridische zaken, Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT, Bedrijfsbureau en Communicatie.



Figuur 13: Organogram organisatie

Financiën GR WOZL

2de begrotingswijziging 2024

De 2de begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 23 januari 2025.

Gerealiseerd resultaat GR WOZL

Het gerealiseerd resultaat 2024 voor de GR WOZL is €2.776.000. Dit komt door **besparingen** op bedrijfsvoeringskosten en een **hogere subsidie** per arbeidsjaar. Deze subsidie was nog niet opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024. Een uitleg staat in figuur 14.

Omschrijving	Gerealiseerd resultaat 2024
Bedrijfsvoering	90
Uitvoering Wsw	-52
Beschut 2.0	98
Personeelskosten Wsw	2
Bijdrage WSP door Heuvelland-gemeenten	0
Incidentele baten en lasten	2.637
Totaal	**2.776**

Figuur 14: Gerealiseerd resultaat GR WOZL (bedragen x €1000,-)

Werkzaamheden en resultaat WOZL Beschut 2.0 B.V.

Medewerkers bij WOZL Beschut 2.0 verpakken handmatig of machinaal grote hoeveelheden food- en non-foodproducten. De nadruk ligt op procesmatige, arbeidsintensieve activiteiten met grote routine en volumes. WOZL Beschut 2.0 verzorgt ook logistieke dienstverlening voor diverse klanten.

Het nettoresultaat over 2024 is -€2.597.000, wat €98.000 **beter is dan verwacht** in de 2de begrotingswijziging 2024. Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidieresultaat. Een uitleg staat in figuur 15.

Omschrijving	2de begrotingswijziging 2024	Realisatie 2024	Verschil
Bruto marge	574	592	18
Overige personeelskosten Sw	-640	-604	36
Personeelskosten n-Sw	-875	-884	-9
Afschrijvingen	-76	-78	-2
Bedrijfskosten	-1.499	-1.408	91
Financiële baten en lasten	0	0	0
Operationeel resultaat	-2.516	-2.382	134
Subsidie resultaat	-179	-215	-36
Nettoresultaat	**-2.695**	**-2.597**	**98**

Figuur 15: Nettoresultaat verbonden partij Beschut 2.0 BV (bedragen x €1000,-)

Aantal arbeidsjaren

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen gaat over de geplaatste medewerkers bij de GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V. Bij Beschut Werken gaat het om medewerkers bij Relim en De Werkmeester.

De 2de begrotingswijziging 2024 was gebaseerd op 2.141 arbeidsjaren. Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren in 2024 is 2.142. Dat is **in lijn met de begroting**. Het aantal medewerkers dat gebruikmaakt van de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) is **hoger dan verwacht**. Het is namelijk een aantrekkelijke regeling voor onze ouder wordende medewerkers. Dit is verwerkt in de resultaten van Beschut 2.0 en WSP Parkstad Detachering B.V.

Het subsidiebedrag per arbeidsjaar is volgens de septembercirculaire €37.945.

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2023 cf. jaar rekening	2024 cf. 2de begrotings-wijziging	2024 realisatie	verschil
Verbonden partijen / regulier	*2.099,54*	*1.913,53*	*1.909,72*	*-3,80*
Begeleid werken	*75,38*	*71,66*	*71,95*	*0,29*
Beschut werken	*79,06*	*76,16*	*75,45*	*-0,71*
RVU	*62,77*	*79,92*	*84,73*	*4,82*
Buitenregionale uitvoeringsorganisaties	*1,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totaal	***2.317,82***	***2.141,27***	***2.141,86***	***0,59***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2023 cf. jaar rekening	2024 cf. 2de begrotings-wijziging	2024 realisatie	verschil
Beekdalen	*126,59*	*114,57*	*114,76*	*0,19*
Brunssum	*289,73*	*272,71*	*271,39*	*-1,33*
Gulpen-Wittem	*58,94*	*49,86*	*50,14*	*0,28*
Heerlen	*802,73*	*750,97*	*751,42*	*0,45*
Kerkrade	*548,19*	*498,05*	*498,70*	*0,65*
Landgraaf	*301,45*	*283,92*	*283,85*	*-0,06*
Simpelveld	*69,14*	*61,85*	*61,81*	*-0,04*
Vaals	*45,39*	*42,93*	*42,49*	*-0,44*
Valkenburg	*42,31*	*39,38*	*39,50*	*0,12*
Voerendaal	*33,17*	*27,04*	*27,13*	*0,09*
Niet deelnemende gemeenten	*0,17*	*0,00*	*0,67*	*0,67*
Totaal	***2.317,83***	***2.141,28***	***2.141,86***	***0,59***
Financiële gegevens				
Rijkssubsidie per arbeidsjaar (inclusief eenmalige toevoeging van €1.231)	*€ 33.596*	*€ 37.945*	*€ 37.945*	*€ 0*

Figuur 16: Aantal arbeidsjaren

7 Financieel jaarverslag GR WSP Parkstad

Dit hoofdstuk is een samenvatting van de jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) WSP Parkstad. Hierin beschrijven we in het kort de financiële resultaten van de GR WSP Parkstad.

Doelstelling en opdracht

WSP Parkstad biedt passende werkgelegenheid en arbeidsreïntegratie. Dit doen wij door het zorgen voor werkplekken bij WSP Parkstad Detachering B.V. of externe bedrijven met passende begeleiding van de medewerkers. Dit doen wij voor de regionale werkbedrijven inclusief voormalige Wsw toegewezen via GR WOZL.

WSP Parkstad heeft daarom de **volgende doelen**:

- *Gemeenten ondersteunen bij arbeidsinschakeling en uniform arbeidsmarktbeleid.*
- *Een optimaal functionerende arbeidsmarkt realiseren met hogere participatie en minder werkloosheid.*
- *Aanspreekpunt zijn voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling.*
- *Uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, zonder formeel werkgeverschap*

Werkzaamheden

WSP Parkstad werkt voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. De opdracht is beschreven in de beleidskaders Arbeidsmarktbeleid 2016-2020. Wij werken aan specifieke thema's die in het laatste Ondernemingsplan WSP Parkstad zijn vastgelegd:

- *Werkgeversservicepunt voor Parkstad en platform voor arbeidsmarktpartijen.*
- *Maximale doorstroom en uitstroom van Sw-medewerkers.*
- *Maximaliseren van uitstroomwinst door duurzame plaatsingen PW.*
- *Maximaliseren van duurzame plaatsingen Sw.*
- *Digitale ontsluiting van vraag en aanbod.*
- *Lagere maatschappelijke kosten.*

Samenstelling bestuur GR WSP Parkstad

De samenstelling van het bestuur van de GR WSP Parkstad in 2024 staat in figuur 17 en 18:

Gemeente	Wethouder
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster
Brunssum	mw. M.Y. Brüning
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer
Kerkrade	dhr. J. Roland
Landgraaf	dhr. C. Wilbach
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen
Voerendaal	dhr. H.A.J. Coenen

Figuur 17: Samenstelling Algemeen Bestuur

Dagelijks Bestuur	Wethouder
Voorzitter	dhr. M.E.E. de Beer
Vice-voorzitter	dhr. C. Wilbach
Bestuurslid	dhr. H.A.J. Coenen

Figuur 18: Samenstelling Dagelijks Bestuur

Structuur, goverance en bedrijfsvoering

De GR WOZL en de GR WSP Parkstad worden als **één organisatie** aangestuurd. De structuur, governance en bedrijfsvoering is voor beide organisaties gelijk en is hier beschreven.

Financiën GR WSP Parkstad

2de begrotingswijziging 2024

De 2de begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 23 januari 2025.

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerd resultaat 2024 voor de GR WSP Parkstad is €894.000. Dit komt door een **beter resultaat** van WSP Parkstad Detachering B.V., dankzij **hogere omzet en beter subsidieresultaat**. Ook zijn de kosten voor bedrijfsvoering en de uitvoering van de Participatiewet lager. Een uitleg staat in figuur 19.

Gerealiseerd resultaat verbonden partij: WSP Parkstad Detachering B.V.

WSP Parkstad is de belangrijkste uitvoeringsorgani-

satie voor de GR WOZL in de uitvoering van de Wsw. Vanuit het uitgangspunt "detacheren tenzij" worden detacheringen bij reguliere marktpartijen vormgegeven.

Het nettoresultaat over 2024 is €1.153.000. Dat is €723.000 **beter dan verwacht** in de 2de begrotingswijziging 2024. Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en het subsidieresultaat. Een uitleg staat in figuur 20.



Omschrijving	Gerealiseerd resultaat 2024
Bedrijfsvoering	73
Verbonden partijen	723
Uitvoering Participatiewet	98
Duale Poort	0
Totaal	**894**

Figuur 19: Gerealiseerd resultaat GR WSP Parkstad (bedragen x €1.000)

Omschrijving	2de begrotingswijziging 2024	Realisatie 2024	Verschil
Omzet	20.031	20.184	153
Bruto marge	19.904	20.069	165
Overige personeelskosten Sw	-2.833	-2.527	-306
Personeelskosten n-Sw	-6.243	-6.474	-231
Afschrijvingen	-149	-123	26
Bedrijfskosten	-2.926	-2.816	110
Operationeel resultaat	7.753	8.128	375
Subsidie resultaat	-7.323	-6.975	348
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Nettoresultaat	**430**	**1.153**	**723**

Figuur 20: Nettoresultaat aandeel Sw WSP Parkstad Detachering B.V. en Beschut OZL B.V. (bedragen x €1.000)

8 Woordenlijst

Hieronder leggen we een aantal woorden uit.

Arbeidsjaar

Een manier om te laten zien hoeveel een medewerker werkt in een jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de handicap voor werk van de medewerker.

Bedrijfsvoering

Het runnen van een bedrijf.

Bezetting

Het aantal mensen dat ergens werkt.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Geldbronnen die gebruikt worden om uitgaven te betalen.

Gemeenschappelijke regeling

Een samenwerkingsvorm tussen gemeenten

Indexeren / indexering / indexatie

Het aanpassen van bedragen aan de inflatie.

Inlener

Een inlener is een bedrijf of organisatie die personeel inhuurt.

Meerjarenraming

Een financiële planning voor meerdere jaren.

Mei- en septembercirculaire

Brieven van de overheid met informatie over geld voor gemeenten.

Nettoresultaat

Het bedrag dat overblijft na aftrek van alle kosten.

Operationeel resultaat

De winst of het verlies uit de normale dagelijkse activiteiten van een bedrijf.

Prijseffect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid voor de verandering in de prijs van onze inkoop en lonen.

Subsidiebedrag

Het geld dat we van de overheid krijgen voor een bepaald doel.

Verbonden partijen

Bedrijven die samenwerken met onze organisatie.

Volume effect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid door verandering in de totale hoeveelheid Sw medewerkers in Nederland.



Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Passartweg 150
6413 NZ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0
Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

KANS-locatie
Wenckebachstraat 2c
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad

wozl

Gemeenschappelijke Regeling
WSP Parkstad

Jaarstukken 2024

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 maart 2025

De secretaris	**De voorzitter**
F. Dijk	**M.E.E. de Beer**

Inhoudsopgave

1. Jaarverslag 3
1.1 Bestuurlijke organisatie GR WSP Parkstad 3
1.2 Structuur en governance 3
1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad 4
1.4 Financiën 4
1.5 Financiële paragrafen 6

2. Jaarrekening 2024 16
2.1 Balans per 31 december 2024 17
2.2 Overzicht baten en lasten 2024 19
2.3 Toelichting 20
2.4 Overzicht taakvelden 35
2.5 Rechtmatigheidsverantwoording 36

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 37

Bijlagen 38

1. Jaarverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeverservicepunt Parkstad (WSP Parkstad). In deze jaarrekening is onderstaand een beknopt jaarverslag opgenomen met daarin opgenomen de in de BBV verplicht voorgeschreven onderwerpen. Voor een uitgebreid jaarverslag wordt verwezen naar het separaat opgestelde jaarverslag 2024 GR WSP Parkstad.

1.1 Bestuurlijke organisatie GR WSP Parkstad

Het Algemeen Bestuur bestaat in 2024 uit de volgende afgevaardigden van de deelnemende gemeenten:

Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Leden:	Dhr. L. de Koster, wethouden gemeente Beekdaelen
	Mevr. M.Y. Brüning, wethouder gemeente Brunssum
	Dhr. J. Roland, wethouder gemeente Kerkrade
	Dhr. M.J.J.M. Gulpen, wethouder gemeente Simpelveld
	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

Het Dagelijks Bestuur bestaat in 2024 uit:

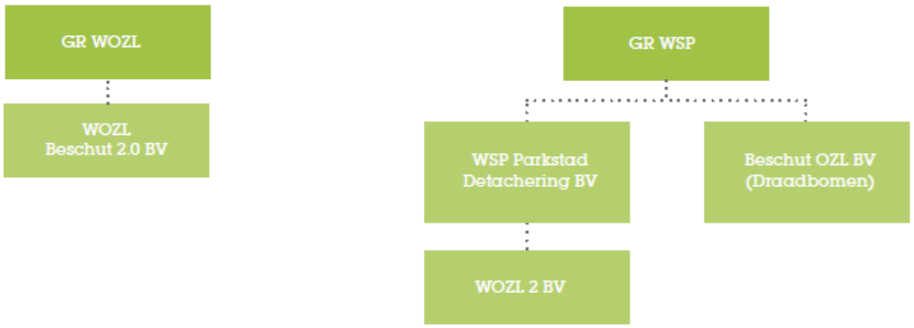
Voorzitter:	Dhr. M.E.E. de Beer, wethouder gemeente Heerlen
Vicevoorzitter:	Dhr. C. Wilbach, wethouder gemeente Landgraaf
Lid:	Dhr. H.A.J. Coenen, wethouder gemeente Voerendaal

In 2024 bestaat de directie uit Fred Dijk als algemeen directeur/secretaris en Gert-Jan van Westerveld als directeur dienstverlening.

1.2 Structuur en governance

Sinds 2018 is de organisatie van WSP Parkstad verdeeld over twee gemeenschappelijke regelingen namelijk de GR WOZL en GR WSP Parkstad.

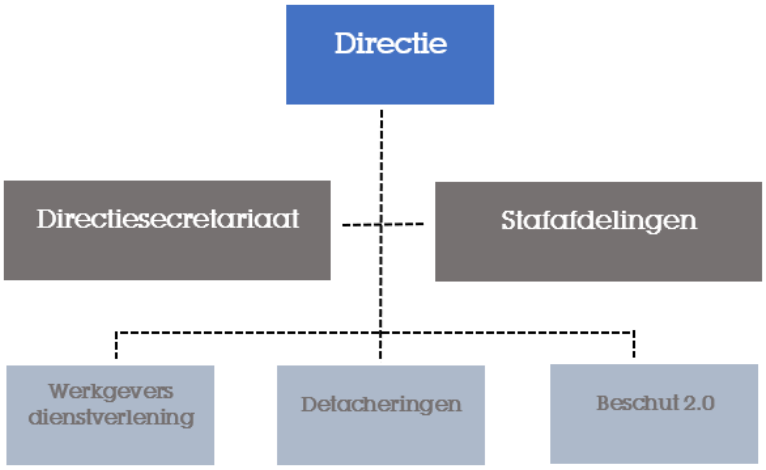
Na een juridische herstructurering in 2020 ziet de vereenvoudigde structuur er als volgt uit:



1.3 Structurele verbinding met GR WSP Parkstad

In december 2017 is de GR WSP Parkstad opgericht, waardoor de werkgeversdienstverlening structureel is verankerd in de regio Parkstad. Mede op basis van het beleidskader 2016 – 2021 is besloten om de organisatie GR WOZL en GR WSP Parkstad als één organisatie te managen.

Het organogram van de organisatie:



Onder de stafafdelingen wordt verstaan: Personeel & organisatie, Juridische zaken Finance, Facilitair & Huisvesting, Inkoop, ICT en Communicatie.

1.4 Financiën

Gerealiseerd resultaat
In 2024 bedraagt het gerealiseerd resultaat €894K. Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In de bijlage is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

De specificatie op hoofdlijnen van het gerealiseerd resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmiddelen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-40	113	73	0	73
Verbonden partijen	1.153	-430	723	0	723
Uitvoering Participatiewet	-2.312	2.410	98	0	98
Duale Poort	0	0	0	0	0
Totaal	-1.199	2.093	894		894

2de begrotingswijziging 2024

De 2de begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld in de bestuursvergadering van 23 januari 2025.

1.5 Financiële paragrafen

De financiële verordening ex artikel 212 van de gemeentewet schrijft voor dat de begroting en de jaarrekening voor de GR WSP Parkstad de volgende paragrafen moet bevatten:

- De reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen;
- de bedrijfsvoering;
- de financiering;
- verbonden partijen.

Dit komt overeen met wat in artikel 9, lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV) over paragrafen wordt genoemd.

1.5.1 Reserves, het risicomanagement en het weerstandsvermogen

Reserves
Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2024 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2024 bedraagt €894K. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur.

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en het gerealiseerd resultaat over 2024 verantwoord. Voor de resultaatsbestemming over 2024 wordt verwezen naar het voorstel in hoofdstuk 3.3.3.

De ontwikkeling van de reserves in 2024 zijn hieronder weergegeven:

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2023	bestemming 2023		1-1-2024	mutaties 2024		31-12-2024
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	973	0	973	0	973	0
Totaal Reserves	**0**	**973**	**0**	**973**	**0**	**973**	**0**
Gerealiseerd resultaat 2024							**894**
Stand eigen vermogen ultimo 2024							**894**

De onttrekking aan de reserve van €973K is in 2024 uitbetaald aan de gemeenten.

Risicomanagement
De risico's worden periodiek gerapporteerd aan het algemeen bestuur middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen.

Het weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij aanwendbare bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting.

Kengetallen	
Netto schuld quote	20,18%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	20,18%
Solvabiliteitsratio	14,76%
Grondexploitatie	n.v.t.
Structuele exploitatieruimte	20,47%
Belastingcapaciteit	n.v.t.

De GR WSP hanteert het uitgangspunt dat het niet over een eigen weerstandsvermogen hoeft te beschikken om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen om zijn taken te kunnen voortzetten. Dit risico wordt, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, gedragen door de deelnemende gemeenten.

1.5.2 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken ten aanzien van de bedrijfsvoering. Er wordt ingegaan op de rechtmatigheidsverantwoording, de planning en control en het personeel.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

Om de rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven dienen er interne controlewerkzaamheden te worden uitgevoerd die de basis zijn voor de verantwoording. Hieronder worden de werkzaamheden en bevindingen in dit kader beschreven.

Begrotingsrechtmatigheid

In de Kadernota 2018 van de Commissie BBV is het begrotingscriterium verder uitgewerkt en verfijnd. De begrotingsrechtmatigheid komt er op neer dat de baten en lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld zodat zij hier tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit over hebben kunnen nemen. Daarbij wordt rekening gehouden met de controletoleranties uit het rechtmatigheidsprotocol dat op 16 november 2023 door het Algemeen Bestuur van GR WSP is vastgesteld. Als verantwoordingsgrens wordt 3% van de gerealiseerde lasten inclusief dotaties aan de reserves gehanteerd. Als rapporteringsgrens wordt 25K gehanteerd. In onderstaand overzicht worden de begrotings- over en onderschrijdingen van 25K weergegeven.

Lasten

(bedragen x € 1.000,-)

	Lasten		
Rubriek	2de begr. wijz.	realisatie	verschil
Bedrijfsvoering	-113	-103	-11
Verbonden partijen	-	-	-
Uitvoering Participatiewet	-2.410	-2.312	-98
Duale Poort Heerlen	-1.071	-1.060	-11
Incidentele lasten	-	-	-
Totaal	-3.594	-3.475	-120

De begrotingsrechtmatigheid dient weergegeven te worden zoals bovenstaand is weergegeven. Dit is conform de financiële verordening van de GR WOZL. De begrotingsonrechtmatigheden blijven allen beneden de gestelde verantwoordingsgrens van 3% van de gerealiseerde lasten inclusief dotaties aan reserves.

In de rubriek uitvoering Participatiewet is er sprake van een onderschrijding van €98K. De onderschrijding komt met name omdat er minder personele kosten zijn gemaakt van het CAO personeel en de inhuur van derden. Daarnaast zijn de bedrijfskosten ook een stuk lager dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Voorwaardencriterium
Tijdens de interimcontrole en over het hele boekjaar is een inkoopanalyse uitgevoerd, hieruit is gebleken dat diverse contracten Europees aanbesteedt zijn. Er zijn geen afwijkingen op de wettelijke voorschriften en het beleid geconstateerd.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
Er is geen aanleiding geweest om te constateren dat er fraude zou hebben plaatsgevonden binnen de organisatie. De fraude risicoanalyse is dan ook ongewijzigd. Uit het in werking zijnde stelsel van interne controle, functiescheidingen en andere maatregelen zijn geen afwijkingen geconstateerd.

Op de wijzigingen in de Iban-nummers van crediteuren gedurende het boekjaar 2024 heeft een analyse plaatsgevonden en zijn tevens detailcontroles op de wijzigingen uitgevoerd. Er zijn geen onjuiste wijzigingen geconstateerd. Tevens is vastgesteld dat de wijzigingen door bevoegde medewerkers zijn uitgevoerd.

Planning en control
Het Algemeen Bestuur is gedurende het jaar 2024 via een begrotingswijziging op de hoogte gehouden van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WSP Parkstad en de verbonden partijen. De 2de begrotingswijziging 2024 is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 23 januari 2025. De begrotingswijzigingen zijn vooraf besproken in het Bestuur waarna deze ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.
In 2024 is het Algemeen Bestuur middels een tertiaire rapportage geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen. Tevens worden Colleges en raden van de deelnemende gemeenten tussentijds geïnformeerd over de financiële ontwikkeling met de tertiaire rapportages.

Personeel
Er is geen vast personeel in dienst van de GR WSP Parkstad.
Per 31-12-2024 zijn er zes personen (2,13 fte) werkzaam op detacheringsbasis. Deze personen worden doorbelast vanuit de GR WOZL.

GR WSP

	2de begr. wijz. 2024		ultimo 2024		Dienstverband
	aantal	**fte**	**aantal**	**fte**	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,13**	**6**	**2,13**	

1.5.3 Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasury functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasury functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP Parkstad heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasury statuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasury statuut vastgesteld.

De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten is vanaf december 2018 €1 miljoen. In 2024 heeft geen overschrijding plaatsgevonden.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarmee de gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2 procent van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus met uitzondering van stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad voert een beleid om binnen de kasgeldlimiet (minimaal 300K) te opereren.

De kasgeldlimiet over 2024 bedraagt: 8,2 procent van €4,7 miljoen (originele begroting 2024), ofwel €389K. In 2024 is van de kasgeldlimiet geen gebruik gemaakt.

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	**begroting 2024**
omvang begroting in €	4.741
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	389

Schatkistbankieren
Op 13 december 2013 is het wetsvoorstel verplicht schatkistbankieren in het Staatsblad gepubliceerd. De wet is op 15 december 2013 van kracht geworden. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden. De regeling bevat verder onder meer de verplichting een tussenrekening te openen bij een of meerdere banken, zodat aan de verplichting tot deelname aan schatkistbankieren kan worden voldaan. De GR WSP Parkstad heeft deze tussenrekening geopend bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord ‘overtollig’ verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.
Bij de bepaling van de hoogte van de ‘overtollige’ middelen is het decentrale overheden toegestaan een drempelbedrag aan te houden buiten de schatkist. Het drempelbedrag in 2024 is gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal €1 miljoen bedraagt. Voor de GR WSP Parkstad geldt per 31-12-2024:

(x € 1.000)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	**31-12-2024**
omvang begroting in €	4.741
toegestane saldo in %	2,00%
toegestane saldo in €	1.000

In 2024 is de GR WSP binnen het drempelbedrag gebleven. Het verloop is als volgt:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**136**	**219**	**184**	**193**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	864	781	816	807
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	4.741			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	4.741			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	12.402	19.963	16.912	17.743
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	136	219	184	193

Renterisiconorm

Bij de renterisiconorm gaat het om het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente en de daarmee samenhangende rentelasten. De GR WSP Parkstad en de verbonden partijen beschikken in 2024 niet over langlopende leningen waardoor het renterisico minimaal is.

1.5.4 Verbonden partijen

Deze paragraaf gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de financiële mate van betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden waarin de GR WSP Parkstad in financieel opzicht participeert en (tevens) een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen. In het Besluit Begroting en Verantwoording wordt hiervoor het begrip “Verbonden partijen” gehanteerd:

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft (artikel 1 lid b BBV).

De wetgever schrijft voor:
De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie die de Gemeenschappelijke Regeling heeft op de verbonden partijen en dat in relatie tot de uitvoering van de gemeentelijke doelstellingen en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen (artikel 15 BBV).

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:

Deelnemingen in Vennootschappen
WSP Parkstad Detacheringen BV
Beschut OZL BV

Het eigen vermogen van WSP Parkstad Detacheringen BV en Beschut OZL BV bedraagt per 31 december 2024 €1. Het resultaat bedraagt over 2024 €0 na de bijdragen van de GR WSP Parkstad.

De verbonden partijen worden als volgt nader toegelicht:

Deelnemingen in Vennootschappen	
Verbonden partij:	WSP Parkstad Detacheringen BV
Vestigingsplaats:	Heerlen
Financieel belang:	1 aandeel ad €1,-
Risico's:	Beperkt, tot deelname aandelen kapitaal
Visie/doelstelling:	Het voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam WOZL bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

Deelnemingen in Vennootschappen

Verbonden partij:	Beschut OZL BV
Vestigingsplaats:	Heerlen
Financieel belang:	1 aandeel ad €1,-
Risico's:	Beperkt, tot deelname aandelen kapitaal
Visie/doelstelling:	Het voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam WOZL bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

De verbonden partijen bestaan uit de volgende BV's die onder de GR WSP Parkstad vallen: WSP Parkstad Detacheringen BV, Beschut OZL BV en WOZL 2 BV.

Bestuur
De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is gedurende het jaar 2024 algemeen directeur/secretaris.

Opdracht
WSP Parkstad Detacheringen BV staat, als een van de uitvoeringsorganisaties van de GR WSP Parkstad, voor de opdracht om uitvoering te geven aan de Wsw. De opdracht wordt verder vormgegeven in een uitvoeringsovereenkomst tussen de GR WOZL en de GR WSP Parkstad (incl. daaronder ressorterende vennootschappen).

Als basis voor verdere strategische doorontwikkeling van WOZL dient onverkort de koers, waartoe de 10 deelnemende gemeenten met betrekking tot de uitvoering van de Wsw hebben besloten, gevolgd te blijven worden.

Hiermee is de koers voor de komende jaren geduid:
De regie op de uitvoering van de Wsw ligt bij de deelnemende gemeenten. Deze regie reikt tot op klantniveau en is gericht op de persoonlijke ontwikkeling van de werknemer in plaats van de continuïteit van een bedrijf;

- De primaire doelgroep is Wsw 'oud'. WOZL richt zich op de doelgroep Wsw beschut;
- een zo klein mogelijk beschutte werkomgeving voor die Wsw-medewerkers die (ook niet via groepsdetachering) naar buiten zijn te plaatsen waarna deze afdeling teruggaat naar het publieke domein;
- het zo maximaal mogelijk detacheren van Wsw medewerkers via groeps- of individuele detachering bij reguliere werkgevers / externe opdrachtgevers;
- geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;
- de marktbenadering in volledige afstemming met het Werkgeversservicepunt (WSP) Parkstad.

Deze koers wordt uitgevoerd binnen de financiële kaders van gemeenten, waarbij dient te worden aangegeven dat de beleidskeuzes in het verleden en het vigerende landelijke beleid beperkend zijn met betrekking tot de mogelijkheden om de schadelast voor de gemeenten verder te verlagen.

Visie en strategie
De missie van WSP Parkstad Detacheringen BV luidt:
“WOZL is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Wsw; waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers.”

WOZL gaat binnen de context voor de Wsw doelgroep uit van het adagium: ‘werken is ontwikkelen en participeren’. Door te werken (en hierbij de benodigde ondersteuning te ontvangen) ontwikkelt ieder mens zich, ieder op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau. Ontwikkelen is geen aparte (scholings) activiteit; werken zorgt ervoor dat mensen zich ontwikkelen. De focus voor WOZL ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Wsw. Door samenwerking en co-creatie zal kennis en kunde met gemeenten worden gedeeld ten behoeve van andere doelgroepen waarvoor de aanpak niet verschilt. De strategie geeft invulling aan de wijze waarop WOZL de eerdergenoemde opdracht van de GR WOZL en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en het WSP Parkstad de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam gaat plaatsvinden.

Op die manier kan WOZL succesvol zijn in het duurzaam plaatsen van Wsw medewerkers en het in samenwerking met het WSP Parkstad ondersteunen van werkgevers naar inclusieve organisaties; organisaties die ook werk bieden aan mensen met een arbeidsbeperking.

Om het nieuwe denken verder te faciliteren moet de interne organisatie worden vormgeven rondom het primaire IDU-proces en moet WOZL regionaal gezien, in lijn met de opdracht, de samenwerking en de verbinding zoeken met het WSP Parkstad. Het WSP Parkstad verzorgt in deze waardeketen het uitstroom onderdeel.

De strategische keuzes dragen ertoe bij dat, waar mogelijk, medewerkers tegen hogere tarieven kunnen worden gedetacheerd en waarbij de kosten worden geminimaliseerd. Het financiële resultaat wordt daardoor verbeterd en de kans op duurzame participatie wordt vergroot. Daardoor dragen de strategische keuzes bij aan het verbeteren van het maatschappelijke, economische en sociale rendement.

Risico management
De risico’s worden periodiek gerapporteerd aan de aandeelhouders middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Indien deze risico’s zich voor doen, zal dit via het resultaat van de verbonden partijen in de exploitatie van GR WSP Parkstad verantwoord worden. Specifieke risico’s zijn de loon- prijsontwikkeling, de subsidie korting per AJ, de doorstroom van de interne beschut omgeving naar de groepsdetachering, ziekteverzuim en het beschikbaar zijn van passend werk.

2. Jaarrekening 2024

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024, het overzicht baten en lasten over 2024 alsmede de toelichtingen daarop. Tevens wordt een totaal overzicht verstrekt van de resultaten per rubriek.

De jaarrekening is in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording voor Provincies en Gemeenten (BBV).

2.1 Balans per 31 december 2024

Balans per 31 december 2024

(bedragen x € 1.000,-)

Activa	*Toelichting 2.3.2*	**2024**		2023	
Vaste Activa					
Materiële vaste activa					
Investeringen met een economisch nut	*1*	**12**		12	
Totaal materiële vaste activa			***12***		*12*
Totaal Vaste Activa			**12**		12
Vlottende Activa					
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	*2*				
Vorderingen op openbare lichamen		**46**		55	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**2.637**		1.896	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**3.257**		3.179	
Overige vorderingen		**0**		1	
Totaal uitzettingen looptijd < 1 jaar			***5.940***		*5.132*
Liquide middelen	*3*				
Kas		**0**		0	
Banksaldi		**105**		74	
Totaal liquide middelen			***105***		*74*
Overlopende activa	*4*				
Overig nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen		**0**		0	
Totaal overlopende activa			***0***		*0*
Totaal Vlottende Activa			**6.045**		5.206
Totaal Activa			**6.057**		**5.218**

Balans per 31 december 2024

(bedragen x € 1.000,-)

Passiva	*Toelichting*	**2024**		2023	
	2.3.2				
Vaste Passiva					
Eigen Vermogen	*5*				
Algemene reserve		**0**		0	
Bestemmingsreserve		**0**		0	
Gerealiseerd resultaat		**894**		973	
Totaal eigen vermogen			***894***		*973*
Totaal Vaste Passiva			**894**		973
Vlottende Passiva					
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	*6*				
Overige schulden		**4.666**		3.513	
Rekening courant verhoudingen met niet-financiële insteliingen		**497**		732	
Totaal netto vlottende schuld			***5.163***		*4.245*
Overlopende passiva	*7*				
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen		**0**		0	
Totaal overlopende passiva			***0***		*0*
Totaal Vlottende Passiva			**5.163**		4.245
Totaal Passiva			**6.057**		**5.218**

2.2 Overzicht baten en lasten 2024

Het resultaat per rubriek is als volgt:

Overzicht baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	*Toelichting*	*2024*				*2023*
	3.3.3	begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2e begrotings-wijziging	**realisatie**	jaarrekening
Bedrijfsvoering	*8*					
baten		-	-	-	**62**	48
lasten		-107	-113	-113	**-103**	-103
		-107	-113	-113	**-40**	-55
Verbonden Partijen	*9*					
baten		-	-	430	**1.153**	-
lasten		-2.587	-4.421	-	**-**	1.321
		-2.587	-4.421	430	**1.153**	1.321
Uitvoering Participatiewet	*10*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-2.047	-2.359	-2.410	**-2.312**	-2.048
		-2.047	-2.359	-2.410	**-2.312**	-2.048
Duale Poort Heerlen	*11*					
baten		-	1.067	1.071	**1.060**	948
lasten		-	-1.067	-1.071	**-1.060**	-948
		-	-	-	**-**	-
Incidentele baten en lasten	*12*					
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen		**-4.741**	**-6.893**	**-2.093**	**-1.199**	**-782**
Financiering en alg. dekkingsm	12					
Bedrijfsvoering		107	113	113	**113**	106
Verbonden partijen		2.587	4.421	-430	**-430**	-430
Uitvoering Participatiewet		2.047	2.359	2.410	**2.410**	2.079
		4.741	6.893	2.093	**2.093**	1.755
Vennootschapsbelasting	13	-	-	-	**-**	-
Onvoorzien	14	-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd saldo van basten en lasten		**-**	**-**	**-**	**894**	**973**
Mutaties in reserves	15					
onttrekking bestemmingsreserve		-	-	-	**-**	-
Gerealiseerd resultaat		**-**	**-**	**-**	**894**	**973**

2.3 Toelichting

2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. De jaarrekening biedt inzicht in de financiële positie per 31 december 2024 en in de resultaten over het boekjaar 2024.
Per jaareinde 2024 is het eigen vermogen van de GR WSP Parkstad €894K. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten is gewaarborgd, aangezien de deelnemende gemeenten hebben toegezegd de GR WSP Parkstad financieel te steunen. Dientengevolge zijn de in de jaarrekening toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening:

De bijdragen van de gemeenten zijn vastgesteld in de begroting en o.b.v. het resultaat in de jaarrekening zal worden afgerekend met de gemeenten.

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

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

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties;
- de financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
  - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 16 november 2023 door het algemeen bestuur is vastgesteld;
  - voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld;
  - ten aanzien van het M&O criterium is de kadernota geldend. Er is geen eigen nota M&O beleid binnen de organisatie. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- de rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen rechtmatigheidsprotocol financiële verordening. Dit betekent dat:
  - Een verantwoordingsgrens van €104K is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
  - een rapporteringstolerantie van €25K is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Balans

Activa

Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de GR WSP Parkstad participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De openstaande vorderingen, waaronder de vorderingen op openbare lichamen, worden onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de gemeenschappelijke regeling.

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn de algemene reserve en de bestemmingsreserves opgenomen alsmede het nog te bestemmen saldo van het overzicht baten en lasten.

Vaste schulden

De GR WSP Parkstad heeft geen langlopende schulden (> 1 jaar).

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatsbepaling

In de jaarrekening worden de baten en lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Daarbij worden baten en lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar leiden, of hebben geleid. Als baten en lasten worden niet aangemerkt de neutrale uitgaven en inkomsten. Het verschil tussen de verantwoorde lasten en baten is het resultaat. Het Algemeen Bestuur dient in het kader van de vaststelling van de jaarrekening een besluit te nemen over de bestemming van het resultaat. Een voorstel daartoe is opgenomen in hoofdstuk 2.3.3.

2.3.2 Toelichting op de balans per 31-12-2024

Activa

Vaste Activa: €12K (31-12-2023: €12K)

1. Materiële vaste activa €12K (31-12-2023 €12K)

Investeringen met een economisch nut €12K (31-12-2023 €12K)
De investeringen worden maandelijks afgeschreven in gelijke termijnen gedurende drie jaar.

Vlottende Activa: €6.045K (31-12-2023: €5.206K)

2. Uitzettingen met een rent typische looptijd korter dan één jaar: €5.940K (31-12-2023: €5.132K)

uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Specificatie	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	31-12-2024	**31-12-2023**
Vorderingen op openbare lichamen	46	55
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.637	1.896
Rekening courant met niet financiële instellingen	3.257	3.179
Overige vorderingen	0	1
Totaal uitz. met een rentetyp. looptijd < 1 jaar	**5.940**	**5.132**

Vorderingen op openbare lichamen €46K (31-12-2023: €55K)
Dit betreft vorderingen op openbare lichamen zoals gemeenten, provincies en de rijksoverheid.
Per 31-12-2024 bedraagt het saldo €46K.

Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar €2.637K (31-12-2023: €1.896K)
Dit betreft een vordering die de GR WSP heeft uitstaan bij het Rijk ten bedrage van €2.637K.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €3.257K (31-12-2023: €3.179K)
Dit betreft vorderingen die voornamelijk bestaan uit ter beschikking gestelde liquide middelen vanuit de GR WSP Parkstad aan de GR WOZL en de verbonden partijen.

Overige vorderingen €0K (31-12-2023: €1K)
Per 31-12-2024 bedragen de overige vorderingen €0K.

3. Liquide Middelen: €105K (31-12-2023: €74K)

Het saldi van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2024 €105K.

Specificatie		*(bedragen x € 1.000,-)*
	31-12-2024	**31-12-2023**
Kas	0	0
Bank Nederlandse Gemeenten	105	74
Totaal liquide middelen	**105**	**74**

4. Overlopende activa €0K (31-12-2023: €0K)

Het saldo van de overlopende activa is per 31-12-2024 nihil.

Passiva

Vaste Passiva: €894 (31-12-2023: €973K)

5. Eigen vermogen: €894K (31-12-2023 €973K)

Op de balans is het gerealiseerd resultaat over 2024 opgenomen onder het eigen vermogen. Het gerealiseerd resultaat over 2024 bedraagt €894K. De bestemming van het gerealiseerd resultaat is de bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. In de toelichting op de rekening van baten en lasten wordt nader ingegaan op het gerealiseerd resultaat en is een voorstel geformuleerd over de resultaatbestemming.

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12-2023	bestemming 2023		1-1-2024	mutaties 2024		31-12-2024
	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo	toe-voeging	ont-trekking	saldo
Algemene Reserve							
Resultaat vorig boekjr	0	973	0	973	0	973	0
Totaal Reserves	**0**	**973**	**0**	**973**	**0**	**973**	**0**
Gerealiseerd resultaat 2024							**894**
Stand eigen vermogen ultimo 2024							**894**

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en het gerealiseerd resultaat over 2024 verantwoord.

Vlottende Passiva: €5.163K (31-12-2023: €4.245K)

6. Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar: €5.163K (31-12-2023: €4.245K)

Overige schulden €4.666K (31-12-2023: €3.513K)
Het saldo van de overige schulden bestaat grotendeels uit een terugbetalingsverplichting die de GR WSP Parkstad heeft aan de aangesloten gemeenten. Eind 2024 zijn de bijdragen van de gemeenten vastgesteld in de 2de begrotingswijziging 2024. Ten opzichte van de reeds gedane financiering o.b.v. de 1ste begrotingswijziging 2024 leidt dit per 31-12-2024 tot een terugbetaling door de GR WSP Parkstad.

Rekening courant verhoudingen met niet financiële instellingen €497K (31-12-2023: €732K)
Dit betreft een schuld die de GR WSP Parkstad heeft aan de verbonden partij Detacheringen B.V.

7. Overlopende passiva: €0 (31-12-2023: €0)

Het saldo van de overlopende passiva is per 31-12-2024 nihil.

Niet in balans opgenomen verplichtingen en vorderingen

Kredietfaciliteit BNG
De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandsche Gemeenten bedraagt per december 2024 €1 miljoen. In 2024 heeft geen overschrijding plaatsgevonden.

Fiscale eenheid
De GR WSP is onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de standaardvoorwaarden is de GR WSP hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

Van deze fiscale eenheid maken verder deel uit:

- Beschut OZL BV;
- WSP Parkstad Detachering BV.

Gebeurtenissen na balansdatum
Binnen de GR WSP Parkstad hebben zich verder geen te benoemen gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

2.3.3 Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2024

In 2023 is er sprake van een positief gerealiseerd resultaat van €894K. De specificatie op hoofdlijnen van het resultaat luidt als volgt:

Gerealiseerd resultaat

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	Resultaat voor fin. en alg. dekkingsmid delen	Financiering	Gerealiseerd saldo van baten en lasten	Mutaties in reserve	Gerealiseerd resultaat
Bedrijfsvoering	-40	113	73	0	73
Verbonden partijen	1.153	-430	723	0	723
Uitvoering Participatiewet	-2.312	2.410	98	0	98
Duale Poort	0	0	0	0	0
Totaal	-1.199	2.093	894		894

Gerealiseerd resultaat en resultaatsbestemming

Analyse van het gerealiseerd resultaat

Bedrijfsvoering

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €73K hoger dan begroot. Dit komt enerzijds door een hogere realisatie van de rentebaten (€62K) en anderzijds een lagere realisatie in met name de personeelskosten (€11K).

Verbonden Partijen

Het netto resultaat bedraagt €1.153K positief en is daardoor €723K beter dan begroot in de 2de begrotingswijziging 2024.

Het operationeel resultaat bedraagt €8.128K en is €375K beter dan in de 2de begrotingswijziging 2024.

Het subsidieresultaat valt €348K beter uit dan de 2de begrotingswijziging 2024. Oorzaken zijn een positief verschil in de lonen van €565K, een negatief verschil in de te verwachten LIV van €5K en een negatief verschil in de subsidie van €212K als gevolg van minder AJ's dan begroot.

Uitvoering Participatiewet

Het resultaat van de uitvoering Participatiewet bedraagt -/- €2.312K en is daardoor €98K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Duale Poort Heerlen

De kosten die worden gemaakt voor de Duale Poort worden één op één doorbelast aan de gemeente Heerlen. Het saldo op deze post bedraagt €0.

Voorstel resultaatsbestemming

In 2024 bedraagt het gerealiseerd resultaat €894K. Voorgesteld wordt om het gerealiseerd resultaat uit te keren aan de deelnemende gemeenten. In de bijlagen is een tabel opgenomen met de verdeling van het resultaat per gemeente.

Baten en lasten per rubriek

8. Resultaat bedrijfsvoering: -/- €40K (2023: -/- €55K)

Het resultaat van de bedrijfsvoering is €73K beter dan begroot. De onderverdeling van de baten en lasten luidt als volgt:

Bedrijfsvoering			*(bedragen x € 1.000,-)*
		2024	
	2e begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Lasten			
Personeelskosten	-64	**-53**	11
Organisatiekosten	-15	**-10**	4
Accountants- en advieskosten	-33	**-35**	-2
Rente en financieringskosten	-2	**-4**	-2
	-113	**-103**	11
Baten			
Rentebaten	0	**62**	62
	0	**62**	62
Totaal	-113	**-40**	73

Personeelskosten
Er is geen vast personeel in dienst van de GR WSP Parkstad.
Per 31-12-2024 zijn er zes personen (2,13 fte) werkzaam op detacheringsbasis. Deze personen worden doorbelast vanuit de GR WOZL. De gerealiseerde kosten zijn €11K lager dan in de 2de begrotingswijziging 2024 is opgenomen.

Organisatiekosten
Deze post bestaat o.a. uit kantoor-, huisvestings- en automatiseringskosten. De gerealiseerde kosten zijn €4K lager dan in de 2de begrotingswijziging 2024 is opgenomen.

Accountants- en advieskosten
De gerealiseerde kosten zijn €2K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Rente en financieringskosten
De rente en financieringskosten zijn in 2024 €2K hoger dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024.

Rentebaten
De rentebaten over 2024 bedragen 62K. In de 2de begrotingswijziging 2024 waren deze niet begroot.

9. Resultaat verbonden partijen: €1.153K (2023: + €1.321K)

Het nettoresultaat bestaat uit het operationeel resultaat en uit het subsidieresultaat. Het nettoresultaat 2024 ziet er als volgt uit:

Verbonden Partijen			*(bedragen x € 1.000,-)*
	2024		
	2de begr. wijz.	**realisatie**	**verschil**
Omzet	20.031	**20.184**	153
Bruto marge	19.904	**20.069**	165
Overige personeelskosten sw	-2.833	**-2.527**	306
Personeelskosten n-sw	-6.243	**-6.474**	-231
Afschrijvingen	-149	**-123**	26
Bedrijfskosten	-2.926	**-2.816**	110
Operationeel resultaat	**7.753**	**8.128**	375
WSW lonen	-68.588	**-68.023**	565
LIV	160	**155**	-5
WSW Rijkssubsidies	61.105	**60.893**	-212
Subsidieresultaat	**-7.323**	**-6.975**	348
Vennootschapsbelasting	**-**	**-**	**-**
Netto resultaat	**430**	**1.153**	723

Omzet en brutomarge

De omzet komt €153K hoger uit dan in de 2de begrotingswijziging 2024. Oorzaak is met name de hogere opbrengsten bij de detacheringen. De brutomarge ontwikkelt zich parallel aan de hogere omzet.

Personele kosten Sw en n-Sw

Bij de personele kosten Sw is er een positieve afwijking van €565K door lagere overige personele kosten en minder Sw personeel dan begroot. De personele kosten n-Sw vallen €231K hoger uit als gevolg van een hogere bezetting dan in de 2e begrotingswijzing 2024 en door meer overige personeelskosten dan voorzien.

Operationeel resultaat
Het operationeel resultaat over 2024 bedraagt €8.128 en is daarmee €375K beter dan de 2de begrotingswijziging 2024.

Subsidieresultaat
Het subsidieresultaat valt €348K beter uit dan de 2de begrotingswijziging 2024. Oorzaken zijn een positief verschil in de lonen van €565K, een negatief verschil in de LIV van €5K en een negatief verschil in de subsidie van €212K als gevolg van een sterkere terugloop van het aantal AJ's dan opgenomen in de 2e begrotingswijziging 2024.

Nettoresultaat
Het nettoresultaat over 2024 bedraagt €1.153K en is daarmee €723K beter dan de 2de begrotingswijziging 2024.

10. Uitvoering Participatiewet -/-€2.312K (2023: -/- €2.048K)

In dit jaarverslag worden de resultaten van de uitvoering Participatiewet gerapporteerd als een aparte entiteit zijnde niet onder de verbonden partijen. In de bedrijfskosten is tevens opgenomen de causale toerekening van de kosten bedrijfsvoering vanuit de WOZL GR.

De kosten voor de uitvoering Participatiewet bedragen in 2024 -/- €2.312K, waarvan €2.111K personeelskosten en €345K bedrijfskosten. De omzet bedraagt €144K.

De kosten worden gefinancierd door de Parkstad gemeenten op basis van het aandeel uitkeringsgerechtigden.

11. Duale Poort Heerlen €0K (2023: €0K)

De activiteiten rondom de Duale Poort worden specifiek in opdracht van de gemeente Heerlen uitgevoerd. De kosten worden dan ook 1-op-1 doorbelast. Voor 2024 komen de lasten uit op €1.060K. Dit is €11K beter dan is opgenomen in de 2de begrotingswijziging 2024. Het aantal fte is 11,92.

Duale Poort	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	2024		
	2e begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Lasten			
Personeelskosten	-998	**-945**	53
ICT- kosten	-34	**-34**	0
Communicatiekosten	-5	**0**	5
Overhead	-14	**-81**	-67
Overige kosten	-20	**0**	20
	-1.071	**-1.060**	11
Baten			
gemeente Heerlen	1.071	**1.060**	-11
	1.071	**1.060**	-11
Totaal	0	**0**	0

12. Incidentele baten en lasten €0 (2023: €0)

Er hebben geen incidentele baten en lasten plaatsgevonden in 2024.

13. Financiering en algemene dekkingsmiddelen €2.093K (2023: €1.755K)

Op basis van de 2de begrotingswijziging 2024 dragen de deelnemende gemeenten bij aan de tekorten in de verschillende rubrieken bij de GR WSP Parkstad. De bijdragen luiden als volgt:

Financieringsmiddelen		*(bedragen x € 1.000,-)*	
		2024	
	2de begr. wijz.	**realisatie**	verschil
Bedrijfsvoering	113	**113**	0
Verbonden partijen	-430	**-430**	0
Uitvoering Particpatiewet	2.410	**2.410**	0
Totaal	2.093	**2.093**	0

14. Vennootschapsbelasting €0 (2023: €0)

De activiteiten zijn vrijgesteld van vennootschapsbelasting en is derhalve nihil.

15. Onvoorzien €0 (2023: €0)

Er hebben geen onvoorziene activiteiten plaatsgevonden in 2024.

16. Mutaties in reserves €0 (2023: € 0)

Er hebben geen mutaties in reserve plaatsgevonden in 2024.

Structurele en incidentele basten en lasten

De structurele en incidentele baten en lasten over 2024 zijn als volgt opgebouwd: tabel bij verbonden partijen

Structurele incidentele baten en lasten

(bedragen x € 1.000,-)

	baten	lasten	saldo
Structurele baten en lasten			
Bedrijfsvoering	176	-103	73
Verbonden partijen	723	0	723
Uitvoering Participatiewet	2.410	-2.312	98
Duale Poort Heerlen	1.060	-1.060	0
	4.369	**-3.475**	**894**
Incidentele baten en lasten			
Incidentele basten en lasten	0	0	
onttrekking reserves	0	0	
Totaal incidentele basten en lasten	**0**	**0**	**0**
Saldo baten en lasten			**894**

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 1 januari 2013 in werking getreden. De WNT kent naast een openbaarmakingsregime voor de (semi-) publieke sector een maximale bezoldigingsnorm als opgenomen in artikel 2.1. e.v. WNT. Op grond van de WNT mag in 2016 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector behoudens overgangsrecht maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Dat komt in 2024 neer op € 233K inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

De topfunctionaris binnen de GR WSP is niet in dienst, maar wordt gedetacheerd vanuit de GR WOZL.

De publicatie in het kader van de WNT voor de GR WSP luidt in 2024 als volgt:

1A

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking *Bedragen * € 1,-*

	2024	**2023**
Naam:	F.H. Dijk	
Functiegegevens	**Algemeen directeur/secretaris**	
Aanvang en einde functievervulling	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0*	1,0*
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 150.855	€ 143.879
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.346	€ 22.514
Subtotaal	€ 174.201	€ 166.393
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	n.v.t.
Totale bezoldiging	€ 174.201	€ 166.393
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t	n.v.t

* waarvan 50% van de tijd is gedetacheerd als bestuurssecretaris bij GR WSP en de uitvoering Participatiewet

In 2024 is de maximale bezoldigingsnorm niet overschreden.

In 2024 is de onderstaande bestuurssamenstelling verantwoordelijk geweest voor de GR WSP Parkstad:

1D

Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gemeente	**Naam**	**Functie**
Beekdaelen	dhr. L.C.J. de Koster	bestuurder
Brunssum	mw. M. Y. Brüning	bestuurder
Heerlen	dhr. M.E.E. de Beer	voorzitter
Kerkrade	dhr. J. Roland	bestuurder
Landgraaf	dhr. C. Wilbach	vice voorzitter
Simpelveld	dhr. M.J.J.M. Gulpen	bestuurder
Voerendaal	dhr. H. Coenen	bestuurder

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

2.4 Overzicht taakvelden

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	*Toelichting*	*2024*				
		begroting origineel	1ste begrotings-wijziging	2e begrotings-wijziging	**realisatie**	Verschil 2e begrotings-wijziging met realisatie
o.o Bestuur en ondersteuning						
0.4 Overhead						
baten		107	113	113	**176**	62
lasten		-107	-113	-113	**-103**	11
		-	-	-	**73**	73
0.9 Vennootschapsbelasting						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
0.10 Mutaties reserves						
baten		-	-	-	**-**	-
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**-**	-
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten						
baten		-	-	-	**894**	894
lasten		-	-	-	**-**	-
		-	-	-	**894**	894
6.0 Sociaal domein						
6.4 Begeleide participatie						
baten		4.634	7.847	3.051	**4.193**	1.142
lasten		-4.634	-7.847	-3.051	**-3.372**	-321
		-	-	-	**821**	821

2.5 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid dagelijks bestuur
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 16 november 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €104K. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding
Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen beneden de grens van €104K blijven. Derhalve is voorgenoemde overschrijding acceptabel o.b.v. van de door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken.

3. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deze wordt later toegevoegd.

Bijlagen

Totaal bijdragen gemeenten cf. 2e begr. wijz. 2024

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiet	Totaal bijdragen
Beekdaelen	€ 6.216	€ -23.572	€ 85.401	**€ 68.044**
Brunssum	€ 14.395	€ -54.588	€ 216.159	**€ 175.966**
Gulpen-Wittem	€ 2.739	€ -10.386	€ -	**€ -7.647**
Heerlen	€ 39.589	€ -150.133	€ 1.240.259	**€ 1.129.715**
Kerkrade	€ 26.517	€ -100.561	€ 481.929	**€ 407.886**
Landgraaf	€ 14.827	€ -56.229	€ 315.380	**€ 273.979**
Simpelveld	€ 3.386	€ -12.839	€ 35.436	**€ 25.982**
Vaals	€ 2.234	€ -8.472	€ -	**€ -6.238**
Valkenburg	€ 2.036	€ -7.720	€ -	**€ -5.684**
Voerendaal	€ 1.451	€ -5.501	€ 35.436	**€ 31.385**
Totaal	**€ 113.389**	**€ -430.000**	**€ 2.410.000**	**€ 2.093.389**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

Totaal bijdragen gemeenten cf. realisatie 2024

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiet	Totaal bijdragen
Beekdaelen	€ 2.208	€ -63.206	€ 81.928	**€ 20.930**
Brunssum	€ 5.114	€ -146.373	€ 207.370	**€ 66.110**
Gulpen-Wittem*	€ 973	€ -27.848	€ -	**€ -26.875**
Heerlen	€ 14.064	€ -402.565	€ 1.189.825	**€ 801.324**
Kerkrade	€ 9.420	€ -269.644	€ 462.332	**€ 202.108**
Landgraaf	€ 5.267	€ -150.771	€ 302.556	**€ 157.051**
Simpelveld	€ 1.203	€ -34.427	€ 33.995	**€ 770**
Vaals *	€ 794	€ -22.716	€ -	**€ -21.922**
Valkenburg*	€ 723	€ -20.700	€ -	**€ -19.976**
Voerendaal	€ 515	€ -14.751	€ 33.995	**€ 19.759**
Totaal	**€ 40.280**	**€ -1.153.000**	**€ 2.312.000**	**€ 1.199.280**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

Totaal te verrekenen resultaten

(bedragen x € 1,-)

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	Verbonden partijen	Uitvoering Participatiewet	te verrekenen met gemeenten
Beekdaelen	€ -4.008	€ -39.634	€ -3.473	**€ -47.114**
Brunssum	€ -9.281	€ -91.785	€ -8.790	**€ -109.856**
Gulpen-Wittem*	€ -1.766	€ -17.462	€ -	**€ -19.228**
Heerlen	€ -25.526	€ -252.432	€ -50.434	**€ -328.391**
Kerkrade	€ -17.097	€ -169.083	€ -19.597	**€ -205.777**
Landgraaf	€ -9.560	€ -94.543	€ -12.825	**€ -116.927**
Simpelveld	€ -2.183	€ -21.588	€ -1.441	**€ -25.212**
Vaals *	€ -1.440	€ -14.244	€ -	**€ -15.685**
Valkenburg*	€ -1.313	€ -12.980	€ -	**€ -14.292**
Voerendaal	€ -935	€ -9.250	€ -1.441	**€ -11.626**
Totaal	**€ -73.109**	**€ -723.000**	**€ -98.000**	**€ -894.109**

* De bijdragen voor de heuvellandgemeenten worden via de GR WOZL verrekend

De te verrekenen resultaten worden uitgekeerd nadat de jaarrekening is vastgesteld.

JAARSTUKKEN 2024

WSP Parkstad Detachering BV

K.v.k. 56317220

Goedkeuring door de aandeelhouders d.d. 26 maart 2025

Bestuurder	**Aandeelhouder**
De heer F.H. Dijk	De heer M.E.E de Beer

Werkgeversservicepunt Parkstad
vertegenwoordigd door de heer F.H. Dijk

WSP Parkstad Detachering BV
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Tel 045-566 66 00
Fax 045-566 64 01

INHOUDSOPGAVE

Bestuursverslag	3
Geconsolideerde balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)	6
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2024	8
Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2024	9
Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans en winst-en-verliesrekening	10
Enkelvoudige balans per 31 december 2024 (na resultaatbestemming)	19
Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2024	21
Toelichting op de enkelvoudige balans en winst-en-verliesrekening	22
Overige gegevens	27

Bestuursverslag

Met trots presenteren we het jaarverslag in begrijpelijk taal. In 2012 was het verslag nog zwart/wit. In 2023 was het jaarverslag kleurrijk met linkjes naar praktijk verhalen. Begrijpelijke taal is de volgende stap in de ontwikkeling van ons jaarverslag.

2024 was een jaar met mooie resultaten. Maar we kregen ook te maken met tegenslagen. In dit verslag leggen we verantwoording af over de bereikte resultaten.Met de komst van de Participatiewet in 2015 daalt het aantal Sw-medewerkers elk jaar. In 2024 daalde het aantal werkzame medewerkers extra door deelname aan de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU). Dit heeft natuurlijk effect gehad op de omzet van de detacheringen.

Enkele vaste opdrachtgevers melde een verkleining van de opdrachten. Om na de zomer voldoende werk te houden zijn nieuwe opdrachtgevers gezocht. Die zijn gevonden. Maar het waren kleinere opdrachten. Dat betekende veel afwisseling van werkzaamheden. Niet iedere medewerker kon hier goed mee omgaan op de locatie Sourethweg. Hierdoor waren er op die locatie meer zieken. Het werkaanbod blijft een aandachtspunt ook in 2025.
Medio 2024 hebben we de nieuwe locatie Wenckebachstraat 2c feestelijk geopend. Op deze locatie bereiden we Sw-medewerkers voor op hun nieuwe werkplek. Ook kunnen Sw-medewerkers na een lange ziekteperiode op deze plek weer in hun werkritme komen.
De vraag naar medewerkers is in de regio nog steeds groot. In 2024 hebben de ketenpartners samen 602 plaatsingen gerealiseerd. De ketenpartners zijn de sociale diensten, mensontwikkelbedrijven en WSP in Parkstad. Het plaatsen kost steeds meer maatwerk. De baan moet precies passen bij de kandidaat. Het gaat dan om de werktijden, de taken, begeleiding op de werkvloer en nazorg.
WSP Parkstad zet 170 Buddytraining in. Begrip voor en begeleiding van kandidaten op de werkvloer wordt steeds belangrijker. De buddy is een ervaren medewerker, die de nieuwe medewerker helpt wennen aan het werk. Met tips en handigheidjes leert de nieuwe medewerker het vak en valt de medewerker minder snel uit.
Door social return of investment zijn mooie initiatieven mogelijk gemaakt.

De huurovereenkomsten liepen af. Na een markoriëntatie en offerte traject hebben we de volgende keuzes gemaakt. De huurovereenkomst locatie Sourethweg wordt verlengd met 5 jaar.
Het stafkantoor gaat verhuizen van de Kloosterweg 1 naar Nieuw Eyckholt 208 te Heerlen. Deze verhuurder had kwalitatief en financieel het beste aanbod. Het precieze verhuismoment gaan we nog bepalen.

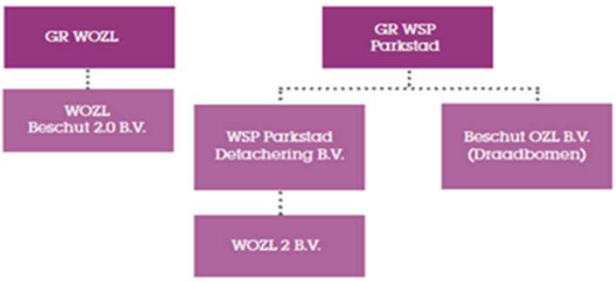
Tot slot is het financieel resultaat goed te noemen. De bijdrage van de gemeente is opnieuw lager dan begroot. De omzet hebben we stabiel weten te houden ondanks de afname van het aantal Sw-medewerkers. Toch een mooi resultaat.

Bestuur

De bestuurder van de verbonden partijen is benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is gedurende het jaar 2024 namens de GR WSP Parkstad algemeen directeur/secretaris geweest. Het bestuur van de vennootschap legt via een planning en control cyclus, via sturings- en verantwoordingsdocumenten, periodiek verantwoording af aan de AVA. Binnen dit jaarverslag wordt dan ook uitsluitend ingegaan op de hoofdlijnen van de belangrijkste ontwikkelingen van het verslagjaar. Voor een meer gedetailleerde rapportage verwijzen wij u naar de P&C documenten en kwartaalrapportages.

Structuur en governance

In 2024 is de juridische structuur ongewijzigd gebleven en zag deze er voor GR WOZL en GR WSP Parkstad (incl. WSP Parkstad Detacheringen BV) als volgt uit:



Opdracht

WSP Parkstad Detachering BV staat, als een van de uitvoeringsorganisaties van de GR WSP Parkstad, voor de opdracht om uitvoering te geven aan de Wsw. De opdracht wordt verder vormgegeven in een uitvoeringsovereenkomst tussen de GR WOZL en de GR WSP Parkstad (incl. daaronder ressorterende vennootschappen). Als basis voor verdere strategie van WSP Parkstad Detachering BV dient onverkort de koers, waartoe de 10 deelnemende gemeenten met betrekking tot de uitvoering van de Wsw hebben besloten, gevolgd te blijven worden.

•De regie op de uitvoering van de Wsw ligt bij de deelnemende gemeenten. Deze regie reikt tot op klantniveau en is gericht op de persoonlijke ontwikkeling van de werknemer in plaats van de continuïteit van een bedrijf;
•De primaire doelgroep is detacheerbare Wsw-medewerkers. WOZL richt zich op de doelgroep Wsw beschut;
•Een zo klein mogelijk beschutte werkomgeving voor die Wsw-medewerkers die (ook niet via groepsdetachering) naar buiten zijn te plaatsen waarna deze afdeling teruggaat naar het publieke domein;
•Het zo maximaal mogelijk detacheren van Wsw medewerkers via groeps- of individuele detachering bij reguliere werkgevers / externe opdrachtgevers;
•Geen eigen risicovolle en kapitaalintensieve activiteiten;
•De marktbenadering vindt plaats onder regie en branding van WSP Parkstad.

Deze koers wordt uitgevoerd binnen de financiële kaders van gemeenten, waarbij dient te worden aangegeven dat de beleidskeuzes in het verleden en het vigerende landelijke beleid beperkend zijn met betrekking tot de mogelijkheden om de schadelast voor de gemeenten verder te verlagen.

Visie en strategie

De missie van WSP Parkstad Detachering BV luidt: "WSP Parkstad Detachering BV is een uitvoeringsorganisatie die, in opdracht van en in samenwerking met de deelnemende gemeenten, op doelmatige en efficiënte wijze trajecten uitvoert voor mensen, in eerste instantie behorende tot de huidige doelgroep Wsw; waarbij deze groep wordt ondersteund om zo regulier mogelijk passende arbeid te verrichten waarvoor betaald wordt door opdrachtgevers." WSP Parkstad Detachering BV gaat binnen de context voor de Wsw doelgroep uit van het adagium: 'werken is ontwikkelen en participeren'. Door te werken (en hierbij de benodigde ondersteuning te ontvangen) ontwikkelt ieder mens zich, ieder op zijn eigen manier en op zijn eigen niveau. Ontwikkelen is geen aparte (scholings) activiteit; werken zorgt ervoor dat mensen zich ontwikkelen. De focus ligt, gegeven de opdracht en het afbouwscenario, uitsluitend op de doelgroep Wsw. Door samenwerking en co-creatie zal kennis en kunde met gemeenten worden gedeeld ten behoeve van andere doelgroepen waarvoor de aanpak niet verschilt. De strategie geeft invulling aan de wijze waarop WSP Parkstad Detachering BV de eerdergenoemde opdracht van de GR WOZL en daarmee de gemeenten zal gaan realiseren. Van belang is dat in nauwe samenwerking met gemeenten en het WSP Parkstad de transitie gemaakt wordt van het oude denken naar het nieuwe denken en dat daardoor de beweging van binnen naar buiten duurzaam gaat plaatsvinden. Op die manier kan WSP Parkstad Detachering BV succesvol zijn in het duurzaam plaatsen van Wsw medewerkers en het in samenwerking met het WSP Parkstad ondersteunen van werkgevers naar inclusieve organisaties; organisaties die ook werk bieden aan mensen met een arbeidsbeperking.

Risico management

De risico's worden periodiek gerapporteerd aan de aandeelhouders middels de kwartaalrapportage, de begroting en de begrotingswijzigingen. Indien deze risico's zich voor doen, zal dit via het resultaat van de verbonden partijen in de exploitatie van GR WSP Parkstad verantwoord worden. Specifieke risico's zijn de loon- prijsontwikkeling, de subsidie per arbeidsjaar, de terugstroom van gedetacheerde medewerkers naar de interne beschut omgeving, ziekteverzuim en het beschikbaar zijn van passend werk.

Duurzame plaatsingen op passend werk met bijpassend rendement

De organisatie heeft samen met GR WOZL en GR WSP Parkstad hard gewerkt om de werkgelegenheid van gemiddeld ruim 2.100 arbeidsjaren te borgen. Hierbij zijn onze activiteiten en begeleiding gericht op continuïteit van de plaatsingen. Het doel is duurzame werkgelegenheid voor onze Sw-medewerkers.

Financiële resultaten

Het netto resultaat bedraagt -€ 1.159K en is daarmee € 821K beter dan begroot in de 2e begrotingswijziging 2024. Het operationeel resultaat bedraagt € 5.816K en is € 473K beter dan het operationeel resultaat van € 5.343K in de 2e begrotingswijziging 2024. Het subsidieresultaat (Rijkssubsidie minus de loonkosten) bedraagt -/- € 6.975K en is € 348K beter dan het subsidieresultaat van -/- € 7.323K in de 2e begrotingswijziging 2024.

Financiering

Voor de inrichting en uitvoering van de treasury functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasury functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeheer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden en renterisicobeheer. De GR WSP Parkstad heeft twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasury statuut en een financieringsparagraaf in de begroting. In het Algemeen Bestuur van 21 februari 2019 zijn de financiële verordening en het treasury statuut vastgesteld voor GR WSP Parkstad waaraan ook WSP Parkstad Detacheringen BV onderhevig is. De kredietfaciliteit van GR WSP Parkstad bij de Bank Nederlandsche Gemeenten is gedurende 2024 € 1 miljoen. In 2024 heeft geen overschrijding plaatsgevonden. Van de deelnemende gemeenten ontvangt het GR WSP Parkstad exploitatiebijdragen die tot maximaal het begrote exploitatietekort ter beschikking wordt gesteld aan WSP Parkstad Detacheringen BV.

Kasstromen

Voor het kasstroomoverzicht verwijzen wij naar pagina 9 van dit document.

Financiële instrumenten

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstelt aan rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico's. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken. Op pagina 16 van dit document wordt hierop nog een nadere toelichting gegeven.

Toekomstparagraaf

In de zomer van 2024 verhuist het personeel van de locatie Kloosterweg naar Nieuw Eyckholt. De huurovereenkomst met verhuurder is reeds getekend door GR WOZL.

Zoals eerder vermeld in dit Bestuursverslag vindt er geen nieuwe instroom meer plaats van Wsw-kandidaten. In 2025 zal er een pilot worden opgestart met een bredere doelgroep uit de huidige Participatiewet.

Bestuur

Het algemeen bestuur en dagelijks bestuur van de GR WSP Parkstad wordt gevormd door de deelnemende gemeenten. De organisatie heeft geen enkele invloed op de samenstelling van dit bestuur en op de verdeling tussen mannen en vrouwen.

Directie / bestuur WSP Parkstad Detacheringen BV

F. Dijk

Algemeen directeur / Secretaris

GECONSOLIDEERDE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)
(in euro's)

ACTIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa (1)		
Machines en installaties	517.209	1.225
Andere vaste bedrijfsmiddelen	488.531	201.822
	1.005.740	203.047
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Vorderingen op groepsmaatschapppijen (2)	246.369	120.268
Handelsdebiteuren (3)	2.513.684	2.663.534
Van aandeelhouders opgevraagde stortingen	1	1
Overige vorderingen en overlopende activa (4)	581.410	991.436
	3.341.464	3.775.239
Liquide middelen (5)	2.091.753	1.307.879
	5.433.217	5.083.118
TOTAAL ACTIVA	**6.438.957**	**5.286.165**

GECONSOLIDEERDE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)
(in euro's)

PASSIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**
GROEPSVERMOGEN		
Aandeel rechtspersoon in het groepsvermogen (6)	1	1
	1	1
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen (7)	1.359.487	1.041.237
Schulden aan leveranciers en handelskredieten (8)	3.252.732	2.273.811
Belastingen en premies sociale verzekeringen (9)	1.260.280	1.319.300
Overige schulden en overlopende passiva (10)	566.457	651.816
	6.438.956	5.286.164
TOTAAL PASSIVA	**6.438.957**	**5.286.165**

GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2024

(in euro's)

	2024	2023
Netto omzet (11)	20.186.090	19.923.861
Overige bedrijfsopbrengsten (12)	62.386.511	63.735.467
Som der bedrijfsopbrengsten	**82.572.601**	**83.659.328**
Kosten van grond- en hulpstoffen	27.047	9.263
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	99.216	123.270
Lonen en salarissen en sociale lasten (13)	79.769.600	81.035.811
Afschrijvingen op materiële vaste activa (14)	122.191	100.969
Overige bedrijfskosten (15)	2.572.566	2.398.764
Som der bedrijfslasten	**82.590.620**	**83.668.077**
Bedrijfsresultaat	**-18.019**	**-8.749**
Financiële baten en lasten (16)	18.019	8.749
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen	**-**	**-**
Belastingen resultaat uit gewone bedijfsuitoefening	**-**	**-**
Resultaat na belastingen	**-**	**-**

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2024

Volgens de indirecte methode

	2024 €	2023 €
BEDRIJFSOPERATIES		
Bedrijfsresultaat	-18.019	-8.749
aanpassingen voor:		
- afschrijvingen materiële vaste activa (1)	123.891	104.068
- mutatie werkkapitaal	1.586.567	-111.345
kasstroom uit bedrijfsoperaties	**1.692.439**	**-16.026**
- betaalde rente en bankkosten (16)	18.019	8.749
- bijzondere baten en lasten	-	-
kasstroom uit operationele activiteiten	**1.710.458**	**-7.277**
INVESTERINGSACTIVITEITEN		
investeringen in:		
- materiële vaste activa (1)	-928.037	-70.947
	-928.037	-70.947
desinvesteringen in:		
- materiële vaste activa (1)	1.453	9.000
	1.453	9.000
kasstroom uit investeringsactiviteiten	**-926.584**	**-61.947**
mutatie liquide middelen	**783.874**	**-69.224**
Stand liquide middelen 1 januari (6)	1.307.879	1.377.103
Stand liquide middelen 31 december (6)	2.091.753	1.307.879
mutatie liquide middelen	**783.874**	**-69.224**

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE GECONSOLIDEERDE BALANS EN DE WINST- EN - VERLIESREKENING

Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Oprichting
De besloten vennootschap 'WSP Parkstad Dertachering BV' is opgericht op 22 oktober 2012 en is gevestigd te Heerlen. De vennootschap is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel Zuid-Limburg onder nummer 56317220.

Doelstelling
De vennootschap heeft ten doel:

Voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

Fiscale positie
WSP Parkstad Detachering BV is vrijgesteld van Vennootschapsbelasting als gevolg van artikel 5, lid 2 sub c, Wet Vpb 1969. Derhalve is er geen fiscale positie opgenomen.

Algemeen
Groepsverhoudingen en relatie met moedermaatschappij

De vennootschap staat aan het hoofd van de groep. De aandelen van WSP Parkstad Detachering BV worden voor 100% gehouden door Werkgeversservicepunt Parkstad. De statutaire vestigingsplaats van WSP Parkstad Detachering BV is Heerlen. De activiteiten van WSP Parkstad Detachering BV vinden plaats op Kloosterweg 1, 6412 CN te Heerlen.

Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

Geconsolideerde maatschappijen:

Naam	**Statutaire zetel**	**Deelname in %**
WOZL 2 BV	Heerlen	100

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Waardering

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Boekjaar

De jaarrekening 2024 is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

Activiteiten

Voorzien in passende werkgelegenheid en in arbeidsrevalidatie van personen die door het openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg bij hun gedetacheerd worden of anderszins aan hun worden toevertrouwd.

Grondslagen voor de consolidatie
In de geconsolideerde jaarrekening van WSP Parkstad Detachering BV zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van WSP Parkstad Detachering BV.
De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

De resultaten van nieuw verworven groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie meegenomen rechtspersonen en vennootschappen worden geconsolideerd vanaf de overnamedatum. Op die datum worden de verkregen activa en verplichtingen gewaardeerd tegen de reële waarden. De resultaten van afgestoten deelnemingen worden in de consolidatie verwerkt tot het tijdstip waarop de groepsband wordt verbroken.

Toepassing van artikel 402 Boek 2 BW

De financiële gegevens van de onderneming zijn in de geconsolideerde jaarrekening verwerkt. Derhalve vermeldt de enkelvoudige winst-en-verliesrekening conform artikel 402 Boek 2 BW slechts het aandeel in het resultaat van vennootschappen waarin wordt deelgenomen na belastingen en het overige resultaat na belastingen.

Continuïteit
Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Verbonden partijen
Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Schattingen
Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekeningen te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van WSP Parkstad Detachering BV zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de "Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen".

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost van de "grondslagen voor de waardering van activa en passiva".

De groep maakt geen gebruik van derivaten.

Omrekening buitenlandse valuta
Commerciële transacties luidende in vreemde valuta worden in de administratie opgenomen tegen de geldende dagkoersen. Balansposten in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Koersverschillen worden ten gunste of ten laste van het resultaat gebracht.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de over dit bedrag op lineaire basis berekende afschrijvingen, rekening houdende met eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. In het algemeen worden gebouwen afgeschreven in 10 jaar, machines en installaties in 5 of 10 jaar en overige bedrijfsmiddelen in 3-10 jaar. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering van materiële vaste activa wordt rekening gehouden met waardedalingen indien deze duurzaam zijn.

Groot onderhoud wordt geactiveerd onder de post gebouwen en vervolgens verminderd met de over dit bedrag op lineaire basis berekende afschrijvingen. Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen
Indien WSP Parkstad Detachering BV eigen aandelen inkoopt, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves, of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.
Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen.

Voorzieningen
Voorzieningen worden slechts opgenomen indien de rechtspersoon een verplichting heeft, er voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is en een betrouwbare schating kan worden gemaakt van deze uitstroom van middelen.

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. Het bedrag dat als voorziening is opgenomen, is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de om de verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Hierbij is rekening gehouden met de risico's en onzekerheden die onvermijdelijk samenhangen met de vele gebeurtenissen en omstandigheden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva
De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financiële activiteiten.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet
Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Rijkssubsidie
Van het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg ontvangt WSP Parkstad Detachering BV rijksubsidie op basis van de gerealiseerde Arbeidsjaren SW. De rijkssubsidie wordt verantwoord onder de overige bedrijfsopbrengsten.

Kosten van grond- en hulpstoffen

Onder kosten van grond- en hulpstoffen wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe kosten van grond- en hulpstoffen.

Personeelsbeloningen/pensioenen
De groep (WSP Parkstad Detachering BV) heeft een pensioenregeling, voor niet-SW personeel. Deze regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder, te weten ABP. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord.
Deze regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan een bedrijfstakpensioenfonds. Deelname aan het bedrijfstakpensioenfonds is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder de groep valt.

De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van (tenminste) kostendekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloonregeling met – voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise van € 17.550. Het pensioengevend salaris is met ingang van 1 januari 2024 gemaximeerd op € 137.800. De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt tenminste 18,9% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de groep en worden in de balans opgenomen in een voorziening.
De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties.
Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de groep beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de groep, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.
Naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan er geen additionele verplichtingen welke kunnen leiden tot een last voor de groep. De dekkingsgraad van het betrokken bedrijfstakpensioenfonds bedraagt ultimo 2024 volgens opgave van het fonds 111,9%. Op basis van het uitvoeringsreglement heeft de groep bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

De verplichte pensioenregeling voor Sw-personeel wordt door Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg voldaan, de premies worden echter doorberekend aan de groep.

Leasing
De onderneming kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereen-komst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm

Financiële leases
De groep is geen financiële leasecontracten aangegaan.

Operationele leases
Als de onderneming optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Vennootschapsbelasting
WSP Parkstad Detachering BV is vrijgesteld van Vennootschapsbelasting als gevolg van artikel 5, lid 2 sub c, Wet Vpb 1969. Derhalve is er geen fiscale positie opgenomen.

Grondslagen voor het geconsolideerde kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen, zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

ACTIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**
VASTE ACTIVA		
(1) Materiële vaste activa		
Machines en installaties		
Stand per 1 januari	1.225	2.909
Mutaties:		
Investeringen	505.123	-
Huurdersinvesteringen nieuwbouw	28.397	-
Aanschafwaarde desinvesteringen	-7.750	-
Afschrijvingen	-17.536	-1.684
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	7.750	-
Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Stand per 31 december	**517.209**	**1.225**
Aanschafprijs	655.731	129.961
Cumulatieve afschrijvingen	-138.522	-128.736
Boekwaarde	**517.209**	**1.225**
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Stand per 1 januari	201.822	242.259
Mutaties:		
Investeringen	204.077	70.947
Huurdersinvesteringen nieuwbouw	190.440	
Aanschafwaarde desinvesteringen	-45.792	-38.632
Afschrijvingen	-106.355	-102.384
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	44.339	29.632
Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Stand per 31 december	**488.531**	**201.822**
Aanschafprijs		
Cumulatieve afschrijvingen	1.188.834	840.109
	-700.303	-638.287
Boekwaarde	**488.531**	**201.822**

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Vorderingen en overlopende activa		
(2) Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	89.213	120.268
Rekening courant GR Werkvoorzieningschap OZL	157.156	-
Totaal	**246.369**	**120.268**

Dit betreft o.a. een rekening courant met een participant. Over deze schuld wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(3) Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	2.538.684	2.688.534
Voorziening dubieuze debiteuren	-25.000	-25.000
Totaal	**2.513.684**	**2.663.534**

De handelsdebiteuren betreffen reguliere handelsdebiteuren, onder de debiteuren zijn geen posten opgenomen met een looptijd langer dan een jaar. De voorziening dubieuze debiteuren wordt voldoende geacht om het risico af te dekken.

(4) Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	314.826	149.691
Vooruitbetaalde huur	92.500	165.361
Waarborgsommen	2.078	812
Lage inkomensvoordeel	154.999	667.213
Nog te factureren opbrengsten	11.139	1.134
Overige vorderingen	5.868	7.225
Totaal	**581.410**	**991.436**

(5) Liquide middelen

Kas	842	2.692
Banken	2.090.911	1.305.187
Totaal	**2.091.753**	**1.307.879**

De kas- en banktegoeden staan ter vrije beschikking van de onderneming.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

PASSIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**

GROEPSVERMOGEN

(6) Aandeel rechtspersoon in het groepsvermogen
Voor een toelichting op het aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen wordt verwezen naar de toelichting op het eigen vermogen in de enkelvoudige jaarrekening.

KORTLOPENDE SCHULDEN

(7) Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	1.359.487	620.532
Rekening courant GR Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid Limburg	-	420.705
Totaal	**1.359.487**	**1.041.237**

Dit betreft o.a. een rekening courant met een participant. Over deze schuld wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(8) Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Handelscrediteuren	3.252.732	2.273.811
Totaal	**3.252.732**	**2.273.811**

Onder de handelscrediteuren zijn geen bedragen opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

(9) Belasting en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	811.812	901.337
Loonbelasting	448.468	417.963
Totaal	**1.260.280**	**1.319.300**

(10) Overige schulden overlopende passiva

Te betalen nettolonen/-salarissen	-	2.993
Te betalen verlof	418.442	317.934
Accountantskosten	13.200	25.000
Energiekosten	3.700	5.091
Subsidies/fiscale regelingen	47.329	195.649
Overige schulden en nog te betalen kosten	83.786	105.149
Totaal	**566.457**	**651.816**

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS
(in euro's)

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

WSP Parkstad Detachering BV en de in de consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen hebben als lessee operationele lease-contracten voor auto's en een heftruck afgesloten. De toekomstige minimale betalingen daarvan zijn als volgt te specificeren:

(in euro's)	**31-12-2024**	**31-12-2023**
periode < 1 jaar	25.197	199.415
1 jaar < periode < 5 jaar	-	127.123
periode > 5 jaar	-	-
Totaal	**25.197**	**326.538**

Er is geen sprake van te ontvangen sub-lease betalingen.

De lease- overeenkomsten hebben een variërende looptijd waarbij de leasebetaling een vast bedrag per jaar is. Na afloop van de contracten hebben de groepsmaatschappijen de optie de lease-objecten te kopen tegen de op dat moment geldende marktwaarde. Er zijn geen restricties voortvloeiende uit deze lease-overeenkomsten.

Financiële instrumenten

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstelt aan rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico's. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken.

De onderneming maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.

Kredietrisico

De onderneming loopt kredietrisico over vorderingen opgenomen onder de handelsdebiteuren. Het kredietrisico is geconcentreerd bij 3 relaties voor een totaalbedrag van € 645.852 . De hoogste vordering bedraagt € 273.234. Met deze tegenpartijen bestaat een lange relatie, zij hebben altijd tijdig aan hun betalingsverplichtingen voldaan.

De blootstelling aan kredietrisico van de onderneming wordt hoofdzakelijk bepaald door de individuele kenmerken van de afzonderlijke afnemers. Als onderdeel van het door de directie geformuleerde kredietbeleid wordt iedere nieuwe klant afzonderlijk op kredietwaardigheid beoordeeld voordat de standaardbetalings- en leveringsvoorwaarden van WOZL worden aangeboden. In die beoordeling worden, indien voorhanden, externe kredietbeoordelingen meegenomen en in sommige gevallen ook bank-referenties.

Met de meeste afnemers wordt al geruime tijd zaken gedaan en er is slechts in incidentele gevallen sprake geweest van verliezen.

Renterisico en kasstroomrisico

De onderneming heeft geen langlopende of kortlopende (vast)rentende schulden of vorderingen. Derhalve is het renterisico en kasstroomrisico voor de entiteit gering.

Liquiditeitsrisico

De onderneming bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het management ziet erop toe dat voor de onderneming steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

(in euro's)

	2024	2023
(11) Netto omzet		
Industrie en assemblage	695.733	737.664
Detachering	19.490.357	19.186.197
Totaal	**20.186.090**	**19.923.861**
(12) Overige opbrengsten		
Rijkssubsidie	60.892.991	61.992.416
Bijdragen gemeenten	1.158.856	730.802
Lage inkomens voordeel	154.999	674.531
Overige	179.665	337.718
Totaal	**62.386.511**	**63.735.467**

Onder de overige opbrengsten zijn voor een bedrag van € 24.549 aan baten opgenomen die betrekking hebben op voorgaande boekjaren. Dit betreft o.a. gereserveerde kosten die niet tot een betaling geleid hebben en afrekeningen uit voorgaande jaren.

(13) Lonen en salarissen		
Personeelskosten ingehuurd personeel	71.258.939	73.458.835
Lonen en salarissen niet SW-personeel	6.249.419	5.582.015
Pensioenlasten niet SW-personeel	1.090.020	919.651
Sociale lasten niet SW-personeel	913.888	835.265
Overige personeelskosten niet SW-personeel	257.334	240.045
Totaal	**79.769.600**	**81.035.811**
Overige personeelskosten niet SW-personeel		
Opleidingskosten	96.738	135.020
Inhuur niet SW-personeel	127.841	75.320
Overige personeelskosten	32.755	29.705
Totaal	**257.334**	**240.045**
(14) Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen machines en installaties	17.536	1.684
Afschrijvingen andere vaste bedrijfsmiddelen	106.355	102.384
Boekresultaat desinvesteringen	-1.700	-3.099
Afschrijvingen op materiële vaste activa	122.191	100.969
Totaal	**122.191**	**100.969**
(15) Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	930.605	891.681
Kantoorkosten	135.830	150.985
Auto- en machinekosten	102.934	115.612
Algemene kosten	1.403.197	1.240.486
Totaal	**2.572.566**	**2.398.764**

Onder de algemene kosten zijn voor een bedrag van € 19.491 aan kosten opgenomen die betrekking hebben op voorgaande boekjaren.

(16) Financiële baten en lasten		
Kosten betalingsverkeer	-1.405	-1.585
Rente	19.424	10.334
Totaal	**18.019**	**8.749**

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING
(in euro's)

Toelichting van transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de onderneming, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.
Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

Bij de groep zijn vanuit het Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL), gemiddeld over het boekjaar 2024 1.633,39 fte (2023 1.820,49 fte) geplaatst , tegen de loonkosten, zoals opgenomen onder de lonen en salarissen, personeelskosten ingehuurd personeel. Tevens heeft WOZL de Rijkssubsidie ter beschikking gesteld zoals vermeld onder de overige opbrengsten.

Van de deelnemende gemeenten ontvangt het Werkgeversservicepunt Parkstad exploitatiebijdragen die tot het gerealiseerd exploitatietekort van WSP Parkstad Detachering BV ter beschikking wordt gesteld.
De bezoldiging van de bestuurders en commissarissen is opgenomen in de jaarrekening van Werkvoozieningschap Oostelijk Zuid-Limburg.

OVERIGE TOELICHTINGEN

De lonen en salarissen hebben betrekking op het volgende gemiddeld aantal fte's per activiteitengebied:

Activiteit	**2024** **fte's**	**2023** **fte's**
Detachering	47,3	42,8
Overige	44,7	41,0
	92,0	**83,8**

Het gemiddeld personeelsbestand bedroeg in 2024 92,0 FTE in 2023 83,8 FTE (niet SW-personeel).

Bezoldiging bestuur

In gevolge de vrijstelling vermeld in artikel 2:383 lid 1 BW wordt de bezoldiging van de bestuurders niet opgenomen.

ENKELVOUDIGE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)

(in euro's)

ACTIEF	**31-12-2024**	**31-12-2023**
VASTE ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Deelnemingen (1)	1	1
Materiële vaste activa (2)		
Machines en installaties	517.209	1.225
Andere vaste bedrijfsmiddelen	488.531	201.822
	1.005.740	203.047
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Vorderingen op groepsmaatschapppijen (3)	158.396	1.240
Handelsdebiteuren (4)	2.513.684	2.696.571
Van aandeelhouders opgevraagde stortingen	1	1
Overige vorderingen en overlopende activa (5)	670.623	1.078.668
	3.342.704	3.776.480
Liquide middelen (6)	2.090.679	1.306.821
	5.433.383	5.083.301
TOTAAL ACTIVA	**6.439.124**	**5.286.349**

ENKELVOUDIGE BALANS (NA RESULTAATBESTEMMING)

(in euro's)

PASSIEF	**31-12-2024**	**31-12-2023**
EIGEN VERMOGEN		
Gestort en geplaatst kapitaal (7)	1	1
Overige reserves (8)	-	-
	1	1
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen (9)	1.359.655	1.041.420
Schulden aan leveranciers en handelskredieten (10)	3.252.732	2.273.811
Belastingen en premies sociale verzekeringen (11)	1.260.280	1.319.300
Overige schulden en overlopende passiva (12)	566.456	651.817
	6.439.123	5.286.348
TOTAAL PASSIVA	**6.439.124**	**5.286.349**

ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2024

(in euro's)

	2024	2023
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	16	-183
Overige baten en lasten na belastingen	-16	183
Resultaat na belastingen	**-**	**-**

De overige baten en lasten hebben betrekking op afschrijvingskosten, accountantskosten en de ontvangen en doorgestorte bijdrage van de gemeenten.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

Algemene grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen
De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.
De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk.
Voor de grondslagen van de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening voorzover hierna niets anders is vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van WSP Parkstad Detachering BV.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, respectievelijk de feitelijke verplichting heeft de deelneming (voor haar aandeel) tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt een voorziening gevormd. Bij het bepalen van de omvang van deze voorziening wordt rekening gehouden met reeds op vorderingen op de deelneming in mindering gebrachte voorzieningen voor oninbaarheid.

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
(in euro's)

ACTIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**
(1) Deelnemingen		
Stand per 1 januari	1	1
Mutaties:		
Verwerving	-	-
Resultaat deelnemingen	-	-
Dividenduitkering	-	-
Stand per 31 december	1	1

(2) Materiële vaste activa

Voor het verloopoverzicht van de materiële vaste activa wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans onder punt 1.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

(3) Vorderingen op groepsmaatschappijen

Rekening courant WOZL 2 BV	1.240	1.240
Rekening courant Werkvoorzieningschap OZL	157.156	-
Totaal	**158.396**	**1.240**

Dit betreft rekening couranten met de participant en met een deelneming. Over deze vorderingen wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(4) Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	2.538.684	2.721.571
Voorziening dubieuze debiteuren	-25.000	-25.000
Totaal	**2.513.684**	**2.696.571**

De handelsdebiteuren betreffen reguliere handelsdebiteuren, onder de debiteuren zijn geen posten opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

(5) Overige vorderingen en overlopende activa

Debiteuren groepsmaatschappijen	89.213	87.231
Vooruitbetaalde kosten	314.826	149.691
Vooruitbetaalde huur	92.500	165.361
Waarborgsommen	2.078	812
Lage inkomensvoordeel	154.999	667.213
Nog te factureren opbrengsten	11.139	1.134
Overige vorderingen	5.868	7.226
Totaal	**670.623**	**1.078.668**

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
(in euro's)

	31-12-2024	31-12-2023
(6) Liquide middelen		
Kas	842	2.692
Banken	2.089.837	1.304.129
Totaal	**2.090.679**	**1.306.821**

De kas- en banktegoeden staan ter vrije beschikking van de onderneming.

PASSIVA	31-12-2024	31-12-2023
(7) Gestort en geplaatst kapitaal		
Stand per 1 januari	1	1
Kapitaalvermindering	-	-
Stand per 31 december	**1**	**1**

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt € 1 verdeeld in 1 aandeel van € 1 elk, waarvan opgevraagd 1 aandeel.

Het aandelenkapitaal bij datum oprichting bedroeg € 10.000. Bij akte van notaris d.d. 30 december 2013 is het kapitaal verminderd. De aandelen van WSP Parkstad Detachering BV worden voor 100% gehouden door GR Werkgeversservicepunt Parkstad.

(8) Overige reserves		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar	-	-
Stand per 31 december	**-**	**-**

Van de deelnemende gemeenten ontvangt het Werkgeversservicepunt Parkstad exploitatiebijdragen die tot het gerealiseerde exploitatietekort ter beschikking wordt gesteld aan WSP Parkstad Detachering BV. Hierdoor is het resultaat over het boekjaar nihil. In het boekjaar 2024 bedroeg deze bijdrage € 1.158.856.

(9) Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening courant GR Werkgeversservicepunt Parkstad	1.359.655	620.715
Rekening courant Werkvoorzieningschap OZL	-	420.705
Totaal	**1.359.655**	**1.041.420**

Dit betreft o.a. een rekening courant met een participant. Over deze schuld wordt geen rente berekend. Over aflossing zijn geen verdere afspraken gemaakt en er zijn geen zekerheden gesteld.

(10) Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Handelscrediteuren	3.252.732	2.273.811
Totaal	**3.252.732**	**2.273.811**

Onder de handelscrediteuren zijn geen bedragen opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

(11) Belasting en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	811.812	901.337
Loonbelasting	448.468	417.963
Totaal	**1.260.280**	**1.319.300**

TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS
(in euro's)

	31-12-2024	31-12-2023
(12) Overige schulden overlopende passiva		
Te betalen nettolonen/-salarissen	-	2.993
Te betalen verlof	418.442	317.934
Accountantskosten	13.200	25.000
Energiekosten	3.700	5.091
Subsidies/fiscale regelingen	47.329	195.649
Overige schulden en nog te betalen kosten	83.785	105.150
Totaal	**566.456**	**651.817**

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

WSP Parkstad Detachering BV is onderdeel van een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Op grond van de standaardvoorwaarden is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting.

WSP Parkstad Detachering BV en de in de consolidatie opgenomen groepsmaatschappijen hebben als lessee operationele lease-contracten voor auto's en een heftruck afgesloten. De toekomstige minimale betalingen daarvan zijn als volgt te specificeren:

(in euro's)	31-12-2024	31-12-2023
periode < 1 jaar	25.197	199.415
1 jaar < periode < 5 jaar		12.712
periode > 5 jaar	-	-
Totaal	**25.197**	**212.127**

Er is geen sprake van te ontvangen sub-lease betalingen.

De lease- overeenkomsten hebben een variërende looptijd waarbij de leasebetaling een vast bedrag per jaar is. Na afloop van de contracten hebben de groepsmaatschappijen de optie de lease-objecten te kopen tegen de op dat moment geldende marktwaarde. Er zijn geen restricties voortvloeiende uit deze lease-overeenkomsten.

OVERIGE TOELICHTINGEN
De lonen en salarissen hebben betrekking op het volgende gemiddeld aantal fte's per activiteitengebied:

Activiteit	**fte's**	**fte's**
Detachering	47,3	42,8
Overige	44,7	41,0
	92,0	**83,8**

Het gemiddeld personeelsbestand bedroeg in 2024 92,0 FTE in 2023 83,8 FTE (niet SW-personeel).

Bezoldiging bestuur

In gevolge de vijstelling vermeld in artikel 2:383 lid 1 BW wordt de bezoldiging van de bestuurders niet opgenomen.

Resultaatbestemming

Het resultaat voor bestemming bedraagt ten gevolge van de bijdrage van de gemeenten € 0,-, er vindt dan ook geen toevoeging aan de reserves, dan wel een uitkering van dividend plaats.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die toelichting behoeven.

Opgemaakt maart 2025

Ondertekening van de jaarrekening d.d. 20 maart 2025.
Bestuurders, WSP Parkstad Detachering BV

Werkgeversservicepunt Parkstad,
vertegenwoordigd door Dhr. F.H. Dijk

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire bepalingen omtrent resultaatbestemming

Artikel 20 statuten

1. De algemene vergadering is bevoegd tot bestemming van de winst die door de vaststelling van de jaarrekening is bepaald en tot vaststelling van uitkeringen, voor zover het eigen vermogen groter is dan de reserves die krachtens de wet of deze statuten moeten worden aangehouden.

2. Bij de berekening van het bedrag dat op ieder aandeel zal worden uitgekeerd deelt elk aandeel in een gelijk deel van de uitkering. Van de vorige zin kan met instemming van alle aandelhouders worden afgeweken.

3. Een besluit dat strekt tot uitkering heeft geen gevolgen zolang het bestuur geen goedkeuring heeft verleend. Het bestuur weigert slechts de goedkeuring indien het weet of redelijkerwijs behoort te voorzien dat de vennootschap na de uitkering niet zal kunnen blijven voortgaan met het betalen van haar opeisbare schulden.

4. Indien de vennootschap na een uitkering niet kan voortgaan met het betalen van haar opeisbare schulden, zijn de bestuurders die dat ten tijde van de uitkering wisten of redelijkerwijs behoorden te voorzien jegens de vennootschap hoofdelijk verbonden voor het tekort dat door de uitkering is ontstaan met de wettelijke rente vanaf de dag van uitkering. Artikel 2:248 lid 5 Burgerlijk Wetboek is van overeenkomstige toepassing. Niet verbonden is de bestuurder die bewijst dat het niet aan hem te wijten is dat de vennootschap de uitkering heeft gedaan en dat hij niet nalatig is geweest in het treffen van maatregelen om de gevolgen daarvan af te wenden. Degene die de uitkering ontving terwijl hij wist of redelijkewijs behoorde te voorzien dat de vennootschap na de uitkering niet zou kunnen voortgaan met het betalen van haar opeisbare schulden is gehouden tot vergoeding van het tekort dat door de uitkering is ontstaan, ieder voor ten hoogste het bedrag of de waarde van de door hem ontvangen uitkering. Indien de bestuurders de vordering uit hoofde van de eerste zin hebben voldaan, geschiedt de in de derde zin bedoelde vergoeding aan de bestuurders naar evenredigheid van het gedeelte dat door ieder der bestuurders is voldaan. Ten aanzien van een schuld uit hoofde van de eerste of de derde zin is de schuldenaar niet bevoegd tot verrekening. Het bepaalde in dit lid is niet van toepassing op uitkering in de vorm van aandelen in het kapitaal van de vennootschap of bijschrijvingen op niet volgestorte aandelen.

5. Met een bestuurder wordt voor de toepassing van lid 3 gelijkgesteld degene die het beleid van de vennootschap heeft bepaald of mede heeft bepaald, als ware hij bestuurder. De vordering kan niet worden ingesteld tegen een door de rechter benoemde bewindvoerder.

6. Bij de berekening van iedere uitkering tellen de aandelen, die de vennootschap in haar kapitaal houdt dan wel waarvan zij certificaten van aandelen houdt niet mede, tenzij deze aandelen of certificaten van aandelen belast zijn met een vruchtgebruik of pandrecht of van aandelen certificaten zijn uitgegeven ten gevolge waarvan het winstrecht toekomt aan de vruchtgebruiker, de pandhouder of de houder van die certificaten.

7. Bij de berekening van het bedrag, dat op ieder aandeel zal worden uitgekeerd komt slechts het bedrag van de verplichte stortingen op het nominale bedrag van de aandelen in aanmerking. Van de vorige zin kan telkens met instemming van alle aandeelhouders worden afgeweken.

8. De vennootschap mag ook tussentijdse uitkeringen doen. Het in dit artikel bepaalde is dan van overeenkomstige toepassing.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT



Begroting 2026

Meerjarenraming 2027-2029
GR WOZL

wozl

Begroting 2026 GR WOZL

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 20 februari 2025.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 juni 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wozl

Leeswijzer

Woordenlijst

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Begroting 2026

Dit is de begroting 2026 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL). Het is een technische begroting, gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging van 2025. In december 2025 maken we een aanpassing op deze begroting en maken we een nieuwe begrotingswijziging voor 2026. In deze wijziging worden dan de doelen uit het Ondernemingsplan 2026 verwerkt.

Wat is het doel van de GR WOZL?

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) helpt mensen met een arbeidsbeperking aan passend werk en arbeidsrevalidatie. Dit gebeurt op basis van een indicatie van het UWV. GR WOZL werkt samen met het Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP Parkstad).

Wat is het werkgebied?

De GR WOZL werkt voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. Deze gemeenten hebben afspraken gemaakt over hoe de GR WOZL moet werken.

Wat zijn de belangrijkste taken?

De belangrijkste taken van de GR WOZL zijn:

- *Zo min mogelijk beschutte werkplekken.*
- *Zo veel mogelijk mensen detacheren.*
- *Bewerking van de markt in samenwerking met WSP Parkstad.*
- *Geen risicovolle en dure eigen bedrijfsactiviteiten.*
- *Duurzame plaatsingen op passend werk voor een eerlijk tarief.*
- *De kosten voor gemeenten zo laag mogelijk houden.*

Met wie werkt de GR WOZL samen?

De GR WOZL werkt samen met WOZL Beschut 2.0 BV, WSP Parkstad Detachering B.V., Relim en De Werkmeester. Deze begroting 2026 gaat hierover. In de toekomst blijft de GR WOZL ook werkgever voor mensen met een Wsw-dienstverband.

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Verloop van de Sw-bezetting 8

3 Ontwikkeling subsidie-bedrag 2025-2029 10

4 Begroting GR WOZL 2026 11

5 Beschut 2.0 15

6 Financiële paragraaf 17

7 Meerjarenraming 25

8 Bijlagen 26

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging 2025. In december 2024 was er geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

1.2 Goedkeuring en vaststelling

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2025 goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling van deze wijziging is gepland voor de bestuursvergadeirng op 26 juni 2025.

1.3 Richtlijnen

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 voldoen aan de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.4 Bijdragen door de gemeenten

De bijdragen van de deelnemende gemeenten stijgen van €1.535.000 in 2025 naar €1.771.000 in 2026. Dit is een stijging van €236.000. In 2029 daalt deze bijdrage weer naar €1.654.000. Vergeleken met de eerdere meerjarenraming voor 2026 zijn de kosten voor de gemeenten lager. Dit wordt uitgelegd in paragraaf 1.5.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2026 - 2029 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-318	-337	-359	-374	-388
Uitvoering Wsw	1.831	1.536	1.395	1.327	1.295
Beschut 2.0	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
Personeelskosten Wsw	-20	-8	0	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	1.535	1.771	1.773	1.736	1.654
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-20**	**-8**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Overzicht van de financiële resultaten GR WOZL 2026-2029

1.5 Kostenbesparing 2026

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd.

De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op de kosten voor de gemeenten.

De GR WOZL heeft in deze begroting een besparing berekend van 3,6% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld. In figuur 2 zie je dit in cijfers per onderdeel. De besparing binnen de begroting van WSP Parkstad (32,1%) wordt in de begroting van die GR verder uitgelegd.

De besparing bij de GR WOZL en de GR WSP Parkstad komt o.a. door:

- *vergoeding voor het feit dat het lage inkomens voordeel stopt (LIV, structureel);*
- *vacatures door pensionering van medewerkers (met heroverweging invulling);*
- *verbetering van detacheringstarieven bij het opnieuw vastleggen van contracten.*

1.6 Resultaat Beschut 2.0

Het nettoresultaat van Beschut 2.0 verbetert vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025. Het verlies gaat van €3.047.000 naar €2.971.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €130.000, maar het subsidieresultaat verbetert met €206.000.

In figuur 3 staat de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen.

Financierings- en algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000,-)

	Gemeentelijke bijdrage cf meerjaren raming	**Gemeentelijke bijdrage cf begroting 2026**	verschil	in %
Bedrijfsvoering	623	**337**	-286	-46,0%
Uitvoering Wsw	-1.445	**-1.536**	-91	6,3%
Beschut 2.0	2.659	**2.971**	312	11,7%
Totaal	1.837	**1.771**	**-66**	**-3,6%**

Figuur 2: Overzicht van de kostenbesparing vergeleken met de eerder opgfestelde meerjarenraming voor 2026

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	**begroting 2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.810	-8.726	-8.402	-8.261	-7.837
Subsidies vanuit de GR WOZL	8.428	8.550	8.448	8.493	8.260
Subsidieresultaat	-382	-176	46	232	423
Operationeel resultaat	-2.665	-2.795	-2.856	-2.922	-2.984
Netto resultaat	**-3.047**	**-2.971**	**-2.810**	**-2.690**	**-2.561**

Figuur 3: Overzicht van de resultaten van Beschut 2.0 2026-2029

2 Verloop van de Sw-bezetting

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025 1ste begrotings-wijzing	2026 begroting	verschil
Verbonden partijen	*1.780,64*	*1.655,16*	*-125,48*
Begeleid werken	*67,05*	*62,39*	*-4,65*
Beschut werken	*72,52*	*69,94*	*-2,58*
RVU	*48,44*	*7,91*	*-40,54*
Totaal	***1.968,65***	***1.795,40***	***-173,26***

Aantal Wsw-medewerkers in arbeidsjaren	2025 1ste begrotings-wijzing	2026 begroting	verschil
Beekdaelen	*101,16*	*90,70*	*-10,46*
Brunssum	*246,44*	*228,63*	*-17,79*
Gulpen-Wittem	*46,28*	*43,29*	*-2,99*
Heerlen	*702,84*	*646,53*	*-56,31*
Kerkrade	*457,40*	*413,49*	*-43,91*
Landgraaf	*258,64*	*230,87*	*-27,76*
Simpelveld	*50,46*	*46,34*	*-4,12*
Vaals	*42,82*	*38,39*	*-4,44*
Valkenburg	*36,02*	*33,11*	*-2,90*
Voerendaal	*26,60*	*24,04*	*-2,57*
Totaal	***1.968,65***	***1.795,40***	***-173,26***
Financiële gegevens			
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	*€ 37.989*	*€ 39.117*	*€ 1.128*

Figuur 4: Aantal Sw-medewerkers in arbeidsjaren

Arbeidsjaren

Het personeelsbestand in deze begroting leggen we uit in het aantal arbeidsjaren. Bij de berekening van de arbeidsjaren houden we rekening met de arbeids-handicap van de medewerker. 1 fulltime medewerker (1 fte) met een arbeidshandicap “matig” staat gelijk aan 1 arbeidsjaar. 1 fte met een arbeidshandicap “zwaar” staat gelijk aan 1,25 arbeidsjaar. De subsidie die de GR WOZL krijgt van het Rijk hangt af van het aantal arbeidsjaren.

In figuur 4 staat het aantal arbeidsjaren per gemeente.

Realisatie arbeidsjaren

De begroting 2026 is gebaseerd op gemiddeld 1.795,40 arbeidsjaren (AJ). Dit is een daling van 173,26 arbeidsjaren vergeleken met de 1ste begrotings-wijziging 2025.

Het aantal arbeidsjaren wordt ieder jaar minder. Dit komt doordat medewerkers met pensioen gaan en andere redenen zoals langdurige ziekte, ontslag en overlijden. Sinds een wijziging in de wet in 2015 komen er geen nieuwe Sw-collega’s meer bij.

Het aantal medewerkers bij de verbonden partijen gaat over de mensen die werken bij de GR WSP Parkstad en WOZL Beschut 2.0 B.V.

Het aantal medewerkers dat beschut werkt, gaat over de mensen die werken bij Relim en de Werkmeester.

Het aantal medewerkers begeleid werken gaat over mensen met een Sw-indicatie die een contract hebben bij gewone werkgevers.

3 Ontwikkeling subsidiebedrag 2025-2029

Subsidiebedrag 2026

De Rijksoverheid heeft in 2024 een mei- en septembercirculaire uitgegeven. Hierdoor stijgt de subsidie In de begroting 2026 is het subsidiebedrag per arbeidsjaar €39.117.

Verhoging subsidiebedrag

Het subsidiebedrag in de eerdere meerjarenraming kwam nog uit de meicirculaire 2023. In de meicirculaire 2023 was het subsidiebedrag voor 2026 €36.259. In 2024 is dit bedrag voor 2026 verhoogd met €2.858. Dit komt door:

- *Vergoeding voor stijgende lonen (LPO).*
- *Rekening houden met een snellere daling van het aantal medewerkers met een Sw-indicatie.*
- *Vergoeding voor het stoppen van de vergoeding voor het Lage-inkomensvoordeel (LIV).*

Ontwikkeling subsidiebedrag

Figuur 5 grafiek laat de ontwikkeling van het subsidiebedrag van 2025 tot 2029 zien.

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar

	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulaire 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirulaire 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	**€ 37.989**	**€ 39.117**	**€ 40.369**	**€ 41.561**	**€ 42.894**

Figuur 5: Opbouw subsidie per arbeidsjaar

4 Begroting GR WOZL 2026

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	Verschil
Bedrijfsvoering (overhead)			
baten	102	93	-8
lasten	-421	-430	-10
	-318	-337	-18
Uitvoering Wsw			
baten	74.787	70.230	-4.557
lasten	-72.957	-68.694	4.262
	1.831	1.536	-294
Beschut 2.0			
baten	-	-	-
lasten	-3.047	-2.971	76
	-3.047	-2.971	76
Personeelskosten Wsw			
baten	78.701	72.261	-6.440
lasten	-78.721	-72.269	6.452
	-20	-8	12
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad			
baten	114	57	-57
lasten	-114	-57	57
	-	-	-
Incidentele baten en lasten			
baten	-		-
lasten	-		-
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-1.555**	**-1.779**	**-224**

Figuur 6: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WOZL 1/2

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	Verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	318	337	18
Uitvoering Wsw	-1.831	-1.536	294
Beschut 2.0	3.047	2.971	-76
	1.535	1.771	236
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en	**-20**	**-8**	**12**
Mutaties in reserves	20	8	-12
Gerelaliseerd resultaat	**0**	**0**	**0**

Figuur 7: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WOZL 2/2

De GR WOZL verwacht dat de deelnemende gemeenten in 2026 €1.771.000 moeten bijdragen aan het tekort van GR WOZL. In dit hoofdstuk laten we per onderdeel zien waarom.

4.1 Bedrijfsvoering

In de tabel hieronder staan de inkomsten en uitgaven voor de bedrijfsvoering van GR WOZL.

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
Dekking uitvoeringskosten WOZL	102	**93**
Totaal	102	**93**
Lasten		
Personeelskosten	-273	**-281**
Organisatiekosten	-82	**-83**
Accountants- en advieskosten	-43	**-43**
Rente en financieringskosten	-23	**-23**
Totaal	-421	**-430**
Saldo van baten en lasten	-318	**-337**

Figuur 8: Overzicht inkomsten en uitgaven bedrijfsvoering

4.2 Uitvoering Wsw

In de begroting 2026 is het resultaat voor de uitvoering van de Wsw positief met €1.536.000. Dit bedrag wordt terugbetaald aan de gemeenten.

Rijksbijdragen

De positieve gevolgen van de mei- en september-circulaire 2024 hebben we verwerkt in de begroting 2026. Dit zorgt voor een bijdrage van de deelnemende gemeenten van €70.230.000. In de tabel hieronder staat de berekening van dit bedrag.

Specificatie baten	*(bedragen x € 1.000,-)*		
	aantal AJ	subsidie per AJ	**begroting 2026**
Rijkssubsidie deelnemende gemeenten	1.795,40	€ 39.117	**70.230**

Figuur 9: Overzicht inkomsten rijkssubsidie

Lasten

De totale uitgaven bedragen €68.694.000. In de tabel hieronder staan de uitgaven per onderdeel.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Regulier	-67.209	**-64.340**
Begeleid werken	-1.207	**-1.123**
Beschut werken	-2.884	**-2.881**
RVU	-1.559	**-261**
Uitvoeringskosten	-98	**-89**
Loonkosten jobcoach		
Totaal	-72.957	**-68.694**

Figuur 10: Overzicht uitgaven uitvoering Sw

Regulier

Dit gaat vooral over de loonkostensubsidies voor Wsw-medewerkers die werken bij WOZL Beschut 2.0 BV en GR WSP. De doorbetaalde subsidie is €38.872 per arbeidsjaar.

Begeleid werken

Deze post gaat over de kosten voor begeleiding en de loonkostensubsidie voor begeleid werken. De gemiddelde subsidie per arbeidsjaar (AJ) is €18.000.

Beschut werken

Deze groep gaat over Sw-medewerkers die werken bij andere organisaties zoals Relim en Werkmeester.

Wij plaatsen medewerkers bij deze organisaties omdat we nog twijfelen over hun mogelijkheden om binnen WSP Parkstad zelf ingezet te worden. Bij Relim en Werkmeester worden ze beoordeeld en ontwikkeld. Als ze klaar zijn, kunnen zij doorstromen naar beschut werk bij Beschut 2.0.

De vergoeding voor de Werkmeester is de subsidie per arbeidsjaar min een administratieve vergoeding van €245.

De vergoeding aan Relim is gebaseerd op de werkzaamheden voor de groep Sw-medewerkers. De loonkosten en de subsidie blijven voor deze groep medewerkers bij de GR WOZL.

RVU (Regeling Vervroegde Uittreding)

De loonkosten voor de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) zijn helemaal voor rekening van de GR WOZL. We schatten de kosten voor 2026 op €261.000 voor 7,91 arbeidsjaren (AJ).

Uitvoeringskosten

Deze post geeft aan welke kosten wij maken voor de uitvoering van de Wsw. Het bedrag per arbeidsjaar is €200 voor beschut werken en €1.250 voor begeleid werken.

4.3 Verbonden partij Beschut 2.0

Voor 2026 verwachten we een tekort van €2.971.000. Dit bestaat uit een negatief operationeel resultaat van €2.795.000 en een negatief subsidieresultaat van €176.000. Het resultaat van Beschut 2.0 leggen we verder uit in hoofdstuk 5.

4.4 Personeelskosten Sw

De personeelskosten voor de Sw dalen met €6.452.000 vergeleken met 2025. Dit komt door een verlaging van het aantal fulltime medewerkers (fte). Figuur 11 geeft een overzicht van de personeels-kosten Sw.

4.5 Uitvoering Sw Heuvelland gemeenten in GR WSP Parkstad

De Heuvellandgemeenten Vaals, Gulpen-Wittem en Valkenburg in de Geul nemen geen deel in de GR WSP Parkstad. De GR WSP Parkstad maakt voor deze gemeenten wel kosten voor de bedrijfsvoering en de detacheringen. Die kosten brengen we via de GR WOZL in rekening bij de Heuvellandgemeenten.

Specificatie lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Loonkosten WSP/Deta	-65.148	**-60.291**
Loonkosten Beschut 2.0	-8.810	**-8.666**
Overige personeelskostei	-1.331	**-1.242**
Loonkosten Relim	-1.874	**-1.803**
Loonkosten RVU	-1.538	**-259**
Kosten ASB	-20	**-8**
Totaal	-78.721	**-72.269**

Figuur 11: Uitleg personeelskosten Sw

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen		
	(bedragen x € 1.000,-)	
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	318	**337**
Uitvoering Wsw	-1.831	**-1.536**
Beschut 2.0	3.047	**2.971**
Mutaties in reserve	20	**8**
Totaal	1.555	**1.779**

Figuur 12: Overzicht bijdragen

4.6 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Het tekort van de GR WOZL wordt helemaal gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten en de reserve.

In 2026 vragen wij een bijdrage van €1.771.000 aan de deelnemende gemeenten. In figuur 12 staat een overzicht van deze inkomsten per onderdeel van de begroting.

4.7 Vennootschapsbelasting

Over de activiteiten van de GR WOZL hoeven wij geen vennootschapsbelasting te betalen.

4.8 Onvoorzien

Voor 2026 verwachten we geen onverwachte kosten.

4.9 Incidentele baten en lasten

Voor 2026 verwachten we geen eenmalige inkomsten of uitgaven.

4.10 Wijzigingen in reserve

Voor 2026 verwachten we €8.000 aan kosten voor ASB-medewerkers te betalen uit de reserve die hier-voor wordt aangehouden.

4.11 Gerealiseerd resultaat

Alle uitgaven van de GR WOZL betalen we met de bijdragen die we krijgen van de gemeenten. Daarom verwachten we voor 2026 dat ons resultaat nul zal zijn.

4.12 Overzicht taakvelden

Volgens de BBV-regels (Besluit Begroting en Verantwoording) laat we in figuur 13 de inkomsten en uitgaven per taak zien.

Taakvelden

(bedragen x € 1.000,-)

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2025**	**begroting 2026**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	421	430
lasten	-421	-430
	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.10 Mutaties reserves		
baten	20	8
lasten	-	-
	20	8
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten		
baten	-	-
lasten	-20	-8
	20	-8
6.0 Sociaal domein		
6.4 Begeleide participatie		
baten	154.819	143.998
lasten	-154.839	-143.990
	-20	8

Figuur 13: Overzicht inkomsten en uitgaven per taak

5 Beschut 2.0

Financieel overzicht Beschut 2.0

(bedragen x € 1.000,-)

Omschrijving	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	verschil
Omzetwaarde	500	505	5
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	0	0	0
Toegevoegde waarde	**500**	**505**	**5**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-888	-911	-23
Opleidingen	0	0	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-649	-656	-7
Overige personeelskosten n-SW	0	0	0
personele kosten SW	*-649*	*-656*	-7
personele kosten n-SW	*-888*	*-911*	-23
Totaal Personeelskosten	**-1.537**	**-1.567**	**-30**
Totaal Bedrijfskosten	**-1.628**	**-1.733**	**-105**
Operationeel resultaat	***-2.665***	***-2.795***	***-130***
Lonen SW	-8.810	-8.726	84
Rijkssubsidie SW	8.428	8.550	122
Subsidieresultaat	***-382***	***-176***	***206***
Netto resultaat	**-3.047**	**-2.971**	**76**
Aantal FTE Wsw	216,06	212,94	-3,12
Aantal FTE N-Wsw	12,10	12,10	0,00
Aantal AJ Wsw	223,29	219,95	-3,34

Figuur 14: Financieel overzicht van de verbonden partij Beschut 2.0

Toelichting Beschut 2.0

Voor 2026 verwachten we een nettoresultaat dat €76.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €130.000 en een beter subsidieresultaat van €206.000.

Omzet

De omzet in 2026 is €5.000 hoger en daardoor bijna gelijk aan de omzet in 2025.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn €7.000 lager dan in de 1ste begrotingswijziging van 2025. Dit komt doordat het aantal medewerkers daalt met 3 fte. Beschut 2.0 heeft een ziekteverzuimdoel van maximaal 20%. Door indexering stijgen de lonen niet-Sw met €23.000 bij een gelijkblijvende bezetting.

Bedrijfskosten en operationeel resultaat

De bedrijfskosten zijn €105.000 hoger dan in de 1ste begrotingswijziging 2025. Dat zorgt voor een daling van het operationeel resultaat.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat in 2026 is €206.000 beter dan in de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit komt door een positief volume-effect van €1.000 en een positief prijseffect van €205.000.

Nettoresultaat

Het eindresultaat in de begroting van 2026 is €2.971.000 negatief, wat €76.000 beter is dan de 1ste begrotingswijziging 2025.

6 Financiële paragraaf

Dit hoofdstuk geeft uitleg over de financiële positie en het financiële beheer van de GR WOZL.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het Algemeen Bestuur beslist over het instellen van reserves en het verhogen of verlagen van de reserves. Zij beslissen of wij een deel van ons geld apart zetten voor toekomstige uitgaven. Deze beslissingen nemen zij op basis van de begroting, begrotingswijzigingen, de jaarrekening of aparte besluiten.

De reserves van de GR WOZL zijn een algemene reserve en een bestemmingsreserve. In de tabel hieronder staat het verloop van 31 december 2024 tot en met 31 december 2029.

De algemene reserve is voor 2026 t/m 2029 geschat op €0. Als er in een jaar geld overblijft, gaat dit naar de algemene reserve. Het jaar daarna verdelen we dit geld weer onder de deelnemende gemeenten.

De enige bestemmingsreserve die de GR WOZL heeft, is de reserve voor de ASB-medewerkers. ASB was een oud sociaal werkbedrijf dat in 2012 is opgegaan in GR WOZL. Uit deze reserve betalen we de kosten als deze ASB-medewerkers verlof opnemen dat zij in het verleden hebben opgebouwd. We verwachten voor 2026 dat dit €8.000 kost. Per 31 december 2026 zal het saldo €0 zijn

Reserves *(bedragen x € 1.000,-)*

	31-12 2024	mutaties	2025	31-12 2025	mutaties 2026		31-12 2026	mutaties 2027		31-12 2027	mutaties 2028		31-12 2028	mutaties 2029		31-12 2029
	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo	toe-voe-ging	ont-trek-king	saldo
Algemene Reserve																
Resultaat vorig boekjr	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Bestemmingsreserve																
Verlofrechten ASB	28	-	20	8	-	8	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Totaal Reserves	**28**	**-**	**20**	**8**	**-**	**8**	**0**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**0**

Figuur 15: Overzicht reserves

Specificatie *(bedragen x € 1.000,-)*

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Voorziening:						
Afkoop DSM toeslagen tbv. oud ASB-ers						
Saldo 1 januari	81	67	53	39	25	11
toevoeging	-	-	-	-	-	-
aanwending	14	14	14	14	14	11
vrijval	-	-	-	-	-	-
Saldo 31 december	**67**	**53**	**39**	**25**	**11**	**-0**

Figuur 16: Overzicht voorzieningen

Voorzieningen

De GR WOZL heeft één voorziening en die is voor de ASB- medewerkers. Deze voorziening dekt een deel van de loonkosten van deze groep. Figuur 16 laat het verloop zien van 31 december 2024 tot en met 31 december 2029.

6.2 Risico's en factoren die we kunnen beïnvloeden

Bij de GR WOZL kunnen risico's ontstaan die invloed hebben op de resultaten van de deelnemende gemeenten. Daarom is het belangrijk dat deze risico's worden opgespoord en gemeten. Zo kunnen de gemeenten deze risico's meenemen in hun eigen begroting. Dit is extra belangrijk omdat de GR WOZL geen eigen geldreserve heeft.

Op de volgende pagina staat een tabel met de risico's van de GR WOZL.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In deze begroting is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire van 2024. Voor Sw-medewerkers is in deze begroting geen rekening gehouden met cao-stijgingen omdat deze niet bekend zijn. Voor niet-Sw-medewerkers loopt de cao nog tot en met maart 2025 en is er nog geen nieuw onderhandelingsakkoord. Dit brengt een risico op afwijking (positief of negatief) met zich mee. **Mogelijke gevolgen** De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Subsudieontwikkelingen	Bij het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is er nog geen duidelijkheid over de verwachte LPO 2025 en de bijbehorende subsidies. Daarom nemen GR WOZL en GR WSP Parkstad geen voorschot op mogelijke positieve of negatieve ontwikkelingen zonder betrouwbare verwachtingen. Dit is een risico of kans voor het subsidieresultaat, waar GR WOZL en GR WSP Parkstad geen invloed op hebben. Op basis van de positieve resultaten in de afgelopen jaren verwachten we een positief effect. Zekerheid hierover krijgen we pas bij de publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025. **Mogelijke gevolgen** De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Terugstroom Detachering naar Beschut 2.0	In de begroting wordt rekening gehouden met een terugstroom van 10 fte vanuit Detacheringen BV naar Beschut 2.0. Er zijn steeds meer medewerkers met fysieke of psychische klachten die een beschutte werkomgeving nodig hebben. We verwachten dat het aantal medewerkers dat terugkeert naar Beschut 2.0 niet vanzelf zal afnemen. Door de komst van de KANS-locatie en de inspanningen gericht op ontwikkelingen daar, kan voorkomen worden dat mensen terug moeten vallen op Beschut 2.0. **Mogelijke gevolgen** Wanneer door een hogere terugstroom de bezetting binnen Beschut 2.0 stijgt dan heeft dit een negatief effect van ongeveer €5.000. Hierbij houden we rekening met de kosten van extra begeleiding.
Aantal arbeidsjaren	Bij het bepalen van het aantal arbeidsjaren wordt gekeken naar de verwachte pensioendata en een uitstroom van 3% door ziekte of overlijden. Dit percentage is gebaseerd op historische gegevens. De werkelijke uitstroom kan hoger of lager zijn. Dit is een risico waar WOZL/WSP Parkstad geen invloed op heeft. **Mogelijke gevolgen** Binnen Beschut 2.0 is het gevolg van een hogere uitstroom positief maar beperkt. Een hogere uitstroom per arbeidsjaar heeft hier een positief effect van ongeveer €3.500 per arbeidsjaar.

Figuur 17: Risico's in begroting GR WOZL 1/2

Risico in begroting	Toelichting op risico
Indexeringen	WSP Parkstad heeft, net als andere bedrijven in Nederland, de afgelopen jaren te maken gehad met hoge kostenstijgingen door inflatie en stijgende indexcijfers. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels zijn afgezwakt, blijft er onzekerheid door economische onrust, internationale conflicten en politieke instabiliteit. Dit blijft een risico voor de kosten in 2025. **Mogelijke gevolgen** In deze begroting is geprobeerd om de bedrijfskosten zo goed mogelijk in te schatten, rekening houdend met prijsstijgingen (3%) van leveranciers, zoals huur, onderhoud en energie. Een afwijking van 1% in de indexeringen van de kosten (niet de lonen) heeft een impact van ongeveer €30.000.
Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)	De WAADI regelt de voorwaarden waaronder een werkgever arbeidskrachten tegen betaling mag uitlenen. Belangrijke punten zijn: • *De uitlener moet geregistreerd staan in het handelsregister van de Kamer van Koophandel;* • *Uitzendkrachten moeten gelijk behandeld worden als werknemers die direct in dienst zijn bij de inlener;* • *Flexwerkers hebben recht op dezelfde beloning als werknemers in een vergelijkbare functie bij de inlener.* De verplichting van gelijke beloning zou grote gevolgen hebben voor de uitvoering van de Wsw. Tot nu toe was de Wsw vrijgesteld van deze verplichting en werd de cao Wsw gevolgd. Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid wil deze uitzondering laten vervallen. Dit kan grote gevolgen hebben voor WOZL/WSP Parkstad, vooral op het gebied van personeelskosten. **Mogelijke gevolgen** • *De personeelskosten kunnen stijgen tussen 12% en 48%;* • *De administratieve lasten nemen toe, omdat alle cao's moeten worden toegepast op basis van looncomponenten, inclusief verlof en feestdagen;* • *Beheerslasten nemen toe omdat elke medewerker vergeleken moet worden met een gelijkwaardige functie bij de inlener. Ook zijn tussentijdse aanpassingen zijn nodig als een medewerker terugkomt en opnieuw geplaatst wordt;* • *Inhuur van Sw-personeel wordt significant duurder voor inleners. Hierdoor wordt het risico groter dat detacheringen beëindigd worden.* Gelet op de politieke onzekerheid is het lastig om de waarschijnlijkheid en de preciezere gevolgen op dit moment in te schatten.

Figuur 18: Risico's in begroting GR WOZL 2/2

In de tabel hieronder staan zaken die invloed hebben op het tekort van de GR WOZL en het resultaat van Beschut 2.0. Goede bedrijfsvoering kan in de toekomst een positief effect hebben op de begroting.

Kandidaat duurzaam naar Werk

- *Zorgen dat Sw-medewerkers duurzaam aan het werk kunnen blijven door te investeren in hun gezondheid met verschillende maatregelen.*
- *Goede begeleiding geven aan Sw-medewerkers en kandidaten uit de Participatiewet. En zorgen voor een goede verbinding met maatschappelijk werk.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Gesprekken voeren met bestaande en nieuwe klanten. Vanuit het perspectief van een werkgevers-adviseur in plaats van een accountmanager.*
- *De bereidheid van werkgevers om maatschappelijk verantwoord te ondernemen (MVO) verhogen door gerichte communicatie met een duidelijke verhaallijn.*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Geschikt werk binnenhalen voor de interne werk-plaatsen tegen de hoogste mogelijke tarieven.*
- *Duurzame investeringen doen die snel terug-verdiend kunnen worden.*
- *Voorkomen dat ziekteverzuim toeneemt bij een ouder wordende groep medewerkers.*

Figuur 19: Zaken die invloed hebben op het tekort van GR WOZL

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij te gebruiken bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting. De GR WOZL vindt dat het geen eigen weerstandsvermogen nodig heeft om onverwachte financiële risico's op te vangen. Dit risico wordt gedragen door de deelnemende gemeenten volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Of de GR WOZL financieel gezond is, wordt uitgedrukt in kengetallen. De belangrijkste staan in figuur 20.

Netto schuldquote

Dit getal geeft aan hoeveel schulden er zijn. Het percentage voor 2025 t/m 2029 is tussen de 0% en 1%. Dit is vrij laag en betekent dat de GR WOZL minder risico loopt om in de financiële problemen te komen.

Solvabiliteitsratio

Het solvabiliteitsratio laat zien of een organisatie genoeg eigen vermogen heeft om haar schulden te betalen. Omdat de GR WOZL geen reserves heeft en wij al het geld dat overblijft teruggeven aan de deelnemende gemeenten is de solvabiliteitsratio 0%.

6.4 Financiering

De wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) stelt regels voor de treasuryfunctie van decentrale overheden. De treasuryfunctie omvat onder andere het beheer van geldstromen, saldi, liquiditeit, financiering, uitzetting van gelden en renterisico's. De GR WOZL gebruikt twee instrumenten voor treasury: een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

Op 21 februari 2019 heeft het Algemeen Bestuur de financiële verordening en het treasurystatuut vastgesteld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet in de Wet Fido stelt een maximum aan het bedrag dat een gemeenschappelijke regeling mag lenen binnen een jaar. De grens is 8,20% van het totale begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus zonder stortingen in reserves. De GR WOZL zorgt ervoor dat ze binnen deze grens blijft.

Kengetallen	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuld quote	0,60%	0,61%	0,69%	0,77%	0,87%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,53%	0,61%	0,69%	0,77%	0,87%
Solvabiliteitsratio	0,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Structuele exploitatieruimte	-0,02%	-0,01%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 20: Overzicht kengetallen GR WOZL

(x € 1.000)

Kasgeldlimiet	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	82.189	75.669	68.849	63.692	57.518
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	6.739	6.205	5.646	5.223	4.716

Figuur 21: Overzicht kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

De Wet Schatkistbankieren verplicht GR WOZL om al het geld van de overheid (ook van GR WOZL) dat niet direct gebruikt hoeft te worden in de schatkist te bewaren. Dit geld wordt op een tussenrekening gezet bij de Bank Nederlandse Bank.

Hoeveel geld wij naar de schatkist moeten overmaken, hangt af van het drempelbedrag. De hoogte van de begroting bepaalt het drempelbedrag. De hoogte van begroting van de GR WOZL is lager dan 500 miljoen. Daarom is de drempel 2% van de begroting en dat is een minimaal bedrag van 1 miljoen.

Voor 2025 t/m 2029 is dit de berekening:

(x € 1.000)

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	82.189	75.669	68.849	63.692	57.518
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.644	1.513	1.377	1.274	1.150

Figuur 22: Overzicht toegestaan saldo schatkistbankieren

Figuur 23 laat de ontwikkeling zien van het geld binnen de GR WOZL in 2026. De conclusie is dat de GR WOZL zich heeft gehouden aan de Wet van Schatkistbankieren.

6.5 Renterisiconorm

De renterisiconorm helpt om de gevolgen van een stijgende rente op de kapitaalmarkt te beperken. De GR WOZL heeft geen langlopende leningen waardoor het renterisico klein is.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1594**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**288**	**252**	**163**	**106**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.306	1.342	1.431	1.488
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	79.695			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	79.695			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1594			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	26.170	22.901	15.002	9.717
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	288	252	163	106

Figuur 23: Overzicht naleving schatkistbankieren over 2026

6.6 EMU-Saldo

Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid in een bepaald jaar. Dit saldo is belangrijk voor landen in de Europese Unie. Als de uitgaven hoger zijn dan de inkomsten, heeft het land een tekort. Dit tekort mag niet hoger zijn dan 3% van alles wat het land in een jaar verdient (het bruto binnenlands product, of BBP).

GR WOZL moet het EMU-saldo te berekenen, zodat we dit kunnen meenemen in de berekening van het EMU-saldo op landelijk niveau.

In de tabel hiernaast staat de berekening van het EMU-saldo van de GR WOZL voor 2026 en de meerjarenraming 2027-2029.

	EMU Saldo (x € 1.000)	1ste begrotings-wijziging 2025	2026	2027	2028	2029
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	-20	-8	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
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	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de 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 (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover 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 (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo		**-20**	**-8**	**0**	**0**	**0**

Figuur 24: Overzicht EMU-saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Via begrotingswijzigingen houden we het Algemeen Bestuur op de hoogte van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WOZL en de verbonden partijen. Wij bespreken de begrotingswijzigingen in het Bestuur en daarna sturen wij ze voor zienswijze naar de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Daarnaast worden de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten geïnformeerd over de financiële ontwikkeling met tussentijdse rapportages.

Personeel

Figuur 25 is een overzicht van het personeel van de GR WOZL. Van de 7 personen zijn er 2 in dienst van de GR WOZL en zijn 5 aangenomen via detachering. In totaal betreft dit 3,13 fte

6.8 Verbonden partijen

Dit onderdeel gaat over de doelen, activiteiten en de financiële betrokkenheid van de samenwerkingen waaraan de GR WOZL meedoet. In artikel 1 lid b van het Besluit Begroting en Verantwoording wordt dit “Verbonden partijen” genoemd. De GR WOZL heeft bij deze organisaties een bestuurlijk en een financieel belang.

De GR WOZL is met de volgende partijen verbonden:

- *WOZL Beschut 2.0 B.V.*

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is de algemeen directeur/secretaris voor de GR WOZL.

GR WOZL

	1ste begr. wijz. 2025		begroting 2026		Dienstverband
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Cliëntbeheer	1	1,00	1	1,00	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**7**	**3,13**	**7**	**3,13**	

Figuur 25: Overzicht formatie GR WOZL

7 Meerjarenraming

GR WOZL

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begrotings-wijziging 2025	begroting 2026	Meerjarenraming 2027	2028	2029
Bedrijfsvoering (overhead)					
baten	102	93	80	73	68
lasten	-421	-430	-438	-447	-456
	-318	-337	-359	-374	-388
Uitvoering Wsw					
baten	74.787	70.230	65.410	61.978	57.478
lasten	-72.957	-68.694	-64.015	-60.651	-56.183
	1.831	1.536	1.395	1.327	1.295
Beschut 2.0					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
Personeelskosten Wsw					
baten	78.701	72.261	65.600	60.555	54.501
lasten	-78.721	-72.269	-65.600	-60.555	-54.501
	-20	-8	-	-	-
Uitvoering Wsw heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad					
baten	114	57	1	-10	7
lasten	-114	-57	-1	10	-7
	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-1.555**	**-1.779**	**-1.773**	**-1.736**	**-1.654**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	318	337	359	374	388
Uitvoering Wsw	-1.831	-1.536	-1.395	-1.327	-1.295
Beschut 2.0	3.047	2.971	2.810	2.690	2.561
	1.535	1.771	1.773	1.736	1.654
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-20**	**8**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	20	-8	-	-	-
Gerelaliseerd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 26: Meerjarenraming GR WOZL

Uitgangspunten meerjarenraming bedrijfsvoering

De uitgaven stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten meerjarenraming uitvoering Sw

- *De ontwikkeling van de AJ zit in de bijlage;*
- *Subsidie per arbeidsjaar op basis van de mei- en septembercirculaires 2024.*

Uitgangspunten meerjarenraming Beschut 2.0

- *Het operationeel resultaat wordt slechter door een lagere omzet in verband met een lagere Sw-bezetting en stijgende kosten;*
- *Cao-Sw afgelopen per 1 januari 2025, er is geen structurele cao-verhoging berekend;*
- *Rijkssubsidies op basis van de circulaires in mei- en september 2024.*

Uitgangspunten personeelskosten Sw

De cao-Sw is afgelopen per 1 januari 2023. Er is geen verdere cao-stijgingen opgenomen.

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.788	-96.500	160.627	**80.916**	-	3.842.829	**3.923.745**
Brunssum	39.967	-229.730	382.394	**192.631**	-	9.361.890	**9.554.522**
Gulpen-Wittem	7.434	-42.732	71.130	**35.832**	42.135	1.758.067	**1.836.034**
Heerlen	112.361	-645.852	1.075.046	**541.555**	-	26.700.146	**27.241.701**
Kerkrade	74.320	-427.190	711.074	**358.204**	-	17.375.988	**17.734.192**
Landgraaf	42.305	-243.168	404.762	**203.899**	-	9.825.404	**10.029.303**
Simpelveld	8.157	-46.887	78.046	**39.316**	-	1.916.962	**1.956.278**
Vaals	6.807	-39.129	65.132	**32.810**	38.582	1.626.868	**1.698.260**
Valkenburg	5.873	-33.760	56.195	**28.308**	33.288	1.368.289	**1.429.885**
Voerendaal	4.452	-25.589	42.594	**21.457**	-	1.010.612	**1.032.068**
totaal	**318.465**	**-1.830.536**	**3.047.000**	**1.534.930**	**114.005**	**74.787.055**	**76.435.989**

Figuur 28: Overzicht bijdrage per deelnemende gemeenten voor 1ste begrotingswijziging 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.858	-76.953	148.831	**88.736**	0	3.547.901	**3.636.637**
Brunssum	42.686	-194.854	376.855	**224.688**	0	8.943.486	**9.168.174**
Gulpen-Wittem	7.967	-36.367	70.335	**41.935**	20.898	1.693.328	**1.756.161**
Heerlen	121.565	-554.916	1.073.230	**639.878**	0	25.290.423	**25.930.301**
Kerkrade	76.843	-350.771	678.406	**404.477**	0	16.174.398	**16.578.877**
Landgraaf	43.948	-200.613	387.993	**231.328**	0	9.031.109	**9.262.438**
Simpelveld	8.689	-39.665	76.714	**45.738**	0	1.812.687	**1.858.425**
Vaals	7.390	-33.733	65.241	**38.898**	19.384	1.501.656	**1.559.938**
Valkenburg	6.219	-28.389	54.905	**32.735**	16.313	1.295.295	**1.344.344**
Voerendaal	4.360	-19.901	38.488	**22.947**	0	940.189	**963.137**
totaal	**336.525**	**-1.536.163**	**2.971.000**	**1.771.363**	**56.595**	**70.230.473**	**72.058.431**

Figuur 29: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR WOZL							
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**uitvoering Wsw**	**resultaat Beschut 2.0**	**totaal financiering**	**Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP**	**subsidie**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	17.837	-69.408	139.800	**88.228**	0	3.413.807	**3.502.035**
Brunssum	46.356	-180.388	363.331	**229.299**	0	8.315.489	**8.544.788**
Gulpen-Wittem	8.738	-34.002	68.486	**43.222**	367	1.624.454	**1.668.043**
Heerlen	129.109	-502.411	1.011.937	**638.636**	0	23.395.608	**24.034.243**
Kerkrade	82.723	-321.904	648.367	**409.186**	0	15.121.798	**15.530.985**
Landgraaf	45.917	-178.680	359.891	**227.128**	0	8.288.197	**8.515.325**
Simpelveld	8.889	-34.590	69.670	**43.969**	0	1.702.552	**1.746.521**
Vaals	7.462	-29.039	58.488	**36.912**	313	1.366.263	**1.403.488**
Valkenburg	6.536	-25.435	51.231	**32.332**	275	1.289.332	**1.321.939**
Voerendaal	4.950	-19.263	38.798	**24.486**	0	892.157	**916.642**
totaal	**358.518**	**-1.395.120**	**2.810.000**	**1.773.399**	**955**	**65.409.656**	**67.184.011**

Figuur 30: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR WOZL							
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**uitvoering Wsw**	**resultaat Beschut 2.0**	**totaal financiering**	**Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP**	**subsidie**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	18.317	-65.073	131.908	**85.152**	0	3.150.260	**3.235.412**
Brunssum	47.735	-169.584	343.759	**221.910**	0	7.847.324	**8.069.233**
Gulpen-Wittem	8.564	-30.425	61.674	**39.813**	-3.956	1.491.938	**1.527.795**
Heerlen	135.148	-480.130	973.255	**628.274**	0	22.291.553	**22.919.826**
Kerkrade	87.282	-310.079	628.551	**405.754**	0	14.519.362	**14.925.116**
Landgraaf	48.138	-171.014	346.658	**223.781**	0	7.811.067	**8.034.848**
Simpelveld	8.764	-31.134	63.111	**40.740**	0	1.517.765	**1.558.505**
Vaals	7.405	-26.306	53.325	**34.423**	-3.421	1.199.239	**1.230.242**
Valkenburg	6.634	-23.569	47.776	**30.842**	-3.065	1.238.709	**1.266.486**
Voerendaal	5.552	-19.725	39.984	**25.811**	0	910.466	**936.277**
totaal	**373.538**	**-1.327.040**	**2.690.000**	**1.736.499**	**-10.442**	**61.977.683**	**63.703.741**

Figuur 31: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2028

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2029 GR WOZL							
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**uitvoering Wsw**	**resultaat Beschut 2.0**	**totaal financiering**	**Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP**	**subsidie**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	20.056	-67.006	132.502	**85.553**	0	2.892.916	**2.978.469**
Brunssum	47.834	-159.808	316.016	**204.042**	0	7.313.761	**7.517.803**
Gulpen-Wittem	9.135	-30.520	60.352	**38.967**	2.707	1.342.014	**1.383.688**
Heerlen	140.918	-470.792	930.979	**601.106**	0	20.636.065	**21.237.171**
Kerkrade	90.349	-301.846	596.893	**385.396**	0	13.576.831	**13.962.228**
Landgraaf	50.758	-169.578	335.336	**216.517**	0	7.340.370	**7.556.887**
Simpelveld	9.051	-30.239	59.796	**38.609**	0	1.358.450	**1.397.059**
Vaals	7.563	-25.268	49.966	**32.262**	2.241	1.062.834	**1.097.337**
Valkenburg	5.902	-19.719	38.994	**25.177**	1.749	1.063.033	**1.089.959**
Voerendaal	6.079	-20.311	40.164	**25.933**	0	891.394	**917.326**
totaal	**387.647**	**-1.295.086**	**2.561.000**	**1.653.563**	**6.697**	**57.477.667**	**59.137.928**

Figuur 32: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2029

Deelnemende gemeenten	Stand arbeidsjaren per 31-12					Gemiddelde arbeidsjaren				
	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Beekdaelen	94,41	85,47	75,91	73,63	63,42	101,16	90,70	80,17	74,68	67,27
Brunssum	239,06	222,14	197,83	175,61	161,50	246,44	228,63	205,14	188,17	168,64
Gulpen-Wittem	44,62	41,87	35,49	33,54	27,03	46,28	43,29	37,81	34,40	29,94
Heerlen	680,81	618,70	560,09	517,36	478,04	702,84	646,53	587,54	539,84	495,74
Kerkrade	430,35	396,42	361,72	331,70	288,14	457,40	413,49	376,75	348,85	307,80
Landgraaf	246,13	220,04	199,49	186,35	162,83	258,64	230,87	207,77	193,20	173,28
Simpelveld	48,66	42,60	36,32	33,23	28,68	50,46	46,34	39,32	34,81	30,31
Vaals	41,39	35,76	30,69	27,77	25,93	42,82	38,39	32,35	29,36	26,32
Valkenburg aan de Geul	34,83	31,32	27,49	21,67	18,08	36,02	33,11	30,11	25,30	19,82
Voerendaal	24,42	23,72	23,01	22,32	19,65	26,60	24,04	23,34	22,64	20,87
Totaal	**1.884,67**	**1.718,05**	**1.548,04**	**1.423,18**	**1.273,30**	**1.968,65**	**1.795,40**	**1.620,29**	**1.491,25**	**1.339,99**

Figuur 33: Overzicht verloop van de arbeidsjaren 2025-2029 op basis van het aantal arbeidsjaren op het begin van het jaar

2026 *bedragen x €1,-*

Omschrijving	AJ	verg. uitv, per aj/fte *	subsidie-lasten	uitv. kosten WOZL	totaal kosten	rijksbijdrage € 39.117	resultaat
Regulier							
Verbonden partijen GR WSP	1.424,22	38.872	55.362.098	0	55.362.098	55.711.031	348.933
Verbonden partijen Beschut 2.0	219,95	38.872	8.549.824	0	8.549.824	8.603.711	53.887
GR WOZL: informatiebeheer	0,00	38.872	0	0	0	0	0
Werkmeester	11,00	38.872	427.592	0	427.592	430.287	2.695
Totaal Regulier	**1.655,16**		**64.339.514**	**0**	**64.339.514**	**64.745.029**	**405.515**
Begeleid werken	**62,39**	18.000	**1.122.973**	**77.984**	**1.200.957**	**2.440.407**	**1.239.450**
Beschut Werken: Relim							
Loon- en personeelskosten			1.822.547				
Begeleidingskosten			428.342				
	53,70		**2.250.889**	**8.815**	**2.259.704**	**2.100.688**	**-159.016**
Beschut werken: Werkmeester	**16,23**	48.590	**630.352**	**2.595**	**632.946**	**635.001**	**2.055**
RVU							
Loonkosten RVU			258.688				
Overige kosten RVU			2.500				
	7,91		**261.188**	0	**261.188**	**309.348**	**48.159**
Totaal Arbeidsjaren (AJ)	**1.795,40**		**68.604.916**	**89.394**	**68.694.310**	**70.230.473**	**1.536.163**

Figuur 34: Overzicht van de uitvoering Sw 2025

9 Woordenlijst

Hieronder leggen we een aantal financiële woorden uit.

Arbeidsjaar

Een manier om te laten zien hoeveel een medewerker werkt in een jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de handicap voor werk van de medewerker.

Bedrijfsvoering

Het runnen van een bedrijf.

Bezetting

Het aantal mensen dat ergens werkt.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Geldbronnen die gebruikt worden om uitgaven te betalen.

Indexeren / indexering / indexatie

Het aanpassen van bedragen aan de inflatie.

Meerjarenraming

Een financiële planning voor meerdere jaren.

Mei- en septembercirculaire

Brieven van de overheid met informatie over geld voor gemeenten.

Nettoresultaat

Het bedrag dat overblijft na aftrek van alle kosten.

Operationeel resultaat

De winst of het verlies uit de normale dagelijkse activiteiten van een bedrijf.

Prijseffect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid voor de verandering in de prijs van onze inkoop en lonen.

Subsidiebedrag

Het geld dat we van de overheid krijgen voor een bepaald doel.

Verbonden partijen

Bedrijven die samenwerken met onze organisatie.

Volume effect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid door verandering in de totale hoeveelheid Sw medewerkers in Nederland.



Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Passartweg 150
6413 NZ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0
Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 2C
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wozl



Begroting 2026

Meerjarenraming 2027-2029
GR WSP Parkstad

wsp parkstad

Begroting 2026 GR WSP Parkstad

Goedgekeurd door het Algemeen Bestuur d.d. 20 februari 2025.

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 26 juni 2025.

De Algemeen directeur/ Secretaris
F. Dijk

De voorzitter
M.E.E. de Beer

wsp parkstad

Leeswijzer

Woordenlijst

Bekijk je dit plan digitaal?
Dan kun je hier navigeren



Hier kun je zien in welk
hoofdstuk je bent

Download onze app

Voorwoord

Begroting 2026

Dit is de begroting voor 2026 en de plannen voor 2027-2029 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad). GR WSP Parkstad helpt mensen aan passend werk. Deze mensen komen via de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg of via de gemeenten die meedoen.

De GR WSP Parkstad zorgt voor werkplekken bij andere bedrijven, opdrachten voor regionale werkbedrijven (inclusief de sociale werkplaatsen) en trajecten voor re-integratie naar werk.

Deze begroting is technisch en gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging van 2025. In december 2025 komt er een aanpassing op deze begroting met de doelen uit het Ondernemingsplan 2026.

Wat zijn de doelen van GR WSP Parkstad?

- *Gemeenten helpen bij de uitvoering de Participatiewet door mensen te helpen om werk te vinden. Ook helpen we gemeenten om een goed en uniform arbeidsmarktbeleid op te stellen.*
- *Een goed werkende arbeidsmarkt in de regio waardoor veel mensen aan het werk kunnen en de werkloosheid daalt.*
- *Aanspreekpunt voor werkgevers die op zoek zijn naar personeel in de regio.*
- *Uitvoeren van de oude Wet sociale werkvoorziening zonder zelf werkgever te zijn.*

Wat is het werkgebied van WSP Parkstad?

WSP Parkstad werkt voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld en Voerendaal. Voor 2025 hebben we nog geen nieuw ondernemingsplan. Dat komt omdat er nog beslist moet worden over de opdracht van WSP Parkstad. Daarom is deze begroting, net als de 1ste begrotingswijziging van 2025, gebaseerd op het laatste ondernemingsplan van 2023.

Wat zijn de belangrijkste taken?

WSP Parkstad is het servicepunt voor werkgevers in Parkstad. Hier werken alle belangrijke partijen samen voor een inclusieve en duurzame arbeidsmarkt:

- *Doorstroom en uitstroom van Sw-medewerkers;*
- *Maximaliseren van duurzame plaatsingen;*
  - *-Voor mensen met een Participatiewet-uitkering;*
  - *-Voor Sw-medewerkers;*
  - *-Digitale koppeling van vraag en aanbod via de CompetenSYS-omgeving voor Parkstad;*
- *Samen met sociale diensten en mensontwikkelbedrijven informatie verbeteren over kandidaten en diagnoses;*
- *Lagere maatschappelijke kosten door besparing op uitkeringen;*
- *Beschutte werkplekken voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt;*
- *Locaties voor leerwerktrajecten en Sw-medewerkers op weg naar een detachering;*
- *Verbeteren van samenwerking tussen en met sociale diensten en mensontwikkelbedrijven;*
- *Een toekomstbestendige en professionele organisatie tegen zo laag mogelijke kosten.*

Fred Dijk
Algemeen directeur/Secretaris

Gert-Jan van Westerveld
Directeur dienstverlening

Inhoud

1 Samenvatting 6

2 Ontwikkeling subsidie bedrag 8

3 Begroting GR WSP Parkstad 2026 9

4 Verbonden partijen 12

5 Participatiewet 14

6 Financiële paragraaf 16

7 Meerjarenraming 24

8 Bijlagen 25

naar vorige pagina

naar volgende pagina

naar inhoudsopgave

1 Samenvatting

1.1 Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zijn gebaseerd op de 1ste begrotingswijziging 2025. In december 2024 was er geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.

1.2 Goedkeuring en vaststelling

Het Algemeen Bestuur heeft de 1ste begrotingswijziging 2025 goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling van deze wijziging is gepland voor de bestuursvergadeirng op 26 juni 2025.

1.3 Richtlijnen

De begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 voldoen aan de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

1.4 Bijdragen door de gemeenten

De bijdragen van de deelnemende gemeenten dalen van €4.419.000 in 2025 naar €3.731.000 in 2026. Dit is een daling van €688.000. In 2029 daalt deze bijdrage naar €3.059.000. Ook vergeleken met de eerdere meerjarenraming voor 2026 zijn de kosten voor de gemeenten lager. Dit wordt uitgelegd in paragraaf 1.5.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2025 - 2029 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-115	-117	-119	-122	-124
Verbonden Partijen	-1.690	-766	104	294	9
Uitvoering Participatiewet	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	4.419	3.731	2.842	2.712	3.059
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 1: Overzicht van de financiële resultaten 2025-2029

1.5 Kostenbesparing voor 2026

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd.

De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op de kosten voor de gemeenten.

De GR WSP Parkstad heeft in deze begroting een besparing berekend van 32,1% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld. In figuur 2 zie je dit in cijfers per onderdeel. De besparing binnen de begroting van GR WOZL (3,6%) wordt in de begroting van die GR verder uitgelegd.

De besparing bij de GR WOZL en de GR WSP Parkstad komt o.a. door:

- *vergoeding voor het feit dat het lage inkomens voordeel stopt (LIV, structureel);*
- *vacatures door pensionering van medewerkers (met heroverweging invulling);*
- *verbetering van detacheringstarieven bij het opnieuw vastleggen van contracten.*

1.6 Resultaat verbonden partijen

Het nettoresultaat van de verbonden partijen verbetert vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025. Het verlies gaat van €1.690.000 naar €766.000. Het operationeel resultaat verslechtert met €1.005.000, maar het subsidieresultaat verbetert met €1.929.000.

Figuuur 3 laat de ontwikkeling van de resultaten van de verbonden partijen zien.

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen *(bedragen x € 1.000,-)*

	begroting 2025	**begroting 2026**	verschil	in %
Bedrijfsvoering	117	**117**	0	-0,2%
Verbonden Partijen	2.842	**766**	-2.076	-73,0%
Uitvoering Participatiewet	2.533	**2.848**	315	12,4%
Totaal	5.492	**3.731**	**-1.761**	**-32,1%**

Figuur 2: Overzicht van de kostenbesparing vergeleken met de begroting 2025

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	**begroting 2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-65.148	-60.291	-54.354	-49.580	-44.158
Subsidies vanuit de GR WOZL	58.290	55.362	51.374	48.121	44.149
Subsidieresultaat	-6.858	-4.929	-2.981	-1.459	-9
Operationeel resultaat	5.168	4.163	3.085	1.754	18
Netto resultaat	**-1.690**	**-766**	**104**	**294**	**9**

Figuur 3: Overzicht van de resultaten van verbonden partijen 2026-2029

2 Ontwikkeling subsidiebedrag

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulaire 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirulaire 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	**€ 37.989**	**€ 39.117**	**€ 40.369**	**€ 41.561**	**€ 42.894**

Figuur 4: Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Subsidiebedrag 2026

De Rijksoverheid heeft in 2024 een mei- en septembercirculaire uitgegeven. Hierdoor stijgt de subsidie. In de begroting 2026 is het subsidiebedrag per arbeidsjaar €39.117.

Verhoging Subsidiebedrag

Het subsidiebedrag in de eerdere meerjarenraming kwam nog uit de meicirculaire 2023. In de meicirculaire 2023 was het subsidiebedrag voor 2026 €36.259. In 2024 is dit bedrag voor 2026 verhoogd met €2.858. Dit komt door:

- *Vergoeding voor stijgende lonen (LPO).*
- *Rekening houden met een snellere daling van het aantal medewerkers met een Sw-indicatie.*
- *Vergoeding voor het stoppen van de vergoeding voor het Lage-inkomensvoordeel (LIV).*

Ontwikkeling Subsidiebedrag

Figuur 4 laat de ontwikkeling van het subsidiebedrag van 2025 tot 2029 zien.

3 Begroting GR WSP Parkstad 2026

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Bedrijfsvoering			
baten	-	-	-
lasten	-115	-117	-2
	-115	-117	-2
Resultaat verbonden partijen			
baten	-	-	-
lasten	-1.690	-766	924
	-1.690	-766	924
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)			
baten	-	-	-
lasten	-2.614	-2.848	-234
	-2.614	-2.848	-234
Duale Poort Heerlen			
baten	1.103	1.125	22
lasten	-1.103	-1.125	-22
	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-4.419**	**-3.731**	**688**

Figuur 5: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WSP Parkstad 1/2

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Financiering en alg. dekkingsmiddelen			
Bedrijfsvoering	115	117	2
Verbonden partijen	1.690	766	-924
Uitvoering Participatiewet	2.614	2.848	234
	4.419	3.731	-688
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-
	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**

Figuur 6: Overzicht van inkomsten en uitgaven GR WSP Parkstad 2/2

We verwachten dat de deelnemende gemeenten in 2026 €3.731.000 moeten bijdragen aan het tekort van de GR WSP Parkstad. In dit hoofdstuk laten we per onderdeel zien waarom.

3.1 Bedrijfsvoering

In de tabel hieronder staan de inkomsten en uitgaven voor de bedrijfsvoering van de GR WSP Parkstad:

Specificatie baten en lasten	*(bedragen x € 1.000,-)*	
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Baten		
-	0	**0**
Totaal	0	**0**
Lasten		
Personeelskosten	64	**67**
Organisatiekosten	15	**15**
Accountants- en advieskosten	33	**33**
Rente en financieringskosten	2	**2**
Totaal	115	**117**
Saldo van baten en lasten	115	**117**

Figuur 7: Overzicht inkomsten en uitgaven

3.2 Verbonden partijen

Voor 2026 verwachten we een tekort van €766.000. Dat komt door een positief operationeel resultaat van €4.163.000 en een negatief subsidieresultaat van €4.929.000. Meer informatie over het resultaat van de verbonden partijen staat in hoofdstuk 5.

3.3 Participatiewet

Voor 2026 verwachten we dat de uitvoering van de Participatiewet onze organisatie €2.848.000 kost. Meer informatie over deze kosten staat in hoofdstuk 5.

3.4 Duale Poort Heerlen

De Duale Poort voeren wij uit voor de gemeente Heerlen. De kosten voor de uitvoering van de Duale Poort brengen we dan ook alleen in rekening bij de gemeente Heerlen. Voor 2026 worden de kosten geschat op €1.125.000.

3.5 Financiering en algemene dekkingsmiddelen

De tekorten bij de GR WSP Parkstad worden helemaal gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten.

In 2026 vragen we bijdrage van €3.731.000 aan de deelnemende gemeenten. In figuur 9 staan deze inkomsten per onderdeel van de begroting.

(bedragen x € 1.000,-)

Financiering- en algemene dekkingsmiddelen		
	2025	**2026**
	1ste begr. wijz.	**begroting**
Bedrijfsvoering	115	**117**
Verbonden Partijen	1.690	**766**
Uitvoering Participatiewet	2.614	**2.848**
Duale Poort	0	**0**
Mutaties in reserve	0	**0**
Totaal	4.419	**3.731**

Figuur 8:Overzicht bijdragen

3.6 Vennootschapsbelasting

Over de activiteiten van de GR WSP Parkstad hoeft geen vennootschapsbelasting te worden betaald.

3.7 Onvoorzien

Voor 2026 verwachten wij geen onverwachte kosten.

3.8 Incidentele baten en lasten

Voor 2026 verwachten wij geen eenmalige inkomsten of uitgaven.

3.9 Mutaties in reserve

Voor 2026 verwachten wij geen wijziging in de reserves.

3.10 Gerealiseerd resultaat

Alle kosten van de GR WSP Parkstad betalen we met bijdragen die we krijgen van de gemeenten. Daarom verwachten we voor 2026 dat ons resultaat nul zal zijn.

3.11 Overzicht taakvelden

Volgens de BBV-regels (Besluit Begroting en Verantwoording) laten we in figuur 10 de inkomsten en uitgaven per taak zien.

Taakvelden *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	**1ste begrotings-wijziging 2025**	**begroting 2026**
o.o Bestuur en ondersteuning		
0.4 Overhead		
baten	115	117
lasten	-115	-117
	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.10 Mutaties reserves		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
0.11 Resultaat van de rekening van basten en lasten		
baten	-	-
lasten	-	-
	-	-
6.0 Sociaal domein		
6.4 Begeleide participatie		
baten	5.407	4.739
lasten	-5.407	-4.739
	-	-

Figuur 9: Overzicht inkomsten en uitgaven per taak

4 Verbonden partij WSP Parkstad Detachering BV

Verbonden Partijen

Overzicht baten & lasten *bedragen x €1.000,-*

Omschrijving	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Externe omzet	18.144	17.415	-729
Interne omzet	0	0	0
Mutatie gereed prod./onderh. werken	0	0	0
Omzetwaarde	**18.144**	**17.415**	**-729**
Verbruik grondstoffen, inhuur, uitbesteed	**-105**	**-105**	**0**
Bruto marge	**18.039**	**17.310**	**-729**
Personeelskosten			
Lonen n-SW	-6.665	-6.870	-205
Opleidingen	-150	-150	0
Inhuur derden	0	0	0
Overige personeelskosten SW	-2.163	-2.018	145
Overige personeelskosten n-SW	-241	-228	13
personele kosten SW	*-2.163*	*-2.006*	*157*
personele kosten n-SW	*-7.056*	*-7.261*	*-205*
Totaal Personeelskosten	**-9.219**	**-9.266**	**-47**
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	***-1.460***	***-1.532***	***-72***
Dienstverlening	***-2.079***	***-2.234***	***-155***
Overige bedrijfskosten	***-113***	***-115***	***-2***
Totaal Bedrijfskosten	**-3.652**	***-3.881***	***-229***
Operationeel resultaat	***5.168***	***4.163***	**-1.005**
Lonen SW	-65.148	-60.291	4.857
Wet Liv	0	0	0
Rijkssubsidie SW	58.290	55.362	-2.928
Subsidieresultaat	***-6.858***	***-4.929***	**1.929**
Netto resultaat	**-1.690**	**-766**	**924**
Aantal FTE Wsw	1.508,92	1.389,95	-118,97
Aantal FTE N-Wsw	72,85	72,85	0,00
Aantal AJ Wsw	1.544,36	1.424,23	-120,14

Figuur 10: Financieel overzicht van de verbonden partijen

Toelichting verbonden partijen

Voor 2026 verwachten we een nettoresultaat dat €924.000 beter is dan in 2025. Dit komt door een slechter operationeel resultaat van €1.005.000 en een beter subsidieresultaat van €1.929.000.

Omzet

De omzet in 2026 is €729.000 lager dan de omzet in 2025. Deze daling komt vooral doordat minder Sw-collega's aan het werk zijn. Voor de lopende detacheringen wordt wel rekening gehouden met betere tarieven. Dit komt door betere afspraken met inleners en prijsindexeringen.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn €47.000 hoger dan in 2025. Dit komt doordat we rekening hebben gehouden in de lonen voor de groep niet Sw met een indexering van 2,5% en een stijging van 0,5% door periodieken (stappen in de salarisschaal).

De personeelskosten van de Sw dalen met €157.000. Deze daling van de kosten komt doordat het aantal Sw-medewerkers jaarlijks minder wordt.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten zijn €229.000 hoger dan in de 1ste begrotingswijziging van 2025. Dit komt door een stijging van de kosten van de ICT en de huisvesting.

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is het verschil in de loonkosten van de Sw en de subsidie die wij hiervoor krijgen van de overheid. In 2026 verbetert dit subsidieresultaat met €1.929.000 vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025.

Loonkosten Sw

De loonkosten Sw dalen met €4.857.000 vergeleken met de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit komt doordat het aantal medewerkers daalt en we dus minder loon uitbetalen. Dat zorgt voor een besparing van €5.136.000. Van die besparing gaat €279.000 af omdat de Sw medewerkers een hoger loon krijgen, omdat zij in een hogere schaal komen. In deze begroting is geen rekening gehouden met een eventuele cao-loonsverhoging. De laatste verhoging vond plaats per 1 januari 2025.

Subsidie

Voor de subsidie is gerekend met het bedrag per arbeidsjaar uit de meicirculaire 2024. Dit is €39.117 -/- €245 = 38.872. De €245 blijft bij de GR WOZL, omdat zij hier haar administratiekosten mee kan dekken.

In totaal daalt de subsidie met €2.928.000. Hiervan heeft €4.596.000 te maken met een daling in het aantal medewerkers waardoor we minder subsidie krijgen. Daarnaast is het subsidiebedrag hoger dan waarmee we hebben gerekend in de 1ste begrotingswijziging 2025. Dit heeft een positief gevolgvan €1.668.000.

Nettoresultaat

Het eindresultaat in de begroting van 2026 is €766.000 negatief. Dat wil zeggen €924.000 beter dan in 2025.

5 Participatiewet

Participatiewet

Overzicht baten & lasten *bedragen x €1.000,-*

Omschrijving	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	verschil
Externe omzet	140	0	*-140*
Omzetwaarde	140	0	*-140*
Grondstoffenverbruik	0		*0*
Uitbesteed werk	0		*0*
Inhuur derden t.b.v. van productie			*0*
Bruto marge	**140**	**0**	***-140***
Personeelskosten			
	0		
Lonen n-SW	-2.347	-2.418	*-71*
Opleidingen	-23	-24	*-1*
Inhuur derden	0	0	*0*
Overige personeelskosten n-SW	-3	-3	*0*
Totaal Personeelskosten	**-2.373**	**-2.445**	***-72***
Afschrijvingskosten	0	0	*0*
Facilitaire kosten (incl. huisvesting)	-22	-23	*-1*
Dienstverlening	-92	-94	*-2*
Overige bedrijfskosten	-50	-51	*-1*
Doorbelasting bedrijfsvoering GR WOZL	-218	-236	*-18*
Totaal Bedrijfskosten	**-382**	**-404**	***-22***
Bedrijfsresultaat	***-2.614***	***-2.849***	***-234***
Operationeel resultaat	***-2.614***	***-2.848***	***-234***
Netto resultaat	***-2.614***	***-2.848***	***-234***
Aantal FTE N-Wsw	*24,24*	22,24	*-2,00*

Figuur 11: Overzicht uitvoering Participatiewet

Toelichting Participatiewet

Taken

De opdracht van WSP Parkstad is in hoofdlijnen beschreven in de samenvatting. In het bijzonder voor de Participatiewet voeren we ook nog de volgende taken uit:

- *Werkgeversdienstverlening*
- *Jongerenjobcoaching*
- *Nazorgcoaching*
- *SROI monitoring en advisering*
- *Buddytrainingen*
- *Functiecreatie*
- *Loonwaardemetingen*

Omzet

In 2026 is er geen omzet. Dit komt omdat de subsidie die we ontvangen voor de jongerencoaches per 2026 stopt.

Personeelskosten

De hogere salariskosten komt vooral door hogere periodieken. Daarnaast loopt er een traject dat de functies opnieuw gaat waarderen. Het is nog niet duidelijk welk gevolg dit heeft op de salariskosten.

Bedrijfskosten

De bedrijfskosten stijgen alleen door indexatie en/of inflatie.

Nettoresultaat

Het nettoresultaat is €2.848.000 negatief en dus €234.000 lager dan de 1ste begrotingswijziging 2025.

Formatie

In de tabel hiernaast staat hoeveel medewerkers in welke functies werken om de taken voor de Participatiewet uit te voeren.

Formatie Participatiewet

	1ste begrotings-wijziging 2025	Begroting 2026
	FTE	**FTE**
Management	0,75	0,75
Projectmanagement	0,80	0,80
Accountmanagement	8,28	8,28
Arbeidsmakelaar	1,00	1,00
Jobcarver	1,00	1,00
SROI	1,00	1,00
SGA	0,89	0,89
Projectondersteuner SROI	1,00	1,00
Nazorg coördinator	0,80	0,80
Nazorg coach	1,00	1,00
Subtotaal	**16,52**	**16,52**
Comm. Directeur	0,50	0,50
Communicatie	1,00	1,00
Applicatiebeheer	0,50	0,50
Subtotaal	**2,00**	**2,00**
Jongerenjobcoaches	3,72	1,72
Jobcoach jongerenwerkloo	1,00	1,00
Coördinator jongerenwerkl	1,00	1,00
Subtotaal	**5,72**	**3,72**
Algeheel totaal	**24,24**	**22,24**

6 Financiële paragraaf

Dit hoofdstuk geeft uitleg over de financiële positie en het financiële beheer van de GR WSP Parkstad.

6.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

Het Algemeen Bestuur beslist over het vormen van reserves en het verhogen of verlagen van de reserves. Zij beslissen of wij een deel van ons geld apart zetten voor toekomstige uitgaven. Deze beslissingen nemen zij op basis van de begroting, begrotingswijzigingen, de jaarrekening of aparte besluiten.

Bij de GR WSP Parkstad zijn er geen speciale reserves. Er is alleen een algemene reserve, die op €0 is geschat voor 2026 tot en met 2029. Als er in een jaar geld overblijft, gaat dit naar de algemene reserve. Het jaar daarna verdelen we dit geld weer onder de deelnemende gemeenten.

Voorzieningen

Binnen de GR WSP Parkstad zijn er geen voorzieningen.

6.2 Risico's en factoren die we kunnen beïnvloeden

Bij de GR WSP Parkstad kunnen risico's ontstaan die invloed hebben op de resultaten van de deelnemende gemeenten. Daarom is het belangrijk dat deze risico's worden opgespoord en gemeten. Zo kunnen de gemeenten deze risico's meenemen in hun eigen begroting. Dit is extra belangrijk omdat GR WSP Parkstad geen eigen geldreserve heeft.

Op de volgende pagina staat een tabel met de risico's van de GR WSP Parkstad.

Risico in begroting	Toelichting op risico
Loonprijsontwikkeling	In deze begroting is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire van 2024. Voor Sw-medewerkers is in deze begroting geen rekening gehouden met cao-stijgingen omdat deze niet bekend zijn. Voor niet-Sw-medewerkers loopt de cao nog tot en met maart 2025 en is er nog geen nieuw onderhandelingsakkoord. Dit brengt een risico op afwijking (positief of negatief) met zich mee. **Mogelijke gevolgen** De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Subsidieontwikkeling	Bij het opstellen van deze 1ste begrotingswijziging is er nog geen duidelijkheid over de verwachte LPO 2025 en de bijbehorende subsidies. Daarom nemen GR WOZL en GR WSP Parkstad geen voorschot op mogelijke positieve of negatieve ontwikkelingen zonder betrouwbare verwachtingen. Dit is een risico of kans voor het subsidieresultaat, waar GR WOZL en GR WSP Parkstad geen invloed op hebben. Op basis van de positieve resultaten in de afgelopen jaren verwachten we een positief effect. Zekerheid hierover krijgen we pas bij de publicatie van de mei- en septembercirculaire 2025. **Mogelijke gevolgen** De mogelijke gevolgen laten zich niet goed inschatten. Daarom doen we in deze begroting geen uitspraak over een te verwachten financieel effect.
Aantal arbeidsjaren	Bij het bepalen van het aantal arbeidsjaren wordt gekeken naar de verwachte pensioendata en een uitstroom van 3% door ziekte of overlijden. Dit percentage is gebaseerd op historische gegevens. De werkelijke uitstroom kan hoger of lager zijn. Dit is een risico waar WOZL/WSP Parkstad geen invloed op heeft. **Mogelijke gevolgen** Binnen WSP Parkstad Detacheringen BV is het gevolg van een hogere uitstroom negatief. Hoe negatief hangt heel erg af van hoeveel omzet de medewerker oplevert voor de organisatie. Gemiddeld genomen verslechtert het resultaat binnen Detacheringen met €7.500 per fte.
Indexeringen	WSP Parkstad heeft, net als andere bedrijven in Nederland, de afgelopen jaren te maken gehad met hoge kostenstijgingen door inflatie en stijgende indexcijfers. Hoewel de indexeringen in 2024 grotendeels zijn afgezwakt, blijft er onzekerheid door economische onrust, internationale conflicten en politieke instabiliteit. Dit blijft een risico voor de kosten in de toekomst. **Mogelijke gevolgen** In deze begroting is geprobeerd om de bedrijfskosten zo goed mogelijk in te schatten, rekening houdend met prijsstijgingen (3%) van leveranciers, zoals huur, onderhoud en energie. Een afwijking van 1% in de indexeringen van de kosten (niet de lonen) heeft een impact van ongeveer €60.000.

Figuur 12: Risico's in begroting WSP Parkstad 1/2

Risico in begroting	Toelichting op risico
Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)	De WAADI regelt de voorwaarden waaronder een werkgever arbeidskrachten tegen betaling mag uitlenen. Belangrijke punten zijn: • *De uitlener moet geregistreerd staan in het handelsregister van de Kamer van Koophandel;* • *Uitzendkrachten moeten gelijk behandeld worden als werknemers die direct in dienst zijn bij de inlener;* • *Flexwerkers hebben recht op dezelfde beloning als werknemers in een vergelijkbare functie bij de inlener.* De verplichting van gelijke beloning zou grote gevolgen hebben voor de uitvoering van de Wsw. Tot nu toe was de Wsw vrijgesteld van deze verplichting en werd de cao Wsw gevolgd. Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid wil deze uitzondering laten vervallen. Dit kan grote gevolgen hebben voor WOZL/WSP Parkstad, vooral op het gebied van personeelskosten. **Mogelijke gevolgen** • *De personeelskosten kunnen stijgen tussen 12% en 48%;* • *De administratieve lasten nemen toe, omdat alle cao's moeten worden toegepast op basis van looncomponenten, inclusief verlof en feestdagen;* • *Beheerslasten nemen toe omdat elke medewerker vergeleken moet worden met een gelijkwaardige functie bij de inlener. Ook zijn tussentijdse aanpassingen nodig als een medewerker terugkomt en opnieuw geplaatst wordt;* • *Inhuur van Sw-personeel wordt significant duurder voor inleners. Hierdoor wordt het risico groter dat detacheringen beëindigd worden.* Gelet op de politieke onzekerheid is het lastig om de waarschijnlijkheid en de preciezere gevolgen op dit moment in te schatten.

Figuur 13: Risico's in begroting WSP Parkstad 2/2

Kansen op positieve effecten in deze begroting:

- *Meer geld van de overheid: Door positieve veranderingen in indexering voor prijsstijgingen of hoeveelheden.*
- *Hogere inkomsten: Door hogere tarieven voor detacheringen.*
- *Meer duurzame detacheringen: Door goede inzet van jobcoaching en de KANS-locatie.*

In onderstaand overzicht zijn de beïnvloedbare factoren opgenomen.

Kandidaat duurzaam naar werk

- *Zorgen dat Sw-medewerkers duurzaam inzetbaar blijven door te investeren in hun gezondheid met verschillende maatregelen.*
- *Verbeteren van de detacheringskansen van Sw-medewerkers. Dit door gebruik te maken van de KANS-locatie en een goede aanpak van ontwikkeling om hen voor te bereiden op detachering.*
- *Zorg voor het behouden van langdurige groepsdetacheringen als Sw-medewerkers vertrekken.*
- *Zorg voor duurzame plaatsingen door goede nazorg te bieden aan werkgevers.*

Voorzien in werkgeversbehoefte

- *Gesprekken voeren met bestaande en nieuwe klanten, vanuit het perspectief van een werkgeversadviseur in plaats van een accountmanager.*
- *Werk-leerlijnen en ontwikkelplekken inrichten op basis van wat de markt nodig heeft.*
- *Geschikte kandidaten uit de Participatiewet aanbieden om vertrekkende Sw-medewerkers (door pensioen) te vervangen. Hierbij goed gebruikmaken van hulpmiddelen zoals goede begeleiding of inzet van loonkostensubsidie.*
- *Kennis en vaardigheden over de Participatiewet bij Sw-jobcoaches verbeteren. Zodat ze werkgevers beter kunnen adviseren en begeleiden (samen met de werkgeversadviseur).*

Beheersen uitvoeringskosten

- *Geschikt werk binnenhalen voor de interne werkplaatsen tegen de hoogste mogelijke tarieven.*
- *Duurzame investeringen doen die snel terugverdiend kunnen worden.*
- *Het aantal deelnemers aan medisch vervoer verminderen.*
- *Gericht nieuwe klanten werven samen met het team werkgeversdienstverlening om zoveel mogelijk Sw-medewerkers te plaatsen.*
- *Voorkomen dat ziekteverzuim toeneemt bij een ouder wordende groep medewerkers.*

Figuur 14: Beïnvloedbare factoren GR WSP Parkstad

6.3 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de algemene reserve, de vrij te gebruiken bestemmingsreserves en de post onvoorzien in de begroting. De GR WOZL vindt dat het geen eigen weerstandsvermogen nodig heeft om onverwachte financiële risico's op te vangen. Dit risico wordt gedragen door de deelnemende gemeenten volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Of de GR WSP Parkstad financieel gezond is, wordt uitgedrukt in kengetallen. De belangrijkste staan in figuur 15.

Netto schuldquote

Dit getal geeft aan hoeveel schulden er zijn. Het percentage voor 2025 t/m 2029 is tussen de 4,7% en 6,2%. Dit is vrij laag en betekent dat de GR WSP Parkstad minder risico loopt om in de financiële problemen te komen.

Solvabiliteitsratio

Het solvabiliteitsratio laat zien of een organisatie genoeg eigen vermogen heeft om haar schulden te betalen. Omdat de GR WSP Parkstad geen reserves heeft en wij al het geld dat overblijft teruggeven aan de deelnemende gemeenten is de solvabiliteitsratio 0%.

6.4 Financiering

De wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) stelt regels voor de treasuryfunctie van decentrale overheden. De treasuryfunctie gaat bijvoorbeeld over het beheer van geldstromen, saldi, liquiditeit, financiering, uitzetting van gelden en renterisico's. De GR WSP Parkstad gebruikt twee instrumenten voor treasury: een treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting.

Op 21 februari 2019 heeft het Algemeen Bestuur de financiële verordening en het treasurystatuut vastgesteld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet in de Wet Fido stelt een maximum aan het bedrag dat een gemeenschappelijke regeling mag lenen binnen een jaar. De grens is 8,20% van het totale begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming, dus zonder stortingen in reserves. De GR WSP Parkstad zorgt ervoor dat ze binnen deze grens blijft.

Kengetallen	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuld quote	4,71%	5,40%	6,57%	6,75%	6,16%
Netto schuld quote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	4,71%	5,40%	6,57%	6,75%	6,16%
Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structuele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Figuur 15: Overzicht kengetallen GR WSP Parkstad

Kasgeldlimiet	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	5.522	4.856	3.990	3.882	4.253
toegestane kasgeldlimiet in %	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
toegestane kasgeldlimiet in €	453	398	327	318	349

Figuur 16: Overzicht kasgeldlimiet

Schatkistbankieren

De Wet Schatkistbankieren verplicht GR WOZL om al het geld van de overheid (ook van GR WOZL) dat niet direct gebruikt hoeft te worden in de schatkist te bewaren. Dit geld wordt op een tussenrekening gezet bij de Bank Nederlandse Bank.

Hoeveel geld wij naar de schatkist moet overmaken, hangt af van het drempelbedrag. De hoogte van de begroting bepaalt het drempelbedrag. De hoogte van begroting van de GR WSP Parkstad is lager dan 500 miljoen. Daarom is de drempel 2% van de begroting en dat is een minimaal bedrag van 1 miljoen.

Voor 2025 t/m 2029 is dit de berekening:

Figuur 18 laat zien dat de GR WSP Parkstad €1 miljoen op haar lopende rekening mag laten staan. Dit hoeft niet overgemaakt te worden naar de schatkist.

Figuur 19 laat de ontwikkeling zien van het geld binnen de GR WSP Parkstad in 2026. De conclusie is dat de GR WSP Parkstad zich heeft gehouden aan de Wet van Schatkistbankieren.

Toegestaan saldo schatkistbankieren	2025	2026	2027	2028	2029
omvang begroting in €	5.522	4.856	3.990	3.882	4.253
toegestane saldo in %	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
toegestane saldo in €	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Figuur 17: Overzicht toegestaan saldo schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**1000**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**136**	**219**	**184**	**193**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	864	781	816	807
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	4.741			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	4.741			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	12.402	19.963	16.912	17.743
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	136	219	184	193

Figuur 18: Overzicht naleving schatkistbankieren over 2026

6.5 Renterisiconorm

De renterisiconorm helpt om de gevolgen van een stijgende rente op de kapitaalmarkt te beperken. De GR WSP Parkstad heeft geen langlopende leningen en daarom is het renterisico klein.

6.6 EMU-Saldo

Het EMU-saldo (begrotingssaldo) is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid in een bepaald jaar. Dit saldo is belangrijk voor landen in de Europese Unie. Als de uitgaven hoger zijn dan de inkomsten, heeft het land een tekort. Dit tekort mag niet hoger zijn dan 3% van alles wat het land in een jaar verdient (het bruto binnenlands product, of BBP).

GR WSP Parkstad moet het EMU-saldo te berekenen, zodat we dit kunnen meenemen in de berekening van het EMU-saldo op landelijk niveau.

Figuur 20 laat de berekening zien van het EMU-saldo van de GR WSP Parkstad voor 2026 en de meerjaren-raming 2027-2029.

	EMU Saldo (x € 1.000)	1ste begrotings wijziging 2025	2026	2027	2028	2029
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17).	0	0	0	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	0	0	0	0	0
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	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op de 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 (niet op de exploitatie verantwoord).	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover 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 (verwachte boekwinst).	0	0	0	0	0
Berekend EMU saldo		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Figuur 19: Overzicht EMU-saldo

6.7 Bedrijfsvoering

Planning en control

Via begrotingswijzigingen houden we het Algemeen Bestuur op de hoogte van de financiële ontwikkelingen binnen de GR WSP Parkstad en de verbonden partijen. Wij bespreken de begrotingswijzigingen in het Bestuur en daarna sturen wij ze voor zienswijze naar de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Daarnaast informeren wij de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten over de financiële ontwikkeling in de tussentijd met rapportages.

Personeel

Figuur 21 is een overzicht van het personeel van de GR WSP Parkstad.

Van de 6 personen zijn er 2 in dienst van de GR WOZL en zijn er 4 aangenomen via detachering. In totaal zijn dit 2,13 fte.

6.8 Verbonden Partijen

Dit onderdeel gaat over de doelen, activiteiten en de financiële betrokkenheid van de samenwerkingen waaraan de GR WSP Parkstad meedoet. In artikel 1 lid b van het Besluit Begroting en Verantwoording wordt dit “Verbonden partijen” genoemd. De GR WSP Parkstad heeft bij deze organisaties een bestuurlijk en een financieel belang.

De GR WSP Parkstad is met de volgende partijen verbonden:

- *WSP Parkstad Detachering B.V.;*
- *Beschut OZL B.V.*

Bestuurlijk belang

De bestuurders van de verbonden partijen zijn benoemd door de algemene vergadering van aandeelhouders (AvA). De heer F. Dijk is voor de GR WSP Parkstad de algemeen directeur/secretaris. De heer G.J van Westerveld is de directeur dienstverlening.

GR WSP

	1ste begr. wijz. 2025		begroting 2026		dienstverband
	aantal	fte	aantal	fte	
Algemeen directeur/secretaris	1	0,50	1	0,50	GR WOZL
Concerncontroller	1	0,25	1	0,25	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Secretariaat	1	0,50	1	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Financiën	1	0,38	1	0,38	GR WOZL
Financiën	2	0,50	2	0,50	WSP Parkstad Detacheringen B.V.
Totaal	**6**	**2,13**	**6**	**2,13**	

Figuur 20: Overzicht personeel GR WSP Parkstad

7 Meerjarenraming

GR WSP Parkstad

Overzicht baten & lasten *(bedragen x € 1.000,-)*

Rubriek	1ste begr. wijz. 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-115	-117	-119	-121	-124
	-115	-117	-119	-121	-124
Resultaat verbonden partijen					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-1.690	-766	104	294	9
	-1.690	-766	104	294	9
Uitvoering Participatiewet (incl. bedrijfsvoering)					
baten	-	-	-	-	-
lasten	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
Duale Poort Heerlen					
baten	1.103	1.125	1.148	1.171	1.194
lasten	-1.103	-1.125	-1.148	-1.171	-1.194
	-	-	-	-	-
Resultaat voor financiering en algemene dekkingsmiddelen	**-4.419**	**-3.731**	**-2.842**	**-2.711**	**-3.059**
Financiering en alg. dekkingsmiddelen					
Bedrijfsvoering	115	117	119	121	124
Verbonden partijen	1.690	766	-104	-294	-9
Uitvoering Participatiewet	2.614	2.848	2.827	2.884	2.944
	4.419	3.731	2.842	2.711	3.059
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	-
Incidentele baten en lasten	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Figuur 21: Meerjarenraming GR WSP Parkstad

Uitgangspunten bedrijfsvoering

De uitgaven stijgen in de bedrijfsvoering met 2%.

Uitgangspunten Wsw

- *Het operationeel resultaat daalt t.o.v. de 1ste begrotingswijziging 2025 in de jaren 2026-2029. Het nettoresultaat wordt beter door een daling van het subsidieresultaat;*
- *De looneffecten binnen de cao-Sw zijn na 1 januari 2025 niet bekend, daarom zijn er geen verdere cao-stijgingen opgenomen;*
- *De bedrijfskosten stijgen vooral door een stijging van de ICT en facilitaire kosten;*
- *De rijkssubsidie per arbeidsjaar is opgenomen op basis van circulaires mei- en september 2024.*

Uitgangspunten Participatiewet

- *De bedrijfskosten stijgen in jaren 2026-2029 door inflatie;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2026-2029 met ongeveer 2% door periodieken;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2026-2029 gelijk op 22,24 fte.*

Uitgangspunten Duale Poort

- *De bedrijfskosten blijven in de jaren 2026-2029 ongeveer gelijk;*
- *De salariskosten stijgen in de jaren 2026-2029 met 2% door periodieken;*
- *De bezetting blijft in de jaren 2026-2029 op 11,92 fte.*

8 Bijlagen

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten 1ste begr. wijz. 2025 GR WSP				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**participatie wet**	**totaal financiering**
Beekdaelen	6.060	89.091	96.266	**191.417**
Brunssum	14.426	212.093	245.537	**472.056**
Gulpen-Wittem	2.683	39.452	0	**42.135**
Heerlen	40.556	596.268	1.329.020	**1.965.844**
Kerkrade	26.825	394.393	506.665	**927.883**
Landgraaf	15.270	224.499	354.665	**594.434**
Simpelveld	2.944	43.288	42.872	**89.104**
Vaals	2.457	36.125	0	**38.582**
Valkenburg	2.120	31.168	0	**33.288**
Voerendaal	1.607	23.624	38.974	**64.205**
totaal	**114.947**	**1.690.000**	**2.614.000**	**4.418.947**

Figuur 22: Overzicht bijdrage per deelnemende gemeenten voor 1ste begrotingswijziging 2025

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	5.847	38.372	104.884	**149.104**
Brunssum	14.806	97.163	267.518	**379.487**
Gulpen-Wittem	2.763	18.134	0	**20.898**
Heerlen	42.166	276.706	1.447.992	**1.766.864**
Kerkrade	26.654	174.910	552.020	**753.584**
Landgraaf	15.244	100.035	386.414	**501.693**
Simpelveld	3.014	19.779	46.709	**69.502**
Vaals	2.563	16.821	0	**19.384**
Valkenburg	2.157	14.156	0	**16.313**
Voerendaal	1.512	9.923	42.463	**53.899**
totaal	**116.726**	**766.000**	**2.848.000**	**3.730.726**

Figuur 23: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2027 GR				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	5.923	-5.174	104.110	**104.860**
Brunssum	15.395	-13.447	265.545	**267.492**
Gulpen-Wittem	2.902	-2.535	0	**367**
Heerlen	42.876	-37.452	1.437.315	**1.442.739**
Kerkrade	27.472	-23.997	547.950	**551.425**
Landgraaf	15.249	-13.320	383.565	**385.494**
Simpelveld	2.952	-2.579	46.365	**46.738**
Vaals	2.478	-2.165	0	**313**
Valkenburg	2.171	-1.896	0	**275**
Voerendaal	1.644	-1.436	42.150	**42.358**
totaal	**119.061**	**-104.000**	**2.827.000**	**2.842.061**

Figuur 24: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2027

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2028 GR				
Deelnemende gemeente	**bedrijfs-voering**	**verbonden partijen**	**Participatie wet**	**totaal bijdragen**
Beekdaelen	5.955	-14.417	106.210	**97.748**
Brunssum	15.519	-37.571	270.899	**248.848**
Gulpen-Wittem	2.784	-6.741	0	**-3.956**
Heerlen	43.938	-106.371	1.466.295	**1.403.863**
Kerkrade	28.376	-68.697	558.998	**518.678**
Landgraaf	15.650	-37.888	391.299	**369.061**
Simpelveld	2.849	-6.898	47.300	**43.251**
Vaals	2.407	-5.828	0	**-3.421**
Valkenburg	2.157	-5.222	0	**-3.065**
Voerendaal	1.805	-4.370	43.000	**40.435**
totaal	**121.442**	**-294.000**	**2.884.000**	**2.711.442**

Figuur 25: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2028

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2029 GR

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	6.409	-466	108.419	**114.363**
Brunssum	15.285	-1.111	276.535	**290.710**
Gulpen-Wittem	2.919	-212	0	**2.707**
Heerlen	45.030	-3.272	1.496.800	**1.538.558**
Kerkrade	28.871	-2.098	570.628	**597.401**
Landgraaf	16.220	-1.178	399.439	**414.481**
Simpelveld	2.892	-210	48.284	**50.966**
Vaals	2.417	-176	0	**2.241**
Valkenburg	1.886	-137	0	**1.749**
Voerendaal	1.943	-141	43.894	**45.696**
totaal	**123.871**	**-9.000**	**2.944.000**	**3.058.871**

Figuur 26: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2029

9 Woordenlijst

Hieronder leggen we een aantal financiële woorden uit.

Arbeidsjaar

Een manier om te laten zien hoeveel een medewerker werkt in een jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de handicap voor werk van de medewerker.

Bedrijfsvoering

Het runnen van een bedrijf.

Bezetting

Het aantal mensen dat ergens werkt.

Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Geldbronnen die gebruikt worden om uitgaven te betalen.

Indexeren / indexering / indexatie

Het aanpassen van bedragen aan de inflatie.

Meerjarenraming

Een financiële planning voor meerdere jaren.

Mei- en septembercirculaire

Brieven van de overheid met informatie over geld voor gemeenten.

Nettoresultaat

Het bedrag dat overblijft na aftrek van alle kosten.

Operationeel resultaat:

De winst of het verlies uit de normale dagelijkse activiteiten van een bedrijf.

Prijseffect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid voor de verandering in de prijs van onze inkoop en lonen.

Subsidiebedrag

Het geld dat we van de overheid krijgen voor een bepaald doel.

Verbonden partijen

Bedrijven die samenwerken met onze organisatie.

Volume effect

Verandering in het bedrag per arbeidsjaar dat we krijgen van de overheid door verandering in de totale hoeveelheid Sw medewerkers in Nederland.



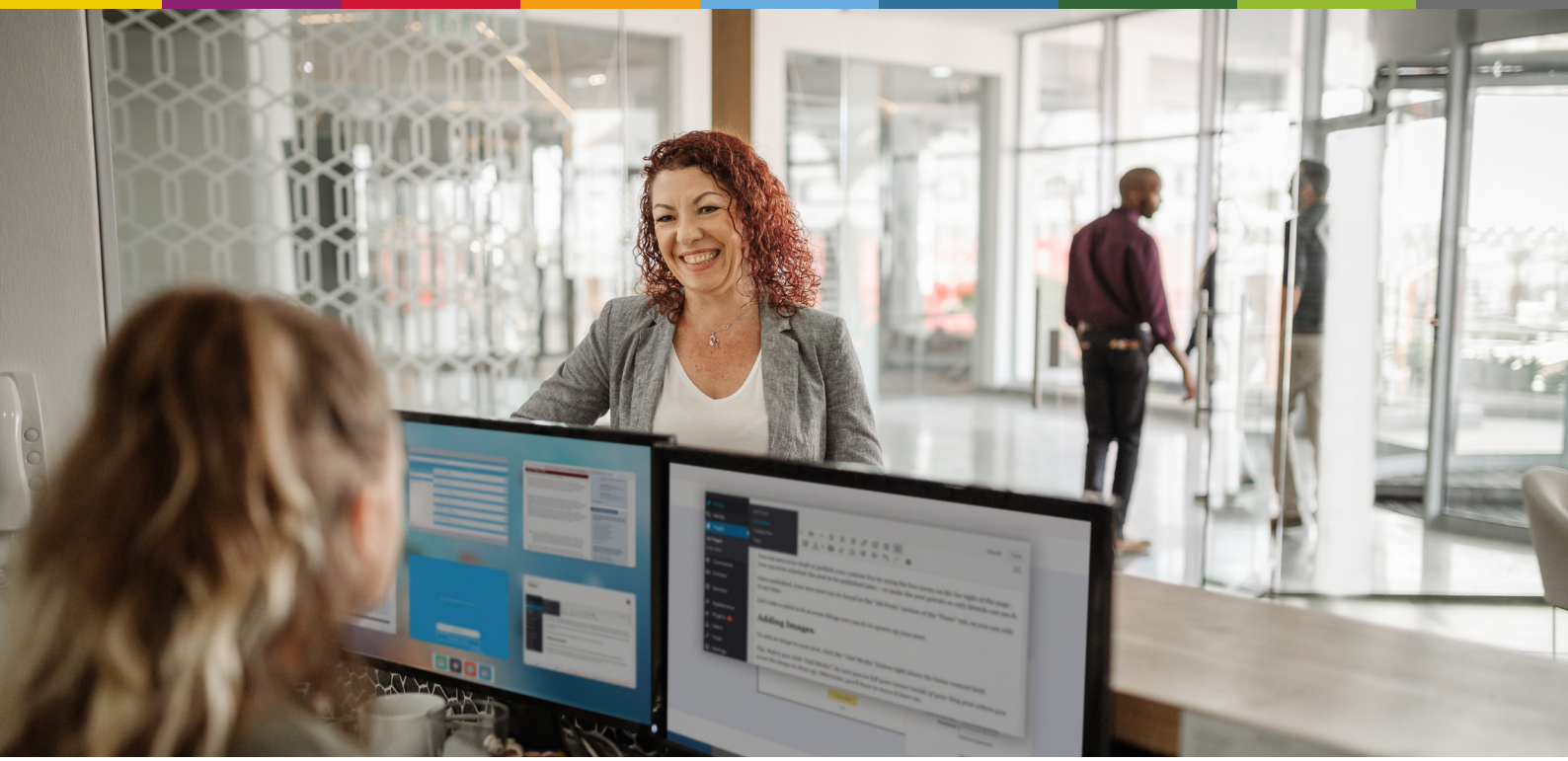
Locatie Carbon 6
Kloosterweg 1
6412 CN Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie BVS
Passartweg 150
6413 NZ Heerlen
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 66 00

Locatie Beschut 2.0
Sourethweg 2
6422 PC Heerlen
Postbus 6001
6401 SB Heerlen
045 566 63 00

Locatie Wenckebachstraat
Wenckebachstraat 2C
6466 NC Kerkrade
Postbus 330
6400 AH Heerlen
045 566 58 00

wsp parkstad



Factsheet

Begroting 2026 GR WOZL

Uitgangspunten

Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

- *Deze sluiten aan op de uitgangspunten van de 1ste begrotingswijziging 2025. Er is geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.*

Goedkeuring door Algemeen Bestuur

- *De 1ste begrotingswijziging 2025 is goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling staat gepland voor de bestuursvergadering van 26 juni 2025.*

Betrokken organisaties

- *De begroting 2026 gaat over GR WOZL en de verbonden partij Beschut 2.0 BV.*

Subsidiebedragen

- *In de begroting 2026 is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire 2024.*

De kosten voor de gemeenten

De bijdrage van de deelnemende gemeenten stijgt van €1.535.000 in 2025 naar €1.771.000 in 2026. Dit is een stijging van €236.000. In 2029 daalt deze bijdrage weer tot €1.654.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WOZL 2026 - 2029 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-318	-337	-359	-374	-388
Uitvoering Wsw	1.831	1.536	1.395	1.327	1.295
Beschut 2.0	-3.047	-2.971	-2.810	-2.690	-2.561
Personeelskosten Wsw	-20	-8	0	0	0
Uitvoering heuvellandgemeenten in GR WSP Parkstad	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	1.535	1.771	1.773	1.736	1.654
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-20**	**-8**	**0**	**0**	**0**

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd. De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op haar kosten.

De GR WOZL heeft in deze begroting een besparing berekend van 3,6% tegenover de begroting die vorig jaar is opgesteld. In figuur 2 zie je dit in cijfers per onderdeel. De besparing binnen de begroting van WSP Parkstad (32,1%) wordt in de begroting van die GR verder uitgelegd.

Resultaat van Beschut 2.0

Het nettoresultaat van Beschut 2.0 verbetert in 2026 van een verlies van -€3.047.000 naar -€2.971.000. In 2029 is het resultaat verbetert tot -€2.561.000.

Ontwikkeling van de resultaten van Beschut 2.0 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Lonen Wsw Beschut 2.0	-8.810	-8.726	-8.402	-8.261	-7.837
Subsidies vanuit de GR WOZL	8.428	8.550	8.448	8.493	8.260
Subsidieresultaat	-382	-176	46	232	423
Operationeel resultaat	-2.665	-2.795	-2.856	-2.922	-2.984
Netto resultaat	**-3.047**	**-2.971**	**-2.810**	**-2.690**	**-2.561**

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar

	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulaire 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirulaire 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	**€ 37.989**	**€ 39.117**	**€ 40.369**	**€ 41.561**	**€ 42.894**

Gemeentelijke bijdragen GR WOZL 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.858	-76.953	148.831	**88.736**	0	3.547.901	**3.636.637**
Brunssum	42.686	-194.854	376.855	**224.688**	0	8.943.486	**9.168.174**
Gulpen-Wittem	7.967	-36.367	70.335	**41.935**	20.898	1.693.328	**1.756.161**
Heerlen	121.565	-554.916	1.073.230	**639.878**	0	25.290.423	**25.930.301**
Kerkrade	76.843	-350.771	678.406	**404.477**	0	16.174.398	**16.578.877**
Landgraaf	43.948	-200.613	387.993	**231.328**	0	9.031.109	**9.262.438**
Simpelveld	8.689	-39.665	76.714	**45.738**	0	1.812.687	**1.858.425**
Vaals	7.390	-33.733	65.241	**38.898**	19.384	1.501.656	**1.559.938**
Valkenburg	6.219	-28.389	54.905	**32.735**	16.313	1.295.295	**1.344.344**
Voerendaal	4.360	-19.901	38.488	**22.947**	0	940.189	**963.137**
totaal	**336.525**	**-1.536.163**	**2.971.000**	**1.771.363**	**56.595**	**70.230.473**	**72.058.431**

Risico's

Loonprijsontwikkeling

Subsidieontwikkeling

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen

Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)

Kansen

Meer geld van de overheid
Door positieve veranderingen in indexering voor prijsstijgingen of hoeveelheden.

Hogere inkomsten
Door hogere tarieven voor detacheringen.

Meer duurzame detacheringen
Door goede inzet van jobcoaching en de KANS-locatie.



Factsheet

Begroting 2026 GR WSP Parkstad

Uitgangspunten

Begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029

- *Deze sluiten aan op de uitgangspunten van de 1ste begrotingswijziging 2025. Er is geen nieuwe informatie die de inkomsten en uitgaven zou veranderen.*

Goedkeuring door Algemeen Bestuur

- *De 1ste begrotingswijziging 2025 is goedgekeurd op 12 december 2024. De definitieve vaststelling staat gepland voor de bestuursvergadering van 26 juni 2025.*

Betrokken organisaties

- *De begroting 2026 gaat over GR WSP Parkstad en haar dochtermaatschappij WSP Parkstad Detacheringen B.V.*

Subsidiebedragen

- *In de begroting 2026 is rekening gehouden met de subsidiebedragen volgens de mei- en septembercirculaire 2024.*

De kosten voor de gemeenten

De bijdrage van de deelnemende gemeenten daalt van €4.419.000 in 2025 naar €3.731.000 in 2026. Dit is een daling van €688.000. In 2029 daalt deze bijdrage verder tot €3.059.000.

Ontwikkeling financieel resultaat GR WSP 2025 - 2029 *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Bedrijfsvoering	-115	-117	-119	-122	-124
Verbonden Partijen	-1.690	-766	104	294	9
Uitvoering Participatiewet	-2.614	-2.848	-2.827	-2.884	-2.944
Duale Poort Heerlen	0	0	0	0	0
Financiering- en algemene dekkingsmiddelen	4.419	3.731	2.842	2.712	3.059
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gemeenten ontvangen in 2026 een stuk minder geld per inwoner van het Rijk. Dit wordt het ravijnjaar genoemd. De gemeenten hebben daarom de gemeenschappelijke regelingen WOZL en WSP Parkstad gevraagd om in 2026 minstens 5% te besparen op haar kosten. De GR WSP Parkstad heeft in deze begroting een besparing berekend van 32,1% tegenover de begroting van vorig jaar. Aanvullend hierop wordt in de begroting van GR WOZL rekening gehouden met een besparing van 3,6%.

Resultaat van WSP Parkstad Detachering B.V.

Het nettoresultaat van WSP Parkstad Detacheringen verbetert in 2026 van een verlies van -€1.690.000 naar -€766.000. In 2029 is het resultaat naar verwachting licht positief.

Ontwikkeling resultaten van Verbonden Partijen *(bedragen x € 1.000,-)*

	1st begr. wijz 2025	begroting 2026	2027	2028	2029
Personeelskosten Wsw vanuit de GR WOZL	-65.148	-60.291	-54.354	-49.580	-44.158
Subsidies vanuit de GR WOZL	58.290	55.362	51.374	48.121	44.149
Subsidieresultaat	-6.858	-4.929	-2.981	-1.459	-9
Operationeel resultaat	5.168	4.163	3.085	1.754	18
Netto resultaat	**-1.690**	**-766**	**104**	**294**	**9**

Opbouw subsidie per arbeidsjaar

Ontwikkeling subsidie per arbeidsjaar

	2025	2026	2027	2028	2029
Subsidie cf. mei circulaire 2023	€ 35.209	€ 36.259	€ 37.419	€ 38.537	€ 42.654
Ontwikkeling cf. mei en septembercirulaire 2024					
- indexering LPO	€ 2.163	€ 2.228	€ 2.299	€ 2.368	
- minder arbeidsjaren	€ 377	€ 390	€ 411	€ 416	
-compensatie LIV	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240	€ 240
	€ 2.780	€ 2.858	€ 2.950	€ 3.024	€ 240
Subsidiebedrag begroting 2026	**€ 37.989**	**€ 39.117**	**€ 40.369**	**€ 41.561**	**€ 42.894**

Gemeentelijke bijdragen GR WSP Parkstad 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	5.847	38.372	104.884	**149.104**
Brunssum	14.806	97.163	267.518	**379.487**
Gulpen-Wittem	2.763	18.134	0	**20.898**
Heerlen	42.166	276.706	1.447.992	**1.766.864**
Kerkrade	26.654	174.910	552.020	**753.584**
Landgraaf	15.244	100.035	386.414	**501.693**
Simpelveld	3.014	19.779	46.709	**69.502**
Vaals	2.563	16.821	0	**19.384**
Valkenburg	2.157	14.156	0	**16.313**
Voerendaal	1.512	9.923	42.463	**53.899**
totaal	**116.726**	**766.000**	**2.848.000**	**3.730.726**

Risico's

Loonprijsontwikkeling

Subsidieontwikkeling

Aantal arbeidsjaren

Indexeringen

Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)

Kansen

Meer geld van de overheid
Door positieve veranderingen in indexering voor prijsstijgingen of hoeveelheden.

Hogere inkomsten
Door hogere tarieven voor detacheringen.

Meer duurzame detacheringen
Door goede inzet van jobcoaching en de KANS-locatie.

Gemeenschappelijke Regeling GR WOZL en GR WSP Parkstad

1.

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	WOZL: 67.796 WSP: 5.492 **Totaal**: **73.288**	WOZL: -203 WSP: -1.761 **Totaal**: **-1.964**	N.v.t.	N.v.t.	WOZL: 4.466 WSP: N.v.t. **Totaal**: 4.466	N.v.t.	N.v.t.	WOZL: 72.059 WSP: 3.731 **Totaal**: **75.790**	WOZL: 6,29% WSP: -32,07% **Totaal**: **3,41%**
Toelichting		WOZL: -0,30% WSP: -32,07% **Totaal**: **-2,68%**	N.v.t.	N.v.t.	WOZL: 6,59% WSP: N.v.t. **Totaal**: **6,59%**	N.v.t.	N.v.t.		

2.

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade toe met:			356
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	0	Deze is wel/niet (volledig) gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	n.v.t.
			Totale impact op begroting Kerkrade	356

Zienswijze vorig jaar	WOZL: Positief WSP: Neutraal

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	De GR WOZL heeft aan de kostenkant van de begroting 2026 een structurele verlaging van 3,6% gerealiseerd. GR WSP Parkstad heeft een verlaging van 32,1% gerealiseerd. De besparing komt o.a. door een vergoeding van het lage-inkomensvoordeel, een verbetering van detacheringstarieven en doordat de vacatures van medewerkers die met pensioen gaan met heroverweging worden ingevuld.	

Toelichting deel 1 (de begroting van de GR)

- **Bedragen** worden in 1.000-tallen uitgedrukt. Essentieel is dat het verschil tussen de 1e (blauwe) en laatste (oranje) cel verklaard wordt door de tussenliggende cellen. *Een deel van de mutatie kan het gevolg zijn van indexatie en/of CAO verhogingen die niet voorzien waren in jaarschijf 2026 van de vorige begroting. Een deel kan voortkomen uit nieuw beleid waarover reeds besloten is, etc. In alle gevallen dient hier voor het betreffende deel een getal ingevuld te worden.* Nadat alle van toepassing zijnde bedragen zijn ingevuld klopt de optelling van links naar rechts; dus: blauw+groen+geel=oranje
- Laatste cel (% stijging t.o.v. vorige begroting: oranje/blauw -1
- Legenda voor de kleuren:

Groen: Indien dit niet binnen de GR kan worden opgevangen en indien het niet 'een onsje minder' kan, dan zijn deze wijzigingen een gegeven. In de toelichtingsvakken kan bij Index en CAO volstaan worden met een %. Reeds besloten beleidsaanpassingen en Verplichting/wetgeving kunnen beknopt worden toegelicht (indien van toepassing).

Geel: Het accent van de toelichting ligt op de gele vakken (indien van toepassing). Deze wijzigingen behoeven altijd nadere duiding. Dit betreft nieuw beleid of overige niet-standaard aanpassingen. Hierover zou de discussie gevoerd moeten worden.

Toelichting deel 2 (gevolgen Kerkrade + overig)

- **Impact Kerkrade.** Wederom uitgedrukt in 1.000-tallen. Het gewijzigde totaalbedrag uit de begroting van de GR heeft doorgaans impact op de bijdrage van de gemeente Kerkrade aan deze GR. De wijziging in onze bijdrage vul je in de grijze cel in en je geeft in de cel links daarvan aan of het een toe- of afname betreft. Let op: het gaat hier wederom om de wijziging in de bijdrage **2026** t.o.v. de bijdrage 2026 waarmee wij eerder rekening hielden op basis van de vorige begroting van de GR. Het gaat hier niét sec om de verhoging/verlaging van 2025 naar 2026. **Het gaat hier om de impact die dit heeft op de eigen begroting van de gemeente Kerkrade (jaarschijf 2026).**
- Zienswijze vorig jaar: geef hier aan hoe de zienswijze een jaar geleden luidde.
- (re)actie GR op bezuinigingsopgave. Geef in dit vak aan hoe er gereageerd is op onze brief met de bezuiningsopgave en welke acties er eventueel al ondernomen zijn.

Gemeenschappelijke Regeling

wsp parkstad

wozl

Wethouder John Roland

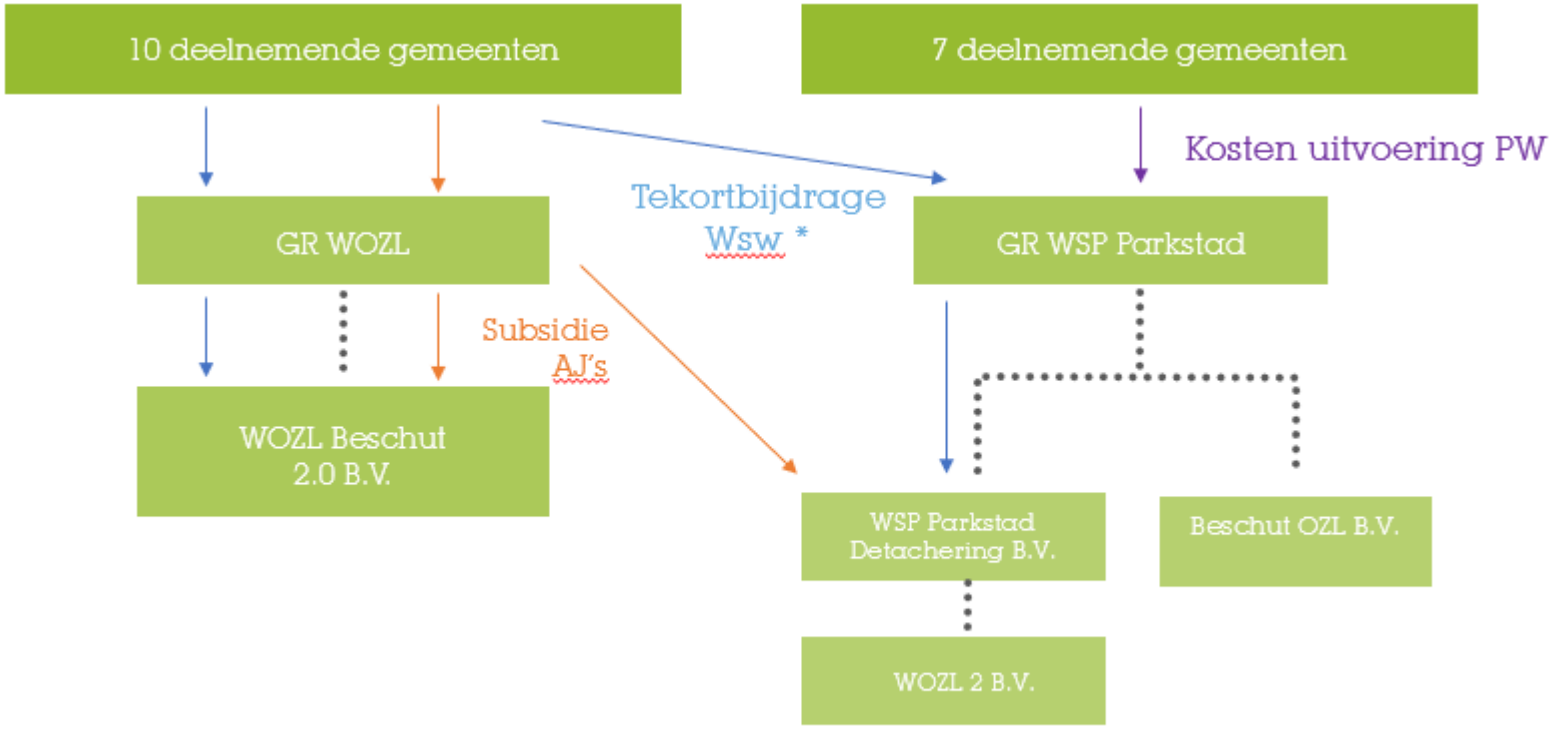
Doelstelling van GR WOZL en GR WSP Parkstad

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (GR WOZL) helpt mensen met een arbeids-beperking aan passend werk en arbeidsrevalidatie. Dit gebeurt op basis van een indicatie van het UWV. GR WOZL werkt samen met het Werkgeversservicepunt Parkstad (WSP Parkstad).

De Gemeenschappelijke Regeling WSP Parkstad heeft de volgende doelen:

- Gemeenten helpen bij de uitvoering de Participatiewet door mensen te helpen om werk te vinden. Ook helpen we gemeenten om een goed en uniform arbeidsmarktbeleid op te stellen.
- Een goed werkende arbeidsmarkt in de regio waardoor veel mensen aan het werk kunnen en de werkloosheid daalt.
- Aanspreekpunt voor werkgevers die op zoek zijn naar personeel in de regio.
- Uitvoeren van de oude Wet sociale werkvoorziening.

Organisatiestructuur en financiële stromen



** Bijdragen van de heuvelland gemeenten verloopt via GR WOZL*

Dienstverlening SW

Nieuwe KANS-locatie voor re-integratie en in between jobs

Sociaal begeleiders inz. doorverwijzing naar instanties

Samenwerking Kredietbank Limburg inz. schulden problematiek

± 2,100 medewerkers aan het werk

Realatie met 719 actieve werkgevers

Begeleid Werken vormgegeven met partners

Intensievere begeleiding vanwege leeftijd en toegenomen beperkingen

Kans: expertise inzetten voor Nieuw Beschut en PW'ers met grote begeleidings behoefte

Dienstverlening Participatiewet

méér dan alleen vacatures invullen

SROI in Z-L samenwerking en ten goede laten komen voor de regio

Team Inclusief methodiek van Inclusief Her-ontwerp van Werkprocessen

Statushouders en Module Arbeidsmarkt Participatie

Duale Poort gem. Heerlen en WerkvoorHeerlen i.s.m. Bovengrondse Vakschool

Jongeren jobcoaching en regionale coördinatie tbv Jongeren vanuit VSO-PRO

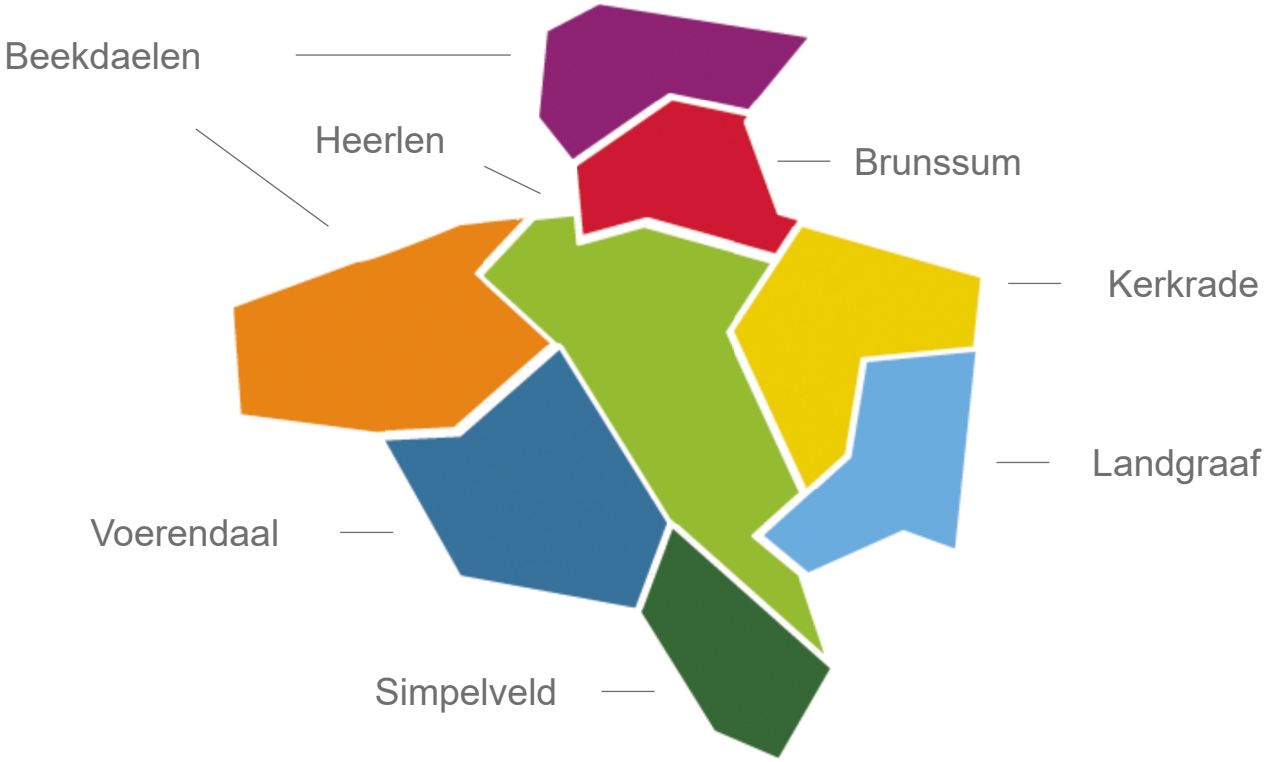
Nauwe keten samenwerking met (I)SD'en en Ontwikkel bedrijven = TOA

LKS aanvragen voor werkgevers tbv kandidaten uit Heerlen

Begeleiding werkgevers met nazorgcoaches en Buddy Training

Strategische businesspartner met (nog) rijke klantportefeuille

Trends Parkstad



mensen met een uitkering
8.000

Samenwerking Ketenpartners
- 4 sociale diensten
- 4 ontwikkelbedrijven

3.000
VSO – SVS – PRO - Jongeren

Ontwikkeling Regionale Werkhubs

Financiële wijzigingen begroting 2026 en meerjarenraming 2027 - 2029

Onderstaande begrotingen betreffen slechts een technische doorrekening van beschikbare gegevens.

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WOZL

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	uitvoering Wsw	resultaat Beschut 2.0	totaal financiering	Uitvoering WSW Heuvelland in GR WSP	subsidie	totaal bijdragen
Beekdaelen	16.858	-76.953	148.831	**88.736**	0	3.547.901	**3.636.637**
Brunssum	42.686	-194.854	376.855	**224.688**	0	8.943.486	**9.168.174**
Gulpen-Wittem	7.967	-36.367	70.335	**41.935**	20.898	1.693.328	**1.756.161**
Heerlen	121.565	-554.916	1.073.230	**639.878**	0	25.290.423	**25.930.301**
Kerkrade	76.843	-350.771	678.406	**404.477**	0	16.174.398	**16.578.877**
Landgraaf	43.948	-200.613	387.993	**231.328**	0	9.031.109	**9.262.438**
Simpelveld	8.689	-39.665	76.714	**45.738**	0	1.812.687	**1.858.425**
Vaals	7.390	-33.733	65.241	**38.898**	19.384	1.501.656	**1.559.938**
Valkenburg	6.219	-28.389	54.905	**32.735**	16.313	1.295.295	**1.344.344**
Voerendaal	4.360	-19.901	38.488	**22.947**	0	940.189	**963.137**
totaal	**336.525**	**-1.536.163**	**2.971.000**	**1.771.363**	**56.595**	**70.230.473**	**72.058.431**

Figuur 29: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2026

Totaal bijdragen deelnemende gemeenten begroting 2026 GR WSP

Deelnemende gemeente	bedrijfs-voering	verbonden partijen	Participatie wet	totaal bijdragen
Beekdaelen	5.847	38.372	104.884	**149.104**
Brunssum	14.806	97.163	267.518	**379.487**
Gulpen-Wittem	2.763	18.134	0	**20.898**
Heerlen	42.166	276.706	1.447.992	**1.766.864**
Kerkrade	26.654	174.910	552.020	**753.584**
Landgraaf	15.244	100.035	386.414	**501.693**
Simpelveld	3.014	19.779	46.709	**69.502**
Vaals	2.563	16.821	0	**19.384**
Valkenburg	2.157	14.156	0	**16.313**
Voerendaal	1.512	9.923	42.463	**53.899**
totaal	**116.726**	**766.000**	**2.848.000**	**3.730.726**

Figuur 23: Overzicht bijdragen deelnemende gemeenten 2026 GR WSP

Bijdrage aan de bezuinigingsopgave / ravijnjaar deelnemende gemeenten

De GR WOZL heeft, met de oorspronkelijke begroting 2025 met meerjarenraming 2026 – 2028 als vertrekpunt, de GR WOZL aan de kostenkant van de begroting 2026 een structurele verlaging van 3,6% gerealiseerd.

De GR WSP Parkstad heeft, met de oorspronkelijke begroting 2025 met meerjarenraming 2026 – 2028 als vertrekpunt, in deze begroting 2026 een besparing berekend van 32,1%.
Deze besparing is aanzienlijk en wordt op hoofdlijnen gerealiseerd door:

- Een substantiële stijgingen in de subsidiebedragen als gevolg van een volume-effect (landelijk zijn er minder Sw-medewerkers terwijl het macrobudget gelijk blijft';
- De onvoorziene compensatie voor het vervallen van het lage inkomensvoordeel (LIV).
- Daarnaast is door een succesvolle regeling vervroegde uittreding sprake van een lagere bezetting. In de wetenschap dat iedere werkzame Sw-medewerker per saldo geld kost is ook dit een onvoorziene besparing. Dit uit zich tevens in een afname van bijkomende kosten als begeleiding en medisch vervoer.
- Tot slot is er sprake van tariefverbeteringen die bereikt zijn na de vorige begrotingscyclus die een positief effect hebben op de omzet, hetgeen ook leidt tot kostenbesparing voor de deelnemende gemeenten.

Gemeenschappelijke Regeling GR WOZL en GR WSP Parkstad

1.

	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2025**	Index	CAO	Beleidsaanpassingen (reeds besloten)	Verplichtingen/ wetgeving	Beleidsaanpassingen (nieuw)	Overig	Totaalbedrag jaarschijf 2026 uit GR begroting **2026**	% stijging t.o.v. vorige begroting
Bedragen (x € 1.000)	WOZL: 67.796 WSP: 5.492 **Totaal: 73.288**	WOZL: -203 WSP: -1.761 **Totaal: -1.964**	N.v.t.	N.v.t.	WOZL: 4.466 WSP: N.v.t. **Totaal:** 4.466	N.v.t.	N.v.t.	WOZL: 72.059 WSP: 3.731 **Totaal: 75.790**	WOZL: 6,29% WSP: -32,07% **Totaal: 3,41%**
Toelichting		WOZL: -0,30% WSP: -32,07% **Totaal: -2,68%**	N.v.t.	N.v.t.	WOZL: 6,59% WSP: N.v.t. **Totaal: 6,59%**	N.v.t.	N.v.t.		

2.

Impact Gemeente Kerkrade	Volgend uit de GR begroting neemt bijdrage Kerkrade toe met:			356
In begroting Kerkrade is n.a.v. bezuinigingsopgave een taakstelling ingeboekt op bijdrage GR van:	0	Deze is wel/niet (volledig) gerealiseerd door GR	Impact niet (volledig) realiseren taakstelling	
			Totale impact op begroting Kerkrade	356

Zienswijze vorig jaar	WOZL: Positief WSP: Neutraal

(re)actie van de GR n.a.v. brief bezuinigingsopgave	De GR WOZL heeft aan de kostenkant van de begroting 2026 een structurele verlaging van 3,6% gerealiseerd. GR WSP Parkstad heeft een verlaging van 32,1% gerealiseerd. De besparing komt o.a. door een vergoeding van het lage-inkomensvoordeel, een verbetering van detacheringstarieven en doordat de vacatures van medewerkers die met pensioen gaan met heroverweging worden ingevuld.	