Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Begroting 2017-1

Datum: 17 maart 2017
Status: Concept

Voorwoord

Voor u ligt de eerste wijziging programmabegroting 2017 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz (begroting 2017-1).

Omnibuzz werkt vanuit een vervoersvisie, die gebaseerd is op de bundeling en aansturing van de verschillende vormen van doelgroepenvervoer (en OV mogelijkheden) vanuit een publieke mobiliteitscentrale, voor alle Limburgse gemeenten (behalve Mook en Middelaar). Met de toetreding van 22 gemeenten in de bestaande gemeenschappelijke regeling Omnibuzz in 2016 is de eerste stap gezet in de realisatie van deze vervoersvisie.

In mei 2016 heeft het algemeen bestuur van Omnibuzz besloten tot een gefaseerde groei naar de uiteindelijk optimale mobiliteitscentrale (op basis van het zgn. regiemodel). De ritaanname en de regietaak op het vervoer maken in 2017 en volgende jaren al deel uit van de taken van Omnibuzz. De planning van het vervoer blijft tot (minimaal) eind 2018 bij de vervoerder.

Stapsgewijs zullen verschillende vormen van gemeenschappelijk doelgroepenvervoer in de mobiliteitscentrale instromen. Hierdoor onstaan meer combinatie mogelijkheden, meer efficiëntie, betere spreiding en optimalisatie van het totale vervoer.

Deze begroting richt zich op 2017. In 2017 is Omnibuzz nog alleen verantwoordelijk voor de opvolger van de Regiotaxi WMO, het (collectief) vraagafhankelijk vervoer voor klanten met een indicatie vanuit de WMO. Dit noemen we vanaf 11 december 2016 Omnibuzz vervoer. Omnibuzz zal in de vorm van diverse werkgroepen in 2017 al toewerken naar de toekomstige instroom van de andere vervoersvormen, waarbij de verwachting is dat WMO-bg vervoer vanaf 2018 in kan stromen en het vervoer van leerlingen vanaf 2020. In de loop van 2017 wordt Omnibuzz waarschijnlijk al ingezet bij de inkoop en uitvoering van verschillende WMO-bg vervoer contracten en enkele pilots in deze vervoersvormen. Parallel wordt de verbinding gezocht met het Openbaar Vervoer. Intensief overleg met de OV-vervoerder moet de afstemming met het OV waarborgen, waardoor de mogelijkheden van het OV op termijn optimaal benut kunnen worden. De resultaten van het overleg met Arriva worden in deze begroting toegelicht.

Bij het lezen van deze begroting is het verstandig om bedachtzaam te zijn op het onderscheid tussen de daadwerkelijke taakstelling van Omnibuzz in 2017 (eerste fase) en de taken die gericht zijn op het toewerken naar de implementatie van latere fases.

Het vervoer is in 2016 aanbesteed en wordt uitgevoerd sinds 11 december 2016. De resultaten van de aanbesteding vormen een belangrijke wijziging ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2017. Daarnaast zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van de organisatie in deze eerste wijziging opgenomen.

Inhoudsopgave

Voorwoord 1

1 Algemeen 3
1.1 Wie is Omnibuzz? 3
1.2 Missie 3
1.3 Ontwikkelingen 4
1.4 Fasering 6

2 Beleidsbegroting 9
2.1 Programma Omnibuzz vervoer 9
2.1.1 Wat willen we bereiken? 9
2.1.2 Wat gaan we ervoor doen? 9
2.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande kosten? 11
2.2 Paragrafen 12
2.2.1 Weerstandsvermogen 12
2.2.2 Financiering 16
2.2.3 Bedrijfsvoering 19

3 Financiële begroting 23
3.1 Financiële kaders 23
3.2 Overzicht van baten en lasten per programma 25
3.3 Toelichting op de baten en lasten 26
3.3.1 Vervoerskosten en baten 26
3.3.2 Kosten regie & planning 30
3.3.3 Bedrijfsvoeringskosten 31
3.3.4 Eindresultaat 32
3.4 Analyse eerste begrotingswijziging 2017 ten opzichte van begroting 2017 33
3.4.1 Analyse vervoersresultaat 33
3.4.2 Totaalanalyse 34

4 Bijlagen 37
4.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven 37
4.2 Staat van reserves 38
4.3 Investeringsbegroting – stand per 01 maart 2017 39
4.4 Opbouw Algemene Reserve 46

1 Algemeen

1.1 Wie is Omnibuzz?

Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling én een dienstverlenende organisatie met een sterke focus op kwaliteit. De dienstverlening is gericht op optimalisatie voor zowel de reizigers als de deelnemende gemeenten.

De organisatie draagt zorg voor een tijdige en kwalitatief hoge uitvoering van collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor de reiziger in het Omnibuzz vervoer. Omnibuzz is dé non-profit partner voor collectief vraagafhankelijk vervoer omdat zij het vervoer optimaal afstemt op de gebruikers middels "Maatwerk in Vervoer". Omnibuzz neemt de administratie en andere uitvoerende en controlerende taken over, waarbij afstemming en overleg tussen betrokken partijen en deelnemende gemeenten goed geborgd is. Dit gebeurt op een zeer transparante manier door structureel de nodige management- en voortgangsinformatie voor de gemeenten te verzorgen en periodiek te overleggen. Tevens zorgt zij voor de coördinatie tussen alle betrokken partijen. Het groot bereik van Omnibuzz, met vrijwel geheel Limburg als verzorgingsgebied, in combinatie met een slagvaardige organisatie maken een efficiënte beleidsuitvoering mogelijk.

Sinds 11 mei 2016 werken 32 Limburgse gemeenten binnen Omnibuzz samen aan toekomstbestendig doelgroepenvervoer.

Omnibuzz staat voor de volgende kernwaarden:
- Klantgericht en betrouwbaar
- Kostenefficiënt en duurzaam
- Innovatief en flexibel
- Kwaliteit en deskundigheid
- Ethiek en integriteit

1.2 Missie

De missie van Omnibuzz is:

Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar
Doelgroepenvervoer voor nu en later.

De missie is verbonden aan een motto dat centraal staat in de dienstverlening:

Via "slim" vervoer maatschappelijk blijven verbinden.

Slim vervoer
Omnibuzz zorgt met het aanbieden van doelgroepenvervoer voor een heel belangrijk netwerk in dit gebied voor reizigers, opdrachtgevers en uitvoerders. Door dit "slim" te doen, wordt het vervoer voor de reiziger passend en kwalitatief hoogwaardig uitgevoerd, maar blijft het ook betaalbaar. Om dit te realiseren wil Omnibuzz voortdurend blijven verbeteren en nieuwe concepten ontwikkelen. Als kenniscentrum beschikt Omnibuzz over input van gebruikers, vervoerders,

instellingen, overheden. Omnibuzz is daardoor in staat alle belangen af te wegen en voor een optimale onderlinge afstemming te zorgen.

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. De uitdaging is om deze functie binnen de financiële kaders te blijven vervullen. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van gebruikers. Ook spant Omnibuzz zich in om de relatie tussen vervoer en sociale activiteiten te versterken.

Blijven(d)
Dit leidt tot een verduurzaming over de hele breedte van het maatschappelijk veld, waardoor vervoer en activiteiten ook op lange termijn geborgd zijn en vervoer de noodzakelijke verbinding kan blijven bieden.

1.3 Ontwikkelingen

Het zoeken naar manieren om "slim" gebruik te maken van de huidige en toekomstige mogelijkheden van het reguliere openbaar vervoer vormt voor Omnibuzz een van de uitgangspunten.

Door de nasleep van de decentralisatie van de AWBZ naar de WMO is nog veel onduidelijk over de organisatie van het vervoer van en naar dagbestedingsactiviteiten. Deze decentralisatie kan tot een groeiende vervoersvraag en wellicht ook tot een toename van het aantal klanten leiden. Eén en ander is afhankelijk van de wijze waarop gemeenten met dit vervoer om gaan en welke keuzes zij hierin maken. Omnibuzz zal bij deze keuzes overigens een adviserende en ondersteunende rol vervullen. De rol wordt concreet ingevuld door de werkgroep WMO-bg.[1] Deze werkgroep inventariseert de wijze waarop gemeenten deze zorg en bijbehorend vervoer op dit moment organiseren, om van daar uit de kansen tot een uniforme en integrale aanpak verder te verkennen.

Daarnaast verwacht Omnibuzz dat de veranderingen die gepaard gaan met de decentralisatie zullen leiden tot een heroriëntering op de dienstverlening door de zorginstellingen. Deze heroriëntering zal de zorg terugbrengen naar de wijk/het dorp. Hierdoor zal een verschuiving plaatsvinden in het vervoer waarbij meer klanten lokaal vervoerd moeten gaan worden.
Dit betekent mogelijk dat de reisafstanden korter worden, maar tegelijkertijd neemt de spreiding van ritten toe. Het is moeilijk in te schatten wat het effect van deze ontwikkelingen zal zijn.

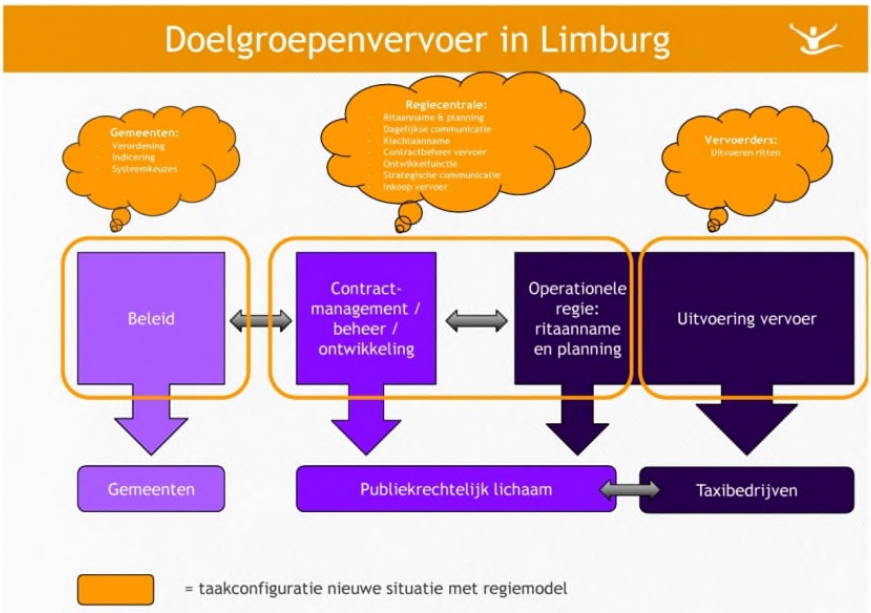
Ook andere relevante gebieden binnen het sociale domein, zoals onderwijs en jeugdzorg, zijn volop in ontwikkeling. De gevolgen van deze ontwikkelingen voor het vervoer (van leerlingen, jeugdzorg, sociale werkplaatsen etc.) zijn op voorhand moeilijk in te schatten. Op het gebied van leerlingenvervoer en vervoer in het kader van jeugdzorg zijn daarom ook werkgroepen bezig met

[1] WMO-bg = WMO begeleiding, het deel van de AWBZ dat overgeheveld is naar de gemeenten en vanaf 1-1-2015 onder de WMO valt.

inventarisaties van de huidige situaties en adviezen voor de toekomstige organisatie van deze vervoersvormen. De werkgroep leerlingenvervoer heeft haar advies inmiddels uitgebracht. De hoofdplanning is dat leerlingenvervoer met ingang van 2020 begint in te stromen. Een en ander is afhankelijk van de looptijd van huidige contracten en specifieke keuzes van gemeenten. Vanuit de looptijden van de huidige contracten kan het noodzakelijk zijn om het leerlingenvervoer voor delen van het Omnibuzz werkgebied al eerder in te laten stromen.

De combinatie van de ambities en de beschreven ontwikkelingen hebben geleid tot de ontwikkeling van het toekomstperspectief op vervoer. Nadat deze visie omarmd is door de Limburgse gemeenten, is Omnibuzz begonnen met de implementatie en doorontwikkeling van deze regionale vervoersvisie. Hierin worden opties uitgewerkt om in de toekomst "slimme" mogelijkheden te creëren om efficiënter te kunnen inspelen op de vraag van potentiële klanten.

Om te sturen op de best passende vervoeroplossing voor de klant en een hogere efficiency in de uitvoering te realiseren, is gekozen voor een model met een scheiding tussen regie (mobiliteitscentrale) en de uitvoering van het vervoer. Dit model heet het regiemodel. In figuur 1 is de verschuiving van dit model ten opzichte van de oude situatie weergegeven.

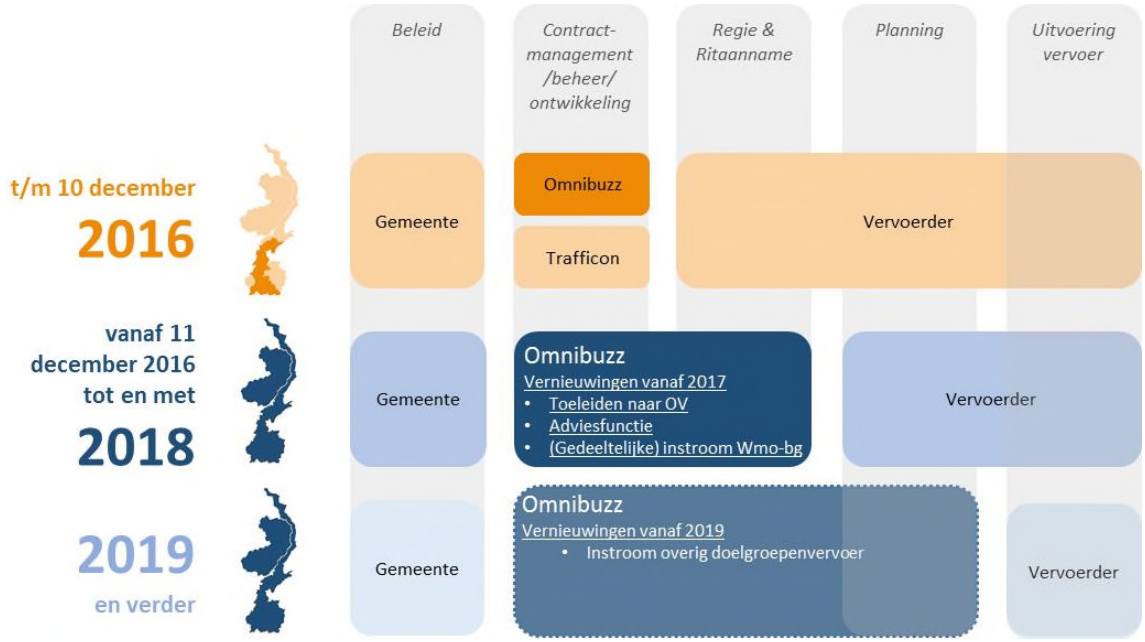


Figuur 1: Visualisatie Regiemodel

Deze mobiliteitscentrale wordt verantwoordelijk voor de ritaanname en planning van alle vervoersvormen en heeft als doel vervoersaanbod zo efficiënt mogelijk in te zetten. Uitgangspunt hierbij is het inrichten van een mobiliteitscentrale als instrument om het gebruik van het reguliere openbaar vervoer te optimaliseren. Daarnaast is de ambitie om middels een groeimodel andere vervoerstromen in te laten stromen in de mobiliteitscentrale. Deze gezamenlijke planning levert naar verwachting op termijn efficiëntie voordelen op die zich uiten in kwaliteitsverbetering en kostenbeheersing.

Omnibuzz is als publiekrechtelijk orgaan opgericht om deze visie voor de 32 gemeenten te realiseren. Gezien de omvang van het einddoel, waarbij sprake is van een integrale mobiliteitscentrale voor al het gemeentelijke doelgroepenvervoer, zal de implementatie ervan gefaseerd plaatsvinden. Met deze keuzes dragen de Limburgse gemeenten zorg voor de toekomstbestendigheid van het doelgroepenvervoer.

1.4 Fasering



Figuur 2: Schematische weergave veranderingen en ontwikkelingen tot 2019 en verder

Gemeenten blijven verantwoordelijk voor de indicatiestelling van hun inwoners en bepalen of iemand in aanmerking komt voor vervoer en onder welke voorwaarden. Ook bepalen gemeenten het beleid op de verschillende gebieden van het doelgroepenvervoer. Omnibuzz zal door de integratie van nieuwe taken steeds meer grip krijgen op relevante reisinformatie en hierdoor steeds beter in staat zijn gemeenten te adviseren bij het bepalen van dit beleid. Op die manier krijgen gemeenten steeds meer grip op het vervoer en kan men flexibeler omgaan met de inrichting van het vervoer.

In de mobiliteitscentrale zal naast contractbeheer de regietaak over het vervoer uitgevoerd worden. Hieronder vallen taken als ritaanname, het plannen van ritten en het toewijzen van de ritten aan de juiste voertuigen. De ritaanname wordt al vanaf 11 december 2016 door Omnibuzz uitgevoerd. Hetzelfde geldt voor de tactische regie. De planning en andere operationele taken blijven tot minimaal eind 2018 nog bij de vervoerders en zullen daarna in de mobiliteitscentrale geïntegreerd worden.

In de loop van 2017 zal in overleg met de deelnemende gemeenten en klantorganisaties ook gewerkt worden aan verdere verbeteringen van het Omnibuzz vervoer.

De verbeteringen worden verwerkt in de aanbesteding van het vervoer die weer zal volgen in 2018. Bovendien zal Omnibuzz in 2017 investeren in de eigen organisatie, waarin een aantal aspecten te onderscheiden zijn:

- het opschalen en stabiliseren van de organisatie t.g.v. de opschaling naar 32 gemeenten en de uitbreiding van taken;
- het opzetten en uitwerken van de tactische regietaak i.s.m. de ritaanname;
- het verder ontwikkelen van een visie op een passend softwarepakket voor de mobiliteitscentrale;
- het verder ontwikkelen van de aanbesteding van het vraagafhankelijk vervoer;
- het voorbereiden van de organisatie op de instroom van ander vervoer.

In deze begroting kunnen de volgende projecten van 2017 worden uitgelicht:

- Voor Elkaar Pas:
Het algemeen bestuur van Omnibuzz heeft op 22 februari 2017 ingestemd met het concept van de Voor Elkaar Pas (VEP) als een passend vervoersbewijs om de toeleiding van klanten naar het OV mogelijk te maken.
De VEP is een OV-chipkaart die als maatwerk product voor de klanten van Omnibuzz wordt ontwikkeld en dus ook is afgestemd op de doelgroep. De bekende drempels voor OV-gebruik worden met deze kaart weggenomen, doordat klanten een volledig gereed product ontvangen en achteraf een factuur van hun ritten ontvangen. Ook kunnen zij kosteloos een begeleider meenemen indien binnen Limburg met Arriva gereisd wordt. Bovendien reizen zij tegen een aantrekkelijk kortingspercentage in het OV van Arriva.
Omnibuzz vormt samen met Arriva het implementatieteam. De invoering van de VEP heeft gevolgen voor de reguliere taken van Omnibuzz in met name de financiële afhandeling en klantenservice. Deze taken vallen voor een deel samen met de uitrol van het rekeningrijden voor alle klanten in het Omnibuzz vervoer. Ook zal het verstrekken van de VEP voor een deel de reguliere pasverstrekking vervangen, de VEP is immers een gecombineerde pas waarmee gereisd kan worden in OV én Omnibuzz vervoer.
De impact op de organisatie van Omnibuzz zal in grote mate afhankelijk zijn van de afname van de VEP. Op basis van historische kennis wordt dit aantal ingeschat op ongeveer 10-15% van de klanten. Ook de exacte aanvangsdatum is hiervoor van belang, deze is afhankelijk van de voortgang in het implementatie team. Naar verwachting zal deze kaart in het 2^{e} kwartaal van 2017 worden aangeboden aan de klant.

- Callcenter:
De overeenkomst met PZN inzake callcenter en ritaanname loopt tot en met 31 december 2017 (met een mogelijke uitloop van 3 maanden). In de loop van 2017 volgt verdere besluitvorming. Parallel wordt de inkoop c.q. aanbesteding van de telefonie en de agendasoftware voorbereid en na besluitvorming uitgevoerd. Deze zaken moeten eind 2017 getest en operationeel zijn.

- Strategische en tactische inkoopplanning op weg naar regiemodel:
Om de start van het regiemodel (met bijbehorend vervoer) goed voor te bereiden moeten er verschillende zaken worden ingekocht of aanbesteed. Hiervoor is een

strategische en tactische planning in voorbereiding. Deze planning dient ter afstemming, maar zal ook worden gebruikt om de juiste aanbestedingsvorm te kunnen kiezen.
De volgende inkopen of aanbestedingen (onderscheid tussen inkoop en aanbesteding op basis van wetgeving) staan in deze planning. In de planning wordt het totale traject van inhoudelijke voorbereiding tot en met contractering en implementatie meegenomen.

1. Inkoop telefonie en agendasoftware callcenter; dit moet eind 2017 getest en operationeel zijn.
2. WMO-bg vervoer, diverse pilots; hiermee wordt rekening gehouden op verzoek van de werkgroep WMO-bg. Nog niet zeker, maar voorbereidingen zijn al getroffen.
3. Vervoersapplicatie mobiliteitscentrale/regiemodel; hiermee moet vanaf 1 januari 2019 het totale vervoer door Omnibuzz worden gepland. Inhoudelijke voorbereiding tweede helft 2017 en feitelijke aanbesteding in 2018.
4. Vervoer mobiliteitscentrale/regiemodel; de inkoop van chauffeurs en auto's die vanaf 1 januari 2019 moeten gaan rijden onder aansturing en planning van de mobiliteitscentrale. De inhoudelijke voorbereiding en feitelijke aansturing lopen parallel aan 3.
5. Inkoop diverse contracten leerlingenvervoer; hiermee wordt rekening gehouden op verzoek van enkele gemeenten. Reden: ancticiperen op contracten die eerder aflopen dan algemene instroom leerlingenvervoer in 2020. Nog niet zeker, maar voorbereidingen zijn al getroffen.

Doordat zowel 1, 3, en 4 echt uitgevoerd moet worden, moet rekening worden gehouden met een piek in alle gerelateerde werkzaamheden in de tweede helft van 2017.

- Jaarplannen:
Per afdeling is beschreven welke reguliere werkzaamheden er zijn en wat de betrokkenheid is bij verbeterprojecten en projecten ter voorbereiding van het regiemodel. Hiervan is een jaarplanning gemaakt en de projecten worden gedetailleerd uitgeschreven. Het totaaloverzicht wordt gepresenteerd tijdens de vergadering van het algemeen bestuur op 5 juli 2017.

- Gevolgen tussentijdse gedeeltelijke instroom andere vervoersvormen:
Een tussentijdse gedeeltelijke instroom is inhoudelijk interessant. Zo kan al ervaring worden opgedaan met het oog op de bredere instroom van deze vormen.

2 Beleidsbegroting

2.1 Programma Omnibuzz vervoer

2.1.1 Wat willen we bereiken?

Omnibuzz heeft haar missie vertaald in enkele concrete doelstellingen:

- Iedere doelgroep passend en tijdig vervoer bieden
- Continu werken aan kwaliteitsverbetering
- Hierbij aansluiten bij al ingezette kanteling in het sociale domein, bevorderen zelfredzaamheid burger, burenhulp en het zo veel als mogelijk gebruik maken van algemeen (voor iedere burger) toegankelijke voorzieningen
- Vervoersuitgaven beheersbaar houden, ook met oog op duurzaamheid
- Vervoer kunnen blijven garanderen binnen de gemeentelijke begrotingen
- Grip op de interne organisatie

2.1.2 Wat gaan we ervoor doen?

Voor alle deelnemende gemeenten staat voorop dat ze iedere doelgroep passend en tijdig vervoer willen blijven bieden. Daarmee willen ze iedereen zo optimaal mogelijk laten deelnemen aan de samenleving. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven.

Het samenwerken binnen Omnibuzz biedt gemeenten de kans om zo efficiënt mogelijk met de middelen om te gaan en vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid samen te ontwikkelen. Door deze manier van samenwerken kunnen gemeenten het doelgroepenvervoer blijven garanderen binnen de financiële kaders van de gemeentelijke begrotingen.

Binnen Omnibuzz kunnen de gemeenten ook laten zien dat oog voor financiële beheersbaarheid goed samengaat met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Omnibuzz vervult de rol van een kennis- en ontwikkelcentrum voor toekomstbestendig kwaliteitsdoelgroepenvervoer. Zo kan er gewerkt worden aan continue kwaliteitsverbetering. Deze rol kan ze vervullen door de bundeling van kennis die de laatste jaren in de provincie en organisatie is gegroeid.

De omvang van de organisatie draagt bij aan het ontwikkelen van betaalbare producten die de klanttevredenheid bevorderen. Denk daarbij bijvoorbeeld aan klantvriendelijke betaalsystemen, goede informatievoorziening, verbeteringen in boekingssystemen of de ontwikkeling van een vervoers-app voor de mobiele telefoon. Ook het invoeren van een OV-advies is binnen een groter samenwerkingsverband als Omnibuzz klantvriendelijker te organiseren. In het werkgebied van Omnibuzz weten alle klanten waar ze aan toe zijn en gelden voor hen zo veel als mogelijk dezelfde voorwaarden.

De opzet, bestaan en werking van de Administratieve Organisatie worden getoetst aan de hand van periodiek uitgevoerde (interne) controles. Deze

controles zorgen ervoor dat Omnibuzz te allen tijde in staat is om haar processen kritisch te beoordelen en waar nodig aan te passen.

De Administratieve Organisatie en Interne Beheersing vormen een essentieel onderdeel van de Planning & Control cyclus (P&C cyclus). Omnibuzz wil met haar P&C cyclus bewerkstelligen dat zij:

- Doelgericht, doelmatig en doeltreffend werkt;
- Transparante processen in werking heeft;
- Juist, tijdig en volledig het management en bestuur voorziet in de informatievoorziening;
- Risico's aanvaardt door ze te benoemen en inzichtelijk te maken;
- Compliant is met geldende wet- en regelgeving.

De organisatorische verandering waar Omnibuzz zich nu in bevindt geven aanleiding om de gehele Administratieve Organisatie en Interne Beheersing, alsook de P&C cyclus opnieuw te beoordelen en waar nodig aan te passen.

Informatiebeveiliging

Om haar diensten goed uit te kunnen voeren beschikt Omnibuzz over de vertrouwelijke gegevens van onder andere burgers, gemeenten en vervoerders. Omnibuzz vindt het van belang om informatiebeveiliging goed te verankeren in de processen en systemen, daarnaast wil Omnibuzz de gebruikers bewust maken van het belang hiervan. Bovendien geldt er een wettelijke plicht om privacy gevoelige informatie goed te beveiligen.

In 2016 heeft een Privacy Impact Assessment plaatsgevonden door een EDP auditor van Koenen & Co. Op basis hiervan zijn een aantal aanbevelingen gedaan. Zo is geadviseerd om bewerkingsovereenkomsten af te sluiten met IT-dienstverleners en vervoerders; dit laatste heeft inmiddels grotendeels plaatsgevonden. Daarnaast is geadviseerd om een (strategisch) beveiligingsbeleid op te stellen en een protocol uit te werken rondom het signaleren, registreren, beoordelen en melden van eventuele informatielekken.

De aanbevelingen uit het Privacy Impact Assessment zullen in de vergadering van het dagelijks bestuur nader worden toegelicht.

In het kader van het informatiebeveiligingsbeleid is in de begroting 2017-1 de aanstelling van een (externe-) privacy officer voorzien (0,2 FTE).

2.1.3 Wat zijn de daarmee gepaard gaande kosten?

	2017-1
Lasten structureel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ 21.096.096
Totaal structurele lasten	**€ 21.096.096**
Lasten incidenteel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ -
Totaal incidentele lasten	**€ -**
Baten structureel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ 2.802.163
Gemeentelijke bijdragen	€ 18.293.933
Totaal structurele baten	**€ 21.096.096**
Baten incidenteel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ -
Gemeentelijke bijdragen	€ -
Totaal incidentele baten	**€ -**
Saldo structurele baten en lasten	€ -
Saldo incidentele baten en lasten	€ -
Totaal saldo voor bestemming	€ -
Toevoegingen aan reserves	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -
Totaal saldo na bestemming	**€ -**

De lasten voor het Programma Omnibuzz vervoer bestaan uit:

- vervoerskosten
- kosten regie & planning
- beheerskosten (inclusief loonkosten en kapitaallasten)

De baten voor het Programma Omnibuzz vervoer bestaan uit:

- klantbijdrage Omnibuzz vervoer
- bijdrage gemeenten

De uitgangspunten voor deze begroting staan vermeld op pagina 23.

Beleidsindicatoren

Met de invoering van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording, ingaand voor begrotingen en programmaverantwoordingen vanaf 2017, dienen decentrale overheden de hun voor 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	2017-1	Eenheid	Bron
Formatie	0,022	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Bezettting	0,022	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens
Apparaatskosten	€ 2,65	Kosten per inwoner	Eigen begroting
Externe inhuur	14,7%	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting
Overhead	10,6%	% van totale lasten	Eigen begroting

2.2 Paragrafen

In het kader van artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende paragrafen opgenomen:

- Weerstandsvermogen
- Financiering
- Bedrijfsvoering

2.2.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kan gedefinieerd worden als het vermogen dat nodig is om incidentele niet voorziene tegenvallers te kunnen opvangen.

Het Ministerie van Binnenlandse Zaken schrijft in artikel 11 van het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording het volgende voor:

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

Risicomanagement

Bij het opstellen van het bedrijfsplan is een inventarisatie gemaakt van de belangrijkste risico's waar Omnibuzz mee kan worden geconfronteerd. Voor deze risico's zijn vervolgens ook maatregelen benoemd om deze zo goed mogelijk te beheersen.

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

	Politieke Risico's	Strategische Risico's	Proces Risico's	Personele Risico's	ICT Risico's	Financiële Risico's	Kwaliteit Risico's
Bezuinigingen van de gemeentes	X						
Uittreden van gemeentes uit de GR		X					
Beheersbaarheid van het vervoer		X					
Decentralisatie van taken naar gemeenten (instroom overige vervoersstromen)		X					
Uitvoering van taken omtrent Regie en Planning			X				
Beperkte bezetting leidt tot kwaliteitsrisico's			X				
Kennis van het personeel				X			
Continuïteit risico tgv serverbeheer					X		
Inkoop						X	
Kwaliteit van informatie vervoerders							X

Rekening houdende met de beheersmaatregelen die beschikbaar zijn om deze risico's te mitigeren en de mate waarin de risico's reeds in de begroting zijn doorgerekend wordt de maximale impact geschat op € 1.124.000. Het volstorten van de Algemene Reserve door de deelnemende gemeenten is na aanvang van de werkzaamheden op 11 december 2016 in rekening gebracht. Voor een uitsplitsing van de opbouw van de Algemene Reserve per geïdentificeerd risico wordt verwezen naar bijlage 4.5.

De bestaande Algemene Reserve ad € 600.000 die door de 10 initiële Omnibuzz gemeenten is gestort, vloeit terug naar deze gemeenten. Restsaldi van de egalisatie- en bestemmingsreserve zoals opgebouwd tot en met 10 december 2016 vloeien eveneens terug naar de gemeenten die deze reserves hebben volgestort. Dit zal plaatsvinden na vaststelling van de jaarrekening in de vergadering van het algemeen bestuur van de 10 initiële Omnibuzz gemeenten op 5 juli 2017. Uitzondering hierop zijn de bestemmingsreserve Personeel ad € 109.000 en de bestemmingsreserve Opstart ad € 235.000. Deze reserves zijn benodigd om lasten in 2017 e.v. te dekken.

Het beleid van Omnibuzz is nu zodanig ingericht dat minimaal één keer per 4 jaar de nota Reserves en Voorzieningen geactualiseerd dient te worden. In 2015 heeft de laatste actualisering van deze nota plaatsgevonden. Daarnaast is risicomanagement een essentieel onderdeel van de Planning en 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.

Door de uitbreiding van de activiteiten van Omnibuzz en hieraan gekoppeld de ontwikkeling van de organisatie is de verwachting dat de risico's verbonden aan de bezetting en de hieruit voortvloeiende risico's op het gebied van kennismanagement zullen veranderen (waarschijnlijk afnemen). Daarnaast zal er

de komende periode meer inzicht komen in de risico's die verbonden zijn aan de groei van Omnibuzz en de nieuwe taken (regie en planning) die Omnibuzz gaat uitvoeren. Om recht te doen aan deze sterk veranderende situatie en dynamisch invulling te geven aan het risicomanagement binnen Omnibuzz zal in 2017 de risicoparagraaf van de nota reserves en voorzieningen herijken worden en voorgeleggen aan het algemeen bestuur. De resultaten van deze herijking zullen terugkomen in de jaarrekening 2017 en eerste begrotingswijziging 2018.

Geprognosticeerde balans

BALANS 2017-1

ACTIVA	10-dec-2016 €	31-dec-2017 €	PASSIVA	10-dec-2016 €	31-dec-2017 €
VASTE ACTIVA			**VASTE PASSIVA**		
Materiele vaste activa	16.635	718.225	Algemene Reserve	600.000	1.124.000
			Egalisatiereserve	-	-
Financiële vaste activa	-	-	Bestemmingsreserve	344.000	109.000
			Resultaat voor bestemming	1.606.186	-
			Langlopende schulden	-	-
Totaal vaste activa	16.635	718.225	*Totaal vaste passiva*	2.550.186	1.233.000
VLOTTENDE ACTIVA			**VLOTTENDE PASSIVA**		
Uitzettingen < 1 jaar					
Overige vorderingen	263.144	120.928			
Liquide middelen	3.591.461	1.346.011	Overige schulden	547.131	364.989
Overlopende activa	250.250	153.049	Overlopende passiva	1.024.173	740.224
Totaal vlottende activa	4.104.854	1.619.988	*Totaal vlottende passiva*	1.571.304	1.105.213
Totaal generaal	**4.121.490**	**2.338.213**	***Totaal generaal***	**4.121.490**	**2.338.213**

Het saldo van de algemene reserve zoals opgenomen onder de vaste passiva op 10 dec 2016 is volgestort door de initiële 10 Omnibuzz gemeenten en vloeit derhalve ook terug naar deze gemeenten bij de eindafrekening van het boekjaar 2016.

De balansposten vlottende activa en vlottende passiva zijn voor 2017 begroot door het gewogen gemiddelde van de afgelopen drie jaren te nemen (incidentele posten buiten beschouwing gelaten). 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.

Kengetallen

In het kader van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn de volgende kengetallen opgenomen:

a. Netto schuldquote;
b. Solvabiliteitsratio;
c. Structurele exploitatieruimte;
d. Grondexploitatie;
e. 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:

a. De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen;
b. De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan;
c. 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;
d. De grondexploitatie geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten, niet van toepassing voor Omnibuzz;
e. 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 2017 (t) weergegeven in de volgende tabel.

	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	**2015**	**2016**	**2017-1**
netto schuldquote	-211%	-160%	-174%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-211%	-160%	-174%
solvabiliteitsrisico	71%	62%	64%
structurele exploitatieruimte	110%	122%	100%
grondexploitatie	nvt	nvt	nvt
belastingcapaciteit	nvt	nvt	nvt

Voor 2017 (t) is een gemiddelde van de cijfers van de jaren 2014 tot en met 2016 gebruikt om de kengetallen te berekenen. Voor 2015 (t-2) zijn de gerealiseerde cijfers uit de jaarreking 2015 gebruikt en voor 2016 (t-1) zijn de gerealiseerde cijfers uit de concept-jaarrekening gebruikt.

De solvabiliteitsratio beweegt tussen de 62% en 71%, dit betekent dat voor 2017 (t) 64% van het totale vermogen uit eigen vermogen bestaat. Hoe hoger dit percentage, hoe beter.

De uitkomst van de netto schuldquote is negatief. Dit komt omdat Omnibuzz geen vreemd vermogen heeft aangetrokken. Er is momenteel ook geen indicatie dat dit in de nabije toekomst zal veranderen.

De structurele exploitatieruimte bedraagt voor 2017 100%. Voor 2017 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.

2.2.2 Financiering

Treasury

De financiering van Omnibuzz bestaat enerzijds uit bijdragen van de deelnemende gemeenten en anderzijds uit een eigen bijdrage van de reizigers.

Omnibuzz betaalt met de ontvangen bijdragen haar eigen kosten en de facturen van de vervoerders. Door het feit dat 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 zijn opgenomen als kapitaallasten.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan tot welk bedrag korte financiering mogelijk is. Onder korte financiering wordt in de Wet FIDO verstaan leningen met een rentetypische 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.

Kasgeldlimiet 2017-1						
	(1) Vlottende schuld		(2) Vlottende middelen		(3) Netto vlottende schuld	
Kwartaal 1 (vanaf 11 dec 2016)	€	1.454.781	€	3.483.638	€	-2.028.857
Kwartaal 2	€	1.338.258	€	2.862.421	€	-1.524.163
Kwartaal 3	€	1.221.736	€	2.241.205	€	-1.019.469
Kwartaal 4	€	1.105.213	€	1.619.988	€	-514.775
(4) Gemiddelde van kwartalen	**€**	**1.279.997**	**€**	**2.551.813**	**€**	**-1.271.816**
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	**€**	**1.271.816**				
(5) Berekening kasgeldlimiet						
(7) Omvang begroting per 1 januari 2017			€	21.096.096		
(8) in procenten van de grondslag				8,2%		
(5) = (7) x (8) Kasgeldlimiet:			€	1.729.880		
Ruimte (+) / overschrijding (-) (6) + (5)			**€**	**3.001.696**		

De (verwachte) netto vlottende schuld per kwartaal is berekend door uit te gaan van de begin- en eindstanden op basis van de geprognosticeerde balans en een lineaire stijging of daling gedurende het jaar naar het eindsaldo per 31 december 2017.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is direct gerelateerd aan het budgettaire risico en heeft als doel om 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. 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 zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen 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 vrijvallen niet kunnen worden herbelegd, maar naar de rekening courant gaan. Daar kunnen ze hoogstens als deposito worden weggezet tegen de dan geldende rente op Nederlandse staatsobligaties. Er is sprake van een drempelbedrag dat Omnibuzz buiten de schatkist mag aanhouden. Het gaat om 0,75% van het begrotingstotaal. Voor Omnibuzz is het drempelbedrag vastgesteld op € 200.000, het wettelijk minimum. 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 procent 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 op de volgende pagina.

	Omschrijving	2016 Jaarrekening x € 1.000,-	2017.1 Begroting x € 1.000,-	2018 Begroting x € 1.000,-
		vorig verslagjaar	*huidig begrotingsjaar*	*volgend begrotingsjaar*
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	920	0	0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1	110	219
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	17	828	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**	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	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 ivm 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)	○ ja ◉ nee	○ ja ◉ nee	○ ja ◉ nee
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
Berekend EMU-saldo		**904**	**-718**	**219**

Het EMU-saldo wordt berekend door op het exploitatiesaldo de afschrijvingen, investeringen en mutaties van reserves te corrigeren. Doordat Omnibuzz kostenneutraal begroot leiden de investeringen ad € 828.000 en afschrijvingen ad € 110.000 per saldo tot een negatief EMU-saldo ad € 718.000.

Economische vooruitzichten

De wereldeconomie groeit in 2017 naar verwachting wat sterker dan in 2016. De opkomende landen zullen naar het zich laat aanzien iets sterker groeien met name in Rusland, Brazilie en China. Ook de groeiverwachtingen voor de Amerikaanse economie zijn positief.
Voor de eurozone wordt een relatief stabiele economische groei voorzien ten opzichte van 2016 (+1,7%). Omdat Nederland relatief veel handelt met Europa en de Verenigde Staten trekt de voor Nederland relevante wereldhandel echter vrij sterk aan. De Nederlandse uitvoer profiteert hiervan. De Nederlandse economie groeit in 2017 naar verwachting dan ook met 2%.

De inflatie in het eurogebied blijft naar verwachting laag maar loopt in 2017 wel verder op met name door oplopende energieprijzen naar 1,3%. Voor Nederland wordt een stijging van het inflatiepercentage naar 1,5% verwacht.

Een aantal bijzondere risico's kunnen de economische groei beinvloeden: uittreding van het Verenigd Koninkrijk uit de Europese Unie, de zwakke financiële situatie in Zuid-Europa, verdere vertraging van de mondiale handel, onzekerheid over het (monetair) beleid in de Verenigde Staten en het eurogebied en het effect van het economische beleid van de nieuwe president van de Verenigde Staten.

Wat betreft de ontwikkeling van de rente is de verwachting dat het monetaire beleid mondiaal ruim zal blijven. Dit zal ertoe leiden dat ook de korte rentetarieven laag zullen blijven. De lange rentetarieven zullen onder invloed van de iets oplopende inflatie iets gaan stijgen.

Dit alles betekent voor Omnibuzz dat naar alle waarschijnlijkheid de kosten van de dienstverlening in de toekomst gematigd zullen stijgen. De relatief lage rentes, zowel kort als lang, hebben in principe een negatief effect voor Omnibuzz. Zij trekt immers naar verwachting geen vreemd vermogen aan maar zet hoogstens overtollige middelen uit via het Schatkistbankieren zoals eerder omschreven. De lage rente heeft hierdoor een negatief effect op te realiseren rente ontvangsten.

2.2.3 Bedrijfsvoering

Sturingsprincipes

Sinds de totstandkoming van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz heeft Omnibuzz zich ontwikkeld tot een compacte, 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 gehanteerd bij de keuzes omtrent inrichting van de werkorganisatie:

- *Kwaliteit en klantgerichtheid*
  Kwaliteit en klantgerichtheid staan voorop bij alle inrichtingsvraagstukken. Dit uit zich naar alle betrokkenen, van klanten tot vervoerders en van gemeenten tot provincie.
- *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, een organisatie 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.

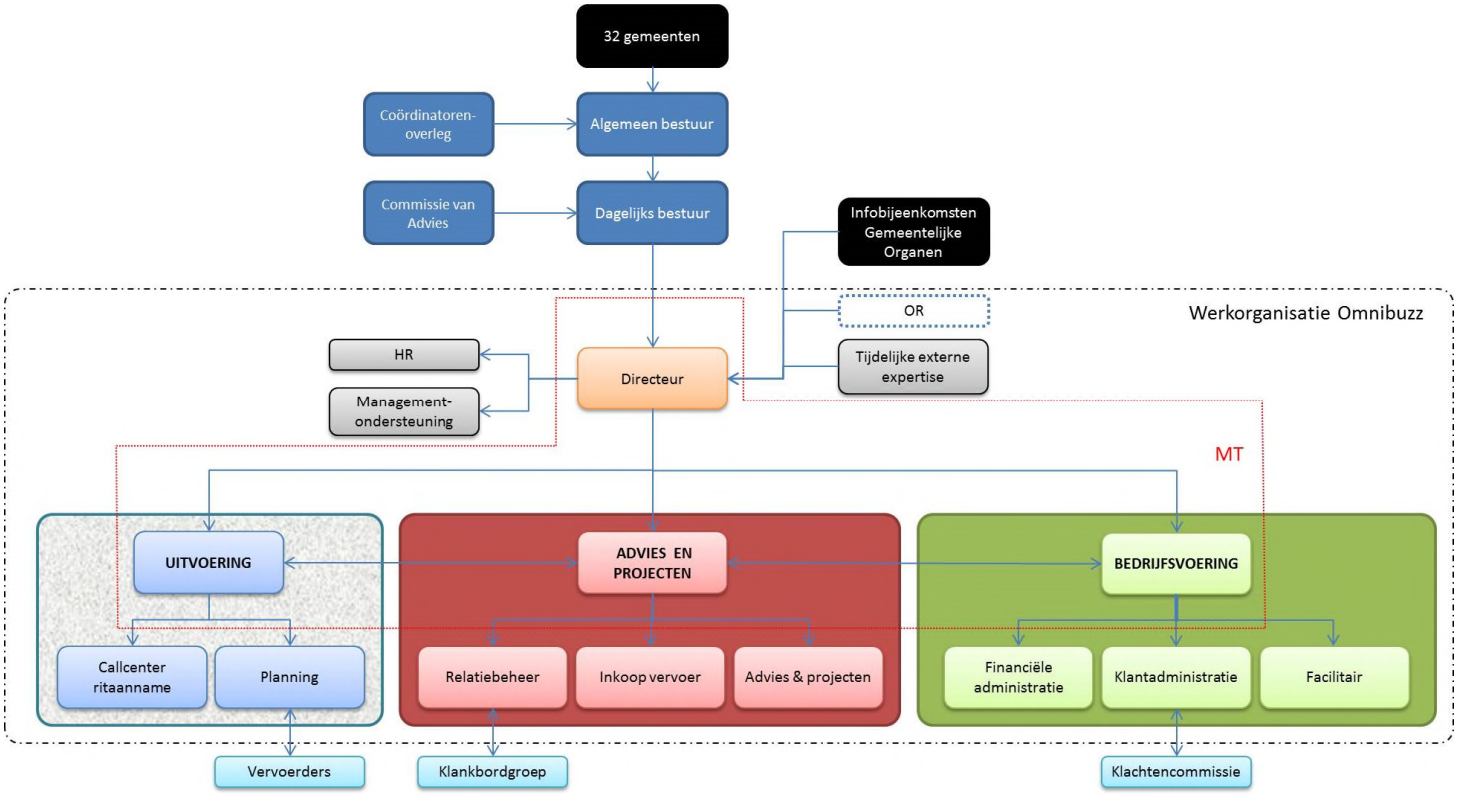
Horizontaal toezicht en VPB

In het kader van horizontaal toezicht heeft Omnibuzz in 2016 overleg gevoerd met de belastingdienst over de op handen zijnde veranderingen binnen Omnibuzz. Specifiek is met de belastingdienst gesproken over de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsorganisaties. Omnibuzz heeft in het

overleg op basis van argumenten het standpunt ingebracht dat de activiteiten van Omnibuzz niet vennootschapsbelastingplichtig zijn. Begin 2017 zal de belastingdienst op dit standpunt reageren.

Organisatiestructuur en taken

De organisatiestructuur is vastgesteld door het dagelijks bestuur, deze is hieronder weergegeven:



Bestuurlijke structuur

De bestuurlijke structuur wordt gevormd door een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur bestaat uit 32 leden met 40 stemmen.

Het dagelijks bestuur wordt gevormd door een zevental leden:

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

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

Structuur werkorganisatie

De werkorganisatie van Omnibuzz eind 2017, conform vastgesteld organisatieplan, zal hieronder toegelicht worden.

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

Binnen de werkorganisatie wordt in 2017 een tweetal afdelingen onderscheiden die elk onder aansturing staan van een manager:

- Advies en Projecten, waaronder relatiebeheer, inkoop vervoer en advies & projecten.
- Bedrijfsvoering, waaronder facilitaire diensten, financiële administratie en klantadministratie.

Naast deze twee afdelingen worden een aantal staffuncties onderscheiden.

Afdeling Advies en Projecten

De afdeling Advies en Projecten zal bij benadering de volgende bezetting in 2017 (voor wat betreft het Omnibuzz vervoer) kennen:

- Manager advies en projecten: 1 fte
- Adviseur inkoop vervoer: 0,5 fte
- Adviseur projecten: 1,5 fte
- Relatiebeheerder: 1 fte
- Medewerker databeheer en analyse 0,6 fte
- Projectmedewerker Uitvoering 0,8 fte

De totale verwachte bezetting van de afdeling Advies en Projecten bedraagt in de eindsituatie (voor wat betreft het WMO-regiotaxivervoer) naar huidige inzichten 5,4 fte.

Afdeling Bedrijfsvoering

De afdeling Bedrijfsvoering zal naar verwachting de volgende bezetting in 2017 (voor wat betreft het WMO-regiotaxivervoer) kennen:

- Manager bedrijfsvoering: 1 fte
- Teamleider fin. adm: 1 fte
- Financieel medewerkers: 2,5 fte
- Teamleider klantadministratie: 1 fte
- Klantadministratie: 7,17 fte
- Medewerker informatiemanagement: 0,5 fte
- Medewerker ICT: 0,5 fte

De totale verwachte bezetting van de afdeling Bedrijfsvoering bedraagt in de eindsituatie (voor wat betreft het WMO-regiotaxivervoer) naar huidige inzichten 13,67 fte.

Staf functies

De staf functies zien er naar verwachting als volgt uit:

- Directeur: 1 fte
- Secretariaat: 1,4 fte
- HR medewerkers: 1,4 fte

De verwachte bezetting van de staf functies bedraagt in 2017 (voor wat betreft het WMO-regiotaxivervoer) naar huidige inzichten 3,8 fte.

Daarnaast wordt vanwege de aard van werkzaamheden externe expertise ingekocht:

- Auditing en IC: 0,2 fte
- Privacy officer: 0,2 fte
- Communicatieadviseur 0,2 fte
- Projectleider 0,5 fte

De taken van de toekomstige afdeling Uitvoering worden in 2017 nog ingekocht via PZN.

De bezetting van Omnibuzz bedraagt eind 2017 23,97 fte, conform goedgekeurd organisatieplan zoals besloten in de vergadering van het dagelijks bestuur van 18 januari 2017.

3 Financiële begroting

3.1 Financiële kaders

Hieronder worden slechts de wijzigingen ten opzichte van de eerder vastgestelde uitgangspunten en kaders van de begroting 2017 toegelicht.

1. Vervoersvolume is gebaseerd op de gerealiseerde cijfers van het boekjaar voorafgaand aan het jaar waarop de begrotingswijziging betrekking heeft (jaar T-1). Voor deze begrotingswijziging worden dus de gerealiseerde cijfers van 1 januari tot en met 10 december 2016 herrekend naar de periode van het verlengde boekjaar.
2. De gehanteerde prijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Op basis van de in de aanbesteding geoffreerde prijzen in de verschillende percelen is er geen sprake van een afwijking groter dan 10 % tussen de gewogen gemiddelde zoneprijs in de regio Noord-Midden en de regio Zuid. Conform de notitie afrekensystematiek betekent dit dat voor het begrotingsjaar 2017 er sprake zal zijn van één gewogen gemiddelde prijs voor alle gemeenten. Deze prijs is vastgesteld door een gewogen gemiddelde te nemen van alle perceelprijzen. De wegingsfactoren zijn bepaald op basis van de in de begroting 2017 en aanbesteding gehanteerde vervoersvolumes.
   Op basis van deze berekening resulteert voor het begrotingsjaar 2017:
   1) Een zoneprijs ad € 3,71 exclusief BTW;
   2) De toeslagprijs per zone bedraagt € 0,37 exclusief BTW of € 0,93 exclusief BTW, afhankelijk van de soort toeslag;
   3) Voor de eigen bijdrage van klant zijn de nu gehanteerde tarieven het uitgangspunt te weten:
      a) 0,71 exclusief BTW voor de Westelijke Mijnstreek en Heuvelland;
      b) 0,61 exclusief BTW voor de gemeenten Parkstad en Maastricht;
      c) 0,60 exclusief BTW voor Noord- en Midden Limburg.
3. Conform uitgangspunt notitie afrekensystematiek (alsook gemeenschappelijke regeling) wordt het vervoer op basis van daadwerkelijk gebruik afgerekend.
4. Conform uitgangspunt notitie afrekensystematiek (alsook gemeenschappelijke regeling) worden de beheerkosten voor 50% op basis van inwoneraantal (per 1 januari 2017, bron CBS) en voor 50 % op basis van aantal pashouders (per 1 januari 2017, bron klantadministratie Omnibuzz) afgerekend.

Er is bij het opstellen van deze begroting het standpunt ingenomen dat Omnibuzz niet vennootschapsbelastingplichtig zal zijn.

<u>Risico's ten aanzien van de vernieuwde OV-Visie</u>
Buiten de risico's die reeds benoemd zijn in de paragraaf weerstandsvermogen (pagina 12), hebben de volgende risico's ook geleid tot een toepassing van een marge op het gerealiseerde vervoersvolume. De invoering van de vernieuwde OV-

Visie per 11 december 2016 geeft mogelijk de volgende risico's voor het Omnibuzz vervoer:

- De lijnvoering van het openbaar vervoer verandert in negatieve zin. Dit kan mogelijk leiden tot een extra instroom van nieuwe klanten, alsook een verhoging van het vervoersvolume van bestaande klanten. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen;
- De bedieningstijden van het OV veranderen in negatieve zin. Dit kan mogelijk leiden tot een extra instroom van nieuwe klanten, alsook een verhoging van het vervoersvolume van bestaande klanten. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen;
- De OV-jaarkaart zoals deze voorheen in Noord- en Midden-Limburg gratis aan de Wmo-geïndiceerde klanten werd aangeboden, wordt omgezet is een Voor Elkaar Pas waarbij de Wmo-geïndiceerde klanten tegen een gereduceerd tarief kunnen reizen in het OV in Limburg. De overgang van gratis OV naar betaald OV heeft mogelijk als gevolg dat er meer gebruik van het Omnibuzz vervoer is. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen;
- De OV-jaarkaart zoals deze voorheen in Westelijke Mijnstreek en Heuvelland tegen een vaste prijs aan de Wmo-geïndiceerde klanten werd aangeboden, wordt omgezet in een Voor Elkaar Pas waarbij de Wmo-geïndiceerde klanten tegen een gereduceerd tarief kunnen reizen in het OV in Limburg. De overgang van een vast naar variabel tarief heeft mogelijk tot gevolg dat er meer gebruik van het Omnibuzz vervoer is. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen.

3.2 Overzicht van baten en lasten per programma

De begroting 2017-1 is sluitend door de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Daarbij moet nog worden opgemerkt dat Omnibuzz een gemeenschappelijke regeling is en mogelijke tekorten derhalve worden afgedekt door de deelnemende gemeenten.

	2017-1
Lasten structureel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ 21.096.096
Totaal structurele lasten	**€ 21.096.096**
Lasten incidenteel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ -
Totaal incidentele lasten	**€ -**
Baten structureel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ 2.802.163
Gemeentelijke bijdragen	€ 18.293.933
Totaal structurele baten	**€ 21.096.096**
Baten incidenteel	
Programma Omnibuzz vervoer	€ -
Gemeentelijke bijdragen	€ -
Totaal incidentele baten	**€ -**
Saldo structurele baten en lasten	€ -
Saldo incidentele baten en lasten	€ -
Totaal saldo voor bestemming	€ -
Toevoegingen aan reserves	€ -
Onttrekkingen aan reserves	€ -
Totaal saldo na bestemming	**€ -**

De lasten voor het Programma Omnibuzz vervoer bestaan uit:

- vervoerskosten
- kosten regie & planning
- beheerskosten (inclusief loonkosten en kapitaallasten)

De baten voor het Programma Omnibuzz vervoer bestaan uit:

- klantbijdrage Omnibuzz vervoer
- bijdrage gemeenten

3.3 Toelichting op de baten en lasten

3.3.1 Vervoerskosten en baten

Het vervoersvolume is gebaseerd op de gerealiseerde zones in de periode 1 januari tot en met 10 december 2016, herrekend naar het verlengde boekjaar 2017. Vervolgens is dit volume met 5% geïndexeerd om de mogelijke risico's die voortvloeien uit de hernieuwde OV-visie af te dekken.

Tabel 1 Vervoersvolume 2017-1

	Gerealiseerde zones 1 jan t/m 10 dec 2016	Zones 2017-1 *	Opslag	Totaal aantal zones 2017	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslagen
Beek	45.211	50.584	5%	53.113	4.401	1.057	4.322
Beesel	27.835	31.143	5%	32.700	1.450	717	1.888
Bergen	21.433	23.980	5%	25.179	20	0	846
Brunssum	109.819	122.870	5%	129.013	5.704	78	9.523
Echt-Susteren	105.240	117.747	5%	123.634	3.773	72	3.235
Eijsden-Margraten	51.760	57.911	5%	60.807	1.394	223	3.880
Gennep	70.939	79.369	5%	83.338	235	1.081	2.118
Gulpen-Wittem	42.070	47.070	5%	49.423	4.362	0	2.090
Heerlen	323.098	361.495	5%	379.570	7.691	4.001	18.247
Horst aan de Maas	79.055	88.450	5%	92.872	1.666	349	5.311
Kerkrade	220.703	246.931	5%	259.278	6.045	2.405	11.425
Landgraaf	173.010	193.571	5%	203.249	3.408	2.896	10.999
Leudal	87.291	97.665	5%	102.548	513	657	4.847
Maasgouw	86.532	96.816	5%	101.656	1.719	599	1.258
Maastricht	638.967	714.902	5%	750.647	30.571	14.457	73.082
Meerssen	91.768	102.674	5%	107.807	7.555	647	9.580
Nederweert	30.045	33.616	5%	35.296	120	0	264
Nuth	59.369	66.424	5%	69.746	1.733	49	2.814
Onderbanken	13.955	15.613	5%	16.394	132	0	284
Peel en Maas	90.208	100.928	5%	105.975	4.034	3.448	5.835
Roerdalen	41.770	46.734	5%	49.071	1.083	214	2.319
Roermond	145.967	163.314	5%	171.479	477	58	7.700
Schinnen	32.183	36.008	5%	37.808	2.320	0	3.520
Simpelveld	32.320	36.161	5%	37.969	1.033	0	0
Sittard-Geleen	383.344	428.901	5%	450.346	45.893	5.908	40.660
Stein	42.779	47.863	5%	50.256	3.070	0	3.329
Vaals	27.187	30.418	5%	31.939	377	25	172
Valkenburg aan de Geul	59.951	67.076	5%	70.429	4.030	235	3.665
Venlo	296.060	331.244	5%	347.806	6.497	6.815	21.034
Venray	76.993	86.143	5%	90.450	1.754	670	7.191
Voerendaal	32.255	36.088	5%	37.893	88	912	733
Weert	87.112	97.464	5%	102.338	530	14	3.612
TOTAAL	**3.626.229**	**4.057.172**		**4.260.031**	**153.677**	**47.585**	**265.785**

** zones zijn herrekend naar verlengd boekjaar*

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

Tabel 2 Vervoerskosten 2017-1

	Zones 2017-1	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslagen	Totaal
Beek	€ 197.050	€ 4.093	€ 983	€ 1.599	€ 203.725
Beesel	€ 121.317	€ 1.348	€ 666	€ 699	€ 124.030
Bergen	€ 93.415	€ 19	€ -	€ 313	€ 93.746
Brunssum	€ 478.640	€ 5.304	€ 72	€ 3.523	€ 487.540
Echt-Susteren	€ 458.683	€ 3.509	€ 67	€ 1.197	€ 463.456
Eijsden-Margraten	€ 225.593	€ 1.297	€ 208	€ 1.436	€ 228.533
Gennep	€ 309.184	€ 219	€ 1.005	€ 784	€ 311.191
Gulpen-Wittem	€ 183.360	€ 4.057	€ -	€ 773	€ 188.190
Heerlen	€ 1.408.204	€ 7.153	€ 3.721	€ 6.751	€ 1.425.830
Horst aan de Maas	€ 344.557	€ 1.549	€ 324	€ 1.965	€ 348.396
Kerkrade	€ 961.922	€ 5.622	€ 2.236	€ 4.227	€ 974.007
Landgraaf	€ 754.054	€ 3.169	€ 2.693	€ 4.070	€ 763.987
Leudal	€ 380.453	€ 477	€ 611	€ 1.793	€ 383.335
Maasgouw	€ 377.145	€ 1.598	€ 557	€ 466	€ 379.766
Maastricht	€ 2.784.902	€ 28.431	€ 13.445	€ 27.040	€ 2.853.818
Meerssen	€ 399.966	€ 7.026	€ 602	€ 3.545	€ 411.139
Nederweert	€ 130.949	€ 111	€ -	€ 98	€ 131.159
Nuth	€ 258.756	€ 1.612	€ 46	€ 1.041	€ 261.455
Onderbanken	€ 60.822	€ 122	€ -	€ 105	€ 61.050
Peel en Maas	€ 393.166	€ 3.752	€ 3.207	€ 2.159	€ 402.284
Roerdalen	€ 182.052	€ 1.007	€ 199	€ 858	€ 184.116
Roermond	€ 636.189	€ 444	€ 54	€ 2.849	€ 639.535
Schinnen	€ 140.268	€ 2.158	€ -	€ 1.302	€ 143.728
Simpelveld	€ 140.865	€ 960	€ -	€ -	€ 141.825
Sittard-Geleen	€ 1.670.783	€ 42.680	€ 5.494	€ 15.044	€ 1.734.002
Stein	€ 186.450	€ 2.855	€ -	€ 1.232	€ 190.537
Vaals	€ 118.493	€ 351	€ 23	€ 63	€ 118.930
Valkenburg aan de Geul	€ 261.293	€ 3.747	€ 219	€ 1.356	€ 266.615
Venlo	€ 1.290.361	€ 6.042	€ 6.338	€ 7.783	€ 1.310.523
Venray	€ 335.570	€ 1.631	€ 623	€ 2.661	€ 340.484
Voerendaal	€ 140.582	€ 82	€ 848	€ 271	€ 141.783
Weert	€ 379.673	€ 493	€ 13	€ 1.337	€ 381.515
TOTAAL	**€ 15.804.714**	**€ 142.919**	**€ 44.254**	**€ 98.341**	**€ 16.090.228**

De vervoerskosten zijn per gemeente berekend en weergegeven. De gehanteerde tarieven en toeslagen voor 2017 zijn de tarieven en toeslagen zoals deze uit de aanbesteding naar voren zijn gekomen en toegelicht in de uitgangspunten op pagina 23.

Tabel 3 Vervoersopbrengsten 2017-1

	Zones 2017-1	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslagen	Totaal
Beek	€ 37.710	€ -	€ -	€ -	€ 37.710
Beesel	€ 19.620	€ -	€ -	€ -	€ 19.620
Bergen	€ 15.107	€ -	€ -	€ -	€ 15.107
Brunssum	€ 78.698	€ -	€ -	€ -	€ 78.698
Echt-Susteren	€ 87.780	€ -	€ -	€ -	€ 87.780
Eijsden-Margraten	€ 43.173	€ -	€ -	€ -	€ 43.173
Gennep	€ 50.003	€ -	€ -	€ -	€ 50.003
Gulpen-Wittem	€ 35.090	€ -	€ -	€ -	€ 35.090
Heerlen	€ 231.538	€ -	€ -	€ -	€ 231.538
Horst aan de Maas	€ 55.723	€ -	€ -	€ -	€ 55.723
Kerkrade	€ 158.160	€ -	€ -	€ -	€ 158.160
Landgraaf	€ 123.982	€ -	€ -	€ -	€ 123.982
Leudal	€ 61.529	€ -	€ -	€ -	€ 61.529
Maasgouw	€ 60.994	€ -	€ -	€ -	€ 60.994
Maastricht	€ 457.895	€ -	€ -	€ -	€ 457.895
Meerssen	€ 76.543	€ -	€ -	€ -	€ 76.543
Nederweert	€ 21.178	€ -	€ -	€ -	€ 21.178
Nuth	€ 42.545	€ -	€ -	€ -	€ 42.545
Onderbanken	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ 10.000
Peel en Maas	€ 63.585	€ -	€ -	€ -	€ 63.585
Roerdalen	€ 29.442	€ -	€ -	€ -	€ 29.442
Roermond	€ 102.888	€ -	€ -	€ -	€ 102.888
Schinnen	€ 26.844	€ -	€ -	€ -	€ 26.844
Simpelveld	€ 23.161	€ -	€ -	€ -	€ 23.161
Sittard-Geleen	€ 319.746	€ -	€ -	€ -	€ 319.746
Stein	€ 35.682	€ -	€ -	€ -	€ 35.682
Vaals	€ 22.677	€ -	€ -	€ -	€ 22.677
Valkenburg aan de Geul	€ 50.005	€ -	€ -	€ -	€ 50.005
Venlo	€ 208.684	€ -	€ -	€ -	€ 208.684
Venray	€ 54.270	€ -	€ -	€ -	€ 54.270
Voerendaal	€ 23.114	€ -	€ -	€ -	€ 23.114
Weert	€ 61.403	€ -	€ -	€ -	€ 61.403
TOTAAL	**€ 2.688.768**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ 2.688.768**

De eigen bijdrage klanten is gehandhaafd op het prijsniveau van 2016, hier heeft geen indexering op plaatsgevonden. Tevens is de prijs per regio verschillend, namelijk:

- 0,71 exclusief BTW voor de Westelijke Mijnstreek en Heuvelland
- 0,61 exclusief BTW voor Parkstad en Maastricht
- 0,60 exclusief BTW voor Noord- en Midden Limburg;

Voor de toeslagen betalen de klanten geen eigen bijdrage.

Tabel 4 Vervoersresultaat 2017-1

	Zones 2017-1	Individueel	Kamer-Kamer	Toeslagen	Totaal
Beek	€ 159.339	€ 4.093	€ 983	€ 1.599	€ 166.014
Beesel	€ 101.697	€ 1.348	€ 666	€ 699	€ 104.410
Bergen	€ 78.307	€ 19	€ -	€ 313	€ 78.639
Brunssum	€ 399.942	€ 5.304	€ 72	€ 3.523	€ 408.842
Echt-Susteren	€ 370.902	€ 3.509	€ 67	€ 1.197	€ 375.675
Eijsden-Margraten	€ 182.420	€ 1.297	€ 208	€ 1.436	€ 185.360
Gennep	€ 259.181	€ 219	€ 1.005	€ 784	€ 261.188
Gulpen-Wittem	€ 148.269	€ 4.057	€ -	€ 773	€ 153.099
Heerlen	€ 1.176.667	€ 7.153	€ 3.721	€ 6.751	€ 1.194.292
Horst aan de Maas	€ 288.833	€ 1.549	€ 324	€ 1.965	€ 292.672
Kerkrade	€ 803.762	€ 5.622	€ 2.236	€ 4.227	€ 815.848
Landgraaf	€ 630.072	€ 3.169	€ 2.693	€ 4.070	€ 640.005
Leudal	€ 318.924	€ 477	€ 611	€ 1.793	€ 321.806
Maasgouw	€ 316.151	€ 1.598	€ 557	€ 466	€ 318.772
Maastricht	€ 2.327.007	€ 28.431	€ 13.445	€ 27.040	€ 2.395.923
Meerssen	€ 323.422	€ 7.026	€ 602	€ 3.545	€ 334.595
Nederweert	€ 109.772	€ 111	€ -	€ 98	€ 109.981
Nuth	€ 216.212	€ 1.612	€ 46	€ 1.041	€ 218.910
Onderbanken	€ 50.822	€ 122	€ -	€ 105	€ 51.049
Peel en Maas	€ 329.582	€ 3.752	€ 3.207	€ 2.159	€ 338.699
Roerdalen	€ 152.610	€ 1.007	€ 199	€ 858	€ 154.674
Roermond	€ 533.301	€ 444	€ 54	€ 2.849	€ 536.647
Schinnen	€ 113.424	€ 2.158	€ -	€ 1.302	€ 116.884
Simpelveld	€ 117.704	€ 960	€ -	€ -	€ 118.664
Sittard-Geleen	€ 1.351.038	€ 42.680	€ 5.494	€ 15.044	€ 1.414.257
Stein	€ 150.768	€ 2.855	€ -	€ 1.232	€ 154.855
Vaals	€ 95.816	€ 351	€ 23	€ 63	€ 96.254
Valkenburg aan de Geul	€ 211.288	€ 3.747	€ 219	€ 1.356	€ 216.610
Venlo	€ 1.081.677	€ 6.042	€ 6.338	€ 7.783	€ 1.101.840
Venray	€ 281.300	€ 1.631	€ 623	€ 2.661	€ 286.214
Voerendaal	€ 117.467	€ 82	€ 848	€ 271	€ 118.668
Weert	€ 318.270	€ 493	€ 13	€ 1.337	€ 320.113
TOTAAL	**€ 13.115.946**	**€ 142.919**	**€ 44.254**	**€ 98.341**	**€ 13.401.460**

Het vervoersresultaat is gebaseerd op het verwachte verbruik per gemeente. Tabel 3 Vervoersopbrengsten 2017-1 wordt hierbij in mindering gebracht op Tabel 2 Vervoerskosten 2017-1. Voor een vergelijking van het verwachte vervoer in deze eerste begrotingswijziging versus de originele begroting 2017 wordt verwezen naar paragraaf 3.4.

3.3.2 Kosten regie & planning

De totale kosten regie & planning worden op basis van solidariteit aan de gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel die daarbij wordt toegepast betreft:

- 50 % inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2017)
- 50 % aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2017)

	Aantal Inwoners	Aantal Pashouders	Verhouding inwoner	Verhouding pashouder	Verdeel-sleutel	Regie	Planning	Totaal
Beek	15.945	642	1,44%	1,55%	1,49%	€ 29.130	€ -	€ 29.130
Beesel	13.407	496	1,21%	1,20%	1,20%	€ 23.462	€ -	€ 23.462
Bergen	13.095	337	1,18%	0,81%	1,00%	€ 19.443	€ -	€ 19.443
Brunssum	28.373	1.173	2,56%	2,83%	2,69%	€ 52.556	€ -	€ 52.556
Echt-Susteren	31.826	1.139	2,87%	2,75%	2,81%	€ 54.789	€ -	€ 54.789
Eijsden-Margraten	25.297	759	2,28%	1,83%	2,06%	€ 40.103	€ -	€ 40.103
Gennep	17.129	639	1,54%	1,54%	1,54%	€ 30.100	€ -	€ 30.100
Gulpen-Wittem	14.329	471	1,29%	1,14%	1,21%	€ 23.683	€ -	€ 23.683
Heerlen	87.202	2.863	7,86%	6,91%	7,39%	€ 144.048	€ -	€ 144.048
Horst aan de Maas	42.135	805	3,80%	1,94%	2,87%	€ 55.980	€ -	€ 55.980
Kerkrade	45.954	2.814	4,14%	6,80%	5,47%	€ 106.652	€ -	€ 106.652
Landgraaf	37.479	1.812	3,38%	4,38%	3,88%	€ 75.606	€ -	€ 75.606
Leudal	35.907	1.194	3,24%	2,88%	3,06%	€ 59.670	€ -	€ 59.670
Maasgouw	23.773	884	2,14%	2,13%	2,14%	€ 41.708	€ -	€ 41.708
Maastricht	122.798	4.980	11,06%	12,03%	11,55%	€ 225.183	€ -	€ 225.183
Meerssen	19.068	984	1,72%	2,38%	2,05%	€ 39.929	€ -	€ 39.929
Nederweert	16.857	462	1,52%	1,12%	1,32%	€ 25.692	€ -	€ 25.692
Nuth	15.315	582	1,38%	1,41%	1,39%	€ 27.163	€ -	€ 27.163
Onderbanken	7.860	156	0,71%	0,38%	0,54%	€ 10.580	€ -	€ 10.580
Peel en Maas	43.354	835	3,91%	2,02%	2,96%	€ 57.758	€ -	€ 57.758
Roerdalen	20.692	487	1,86%	1,18%	1,52%	€ 29.650	€ -	€ 29.650
Roermond	57.419	1.992	5,17%	4,81%	4,99%	€ 97.366	€ -	€ 97.366
Schinnen	12.950	471	1,17%	1,14%	1,15%	€ 22.471	€ -	€ 22.471
Simpelveld	10.569	401	0,95%	0,97%	0,96%	€ 18.731	€ -	€ 18.731
Sittard-Geleen	93.315	5.007	8,41%	12,09%	10,25%	€ 199.914	€ -	€ 199.914
Stein	25.065	787	2,26%	1,90%	2,08%	€ 40.558	€ -	€ 40.558
Vaals	9.703	455	0,87%	1,10%	0,99%	€ 19.241	€ -	€ 19.241
Valkenburg aan de Geul	16.440	737	1,48%	1,78%	1,63%	€ 31.802	€ -	€ 31.802
Venlo	101.023	4.879	9,10%	11,78%	10,44%	€ 203.672	€ -	€ 203.672
Venray	43.566	743	3,93%	1,79%	2,86%	€ 55.778	€ -	€ 55.778
Voerendaal	12.464	271	1,12%	0,65%	0,89%	€ 17.334	€ -	€ 17.334
Weert	49.576	1.149	4,47%	2,77%	3,62%	€ 70.620	€ -	€ 70.620
TOTAAL	**1.109.885**	**41.406**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**€ 1.950.369**	**€ -**	**€ 1.950.369**

In 2017 zal de regie ingekocht worden om uiteindelijk in 2018 onder volledig eigen beheer te worden gebracht. De kosten voor planning worden geacht in de kosten van het vervoer te zitten aangezien de planning tot eind 2018 de verantwoordelijkheid is van de vervoerders. Na 2018 zal ook de planning in eigen beheer worden gebracht.

3.3.3 Bedrijfsvoeringskosten

De totale bedrijfsvoeringskosten worden op basis van solidariteit aan de gemeenten toegerekend. De verdeelsleutel die daarbij wordt toegepast betreft:

- 50 % inwonersaantal (Bron: CBS peildatum 1 januari 2017)
- 50 % aantal pashouders (Bron: klantadministratie Omnibuzz peildatum 1 januari 2017

	Aantal Inwoners	Aantal Pashouders	Verhouding inwoner	Verhouding pashouder	Verdeel-sleutel	Beheer	Lonen	Kapitaal	Totaal
Beek	15.945	642	1,44%	1,55%	1,49%	€ 19.509	€ 24.434	€ -	€ 43.942
Beesel	13.407	496	1,21%	1,20%	1,20%	€ 15.712	€ 19.679	€ -	€ 35.391
Bergen	13.095	337	1,18%	0,81%	1,00%	€ 13.021	€ 16.308	€ -	€ 29.329
Brunssum	28.373	1.173	2,56%	2,83%	2,69%	€ 35.197	€ 44.083	€ -	€ 79.280
Echt-Susteren	31.826	1.139	2,87%	2,75%	2,81%	€ 36.693	€ 45.956	€ -	€ 82.648
Eijsden-Margraten	25.297	759	2,28%	1,83%	2,06%	€ 26.857	€ 33.637	€ -	€ 60.494
Gennep	17.129	639	1,54%	1,54%	1,54%	€ 20.158	€ 25.247	€ -	€ 45.405
Gulpen-Wittem	14.329	471	1,29%	1,14%	1,21%	€ 15.861	€ 19.865	€ -	€ 35.725
Heerlen	87.202	2.863	7,86%	6,91%	7,39%	€ 96.470	€ 120.824	€ -	€ 217.294
Horst aan de Maas	42.135	805	3,80%	1,94%	2,87%	€ 37.491	€ 46.955	€ -	€ 84.446
Kerkrade	45.954	2.814	4,14%	6,80%	5,47%	€ 71.425	€ 89.457	€ -	€ 160.882
Landgraaf	37.479	1.812	3,38%	4,38%	3,88%	€ 50.634	€ 63.417	€ -	€ 114.051
Leudal	35.907	1.194	3,24%	2,88%	3,06%	€ 39.961	€ 50.050	€ -	€ 90.011
Maasgouw	23.773	884	2,14%	2,13%	2,14%	€ 27.932	€ 34.983	€ -	€ 62.915
Maastricht	122.798	4.980	11,06%	12,03%	11,55%	€ 150.806	€ 188.878	€ -	€ 339.685
Meerssen	19.068	984	1,72%	2,38%	2,05%	€ 26.741	€ 33.491	€ -	€ 60.232
Nederweert	16.857	462	1,52%	1,12%	1,32%	€ 17.206	€ 21.550	€ -	€ 38.756
Nuth	15.315	582	1,38%	1,41%	1,39%	€ 18.192	€ 22.784	€ -	€ 40.976
Onderbanken	7.860	156	0,71%	0,38%	0,54%	€ 7.086	€ 8.874	€ -	€ 15.960
Peel en Maas	43.354	835	3,91%	2,02%	2,96%	€ 38.681	€ 48.446	€ -	€ 87.127
Roerdalen	20.692	487	1,86%	1,18%	1,52%	€ 19.857	€ 24.870	€ -	€ 44.727
Roermond	57.419	1.992	5,17%	4,81%	4,99%	€ 65.206	€ 81.668	€ -	€ 146.874
Schinnen	12.950	471	1,17%	1,14%	1,15%	€ 15.049	€ 18.848	€ -	€ 33.898
Simpelveld	10.569	401	0,95%	0,97%	0,96%	€ 12.544	€ 15.711	€ -	€ 28.255
Sittard-Geleen	93.315	5.007	8,41%	12,09%	10,25%	€ 133.884	€ 167.683	€ -	€ 301.567
Stein	25.065	787	2,26%	1,90%	2,08%	€ 27.162	€ 34.019	€ -	€ 61.182
Vaals	9.703	455	0,87%	1,10%	0,99%	€ 12.886	€ 16.139	€ -	€ 29.025
Valkenburg aan de Geul	16.440	737	1,48%	1,78%	1,63%	€ 21.298	€ 26.675	€ -	€ 47.974
Venlo	101.023	4.879	9,10%	11,78%	10,44%	€ 136.400	€ 170.835	€ -	€ 307.236
Venray	43.566	743	3,93%	1,79%	2,86%	€ 37.355	€ 46.785	€ -	€ 84.140
Voerendaal	12.464	271	1,12%	0,65%	0,89%	€ 11.609	€ 14.539	€ -	€ 26.148
Weert	49.576	1.149	4,47%	2,77%	3,62%	€ 47.295	€ 59.235	€ -	€ 106.530
TOTAAL	**1.109.885**	**41.406**	**100%**	**100%**	**100%**	**€ 1.306.176**	**€ 1.635.928**	**€ -**	**€ 2.942.104**

3.3.4 Eindresultaat

	2017-1
Beek	€ 239.087
Beesel	€ 163.263
Bergen	€ 127.410
Brunssum	€ 540.677
Echt-Susteren	€ 513.113
Eijsden-Margraten	€ 285.957
Gennep	€ 336.693
Gulpen-Wittem	€ 212.507
Heerlen	€ 1.555.633
Horst aan de Maas	€ 433.098
Kerkrade	€ 1.083.382
Landgraaf	€ 829.662
Leudal	€ 471.487
Maasgouw	€ 423.395
Maastricht	€ 2.960.790
Meerssen	€ 434.756
Nederweert	€ 174.429
Nuth	€ 287.049
Onderbanken	€ 77.589
Peel en Maas	€ 483.584
Roerdalen	€ 229.052
Roermond	€ 780.887
Schinnen	€ 173.253
Simpelveld	€ 165.650
Sittard-Geleen	€ 1.915.737
Stein	€ 256.595
Vaals	€ 144.520
Valkenburg aan de Geul	€ 296.386
Venlo	€ 1.612.747
Venray	€ 426.131
Voerendaal	€ 162.150
Weert	€ 497.262
TOTAAL	**€ 18.293.933**

De aannames en uitgangspunten die in het initiële begroting 2017 waren opgenomen zijn in de tussentijd gewijzigd als gevolg van hernieuwde inzichten. Deze begroting geeft de meest actuele aannames en uitganspunten weer op basis van de huidige inzichten.

3.4 Analyse eerste begrotingswijziging 2017 ten opzichte van begroting 2017

De gewijzigde uitgangspunten en inzichten die in deze eerste begrotingswijziging gehanteerd zijn, leiden tot een verandering in de te verwachten vervoers- en bedrijfsvoeringskosten. Onderstaand worden deze verschillen per gemeente geanalyseerd. Als eerste worden de afwijkingen in het vervoer verklaard omdat hier de grootste verschillen in optreden. Daarna worden ook de afwijkingen in de bedrijfsvoeringskosten getoond en verklaard.

3.4.1 Analyse vervoersresultaat

	2017-1	2017		Analyse verschil		
	Totaal	Totaal	Verschil	Effect aanbesteding	Effect herijking zones (o.b.v. nieuwe tarief)	Overige effecten
Beek	€ 166.014	€ 208.367	**€ -42.352**	€ -31.580	€ -15.973	€ 5.201
Beesel	€ 104.410	€ 106.309	**€ -1.899**	€ -15.912	€ 13.984	€ 29
Bergen	€ 78.639	€ 102.731	**€ -24.093**	€ -13.695	€ 1.033	€ -11.431
Brunssum	€ 408.842	€ 449.391	**€ -40.550**	€ -65.961	€ 33.700	€ -8.288
Echt-Susteren	€ 375.675	€ 470.387	**€ -94.712**	€ -71.297	€ -22.245	€ -1.170
Eijsden-Margraten	€ 185.360	€ 228.400	**€ -43.040**	€ -34.806	€ -9.187	€ 953
Gennep	€ 261.188	€ 308.542	**€ -47.354**	€ -43.174	€ 17.953	€ -22.132
Gulpen-Wittem	€ 153.099	€ 211.034	**€ -57.935**	€ -31.493	€ -29.074	€ 2.633
Heerlen	€ 1.194.292	€ 1.385.084	**€ -190.792**	€ -203.841	€ 33.204	€ -20.155
Horst aan de Maas	€ 292.672	€ 377.474	**€ -84.802**	€ -54.803	€ -25.116	€ -4.882
Kerkrade	€ 815.848	€ 840.621	**€ -24.773**	€ -121.798	€ 140.339	€ -43.315
Landgraaf	€ 640.005	€ 757.541	**€ -117.537**	€ -111.283	€ 3.401	€ -9.655
Leudal	€ 321.806	€ 420.028	**€ -98.222**	€ -62.654	€ -42.174	€ 6.605
Maasgouw	€ 318.772	€ 399.772	**€ -81.000**	€ -59.459	€ -23.936	€ 2.395
Maastricht	€ 2.395.923	€ 2.735.997	**€ -340.074**	€ -407.805	€ 34.073	€ 33.658
Meerssen	€ 334.595	€ 392.520	**€ -57.925**	€ -59.851	€ -3.755	€ 5.681
Nederweert	€ 109.981	€ 126.006	**€ -16.025**	€ -18.717	€ 4.698	€ -2.006
Nuth	€ 218.910	€ 250.472	**€ -31.562**	€ -37.482	€ 5.923	€ -3
Onderbanken	€ 51.049	€ 59.732	**€ -8.682**	€ -8.764	€ 1.702	€ -1.620
Peel en Maas	€ 338.699	€ 367.098	**€ -28.399**	€ -52.681	€ 37.811	€ -13.529
Roerdalen	€ 154.674	€ 211.483	**€ -56.809**	€ -31.228	€ -28.598	€ 3.017
Roermond	€ 536.647	€ 660.177	**€ -123.530**	€ -98.958	€ -31.330	€ 6.758
Schinnen	€ 116.884	€ 149.116	**€ -32.232**	€ -22.282	€ -10.035	€ 85
Simpelveld	€ 118.664	€ 156.140	**€ -37.475**	€ -22.860	€ -13.334	€ -1.281
Sittard-Geleen	€ 1.414.257	€ 1.682.402	**€ -268.145**	€ -251.224	€ -23.836	€ 6.915
Stein	€ 154.855	€ 222.537	**€ -67.683**	€ -33.850	€ -41.883	€ 8.051
Vaals	€ 96.254	€ 108.926	**€ -12.672**	€ -16.143	€ 9.603	€ -6.132
Valkenburg aan de Geul	€ 216.610	€ 234.182	**€ -17.572**	€ -35.496	€ 21.859	€ -3.935
Venlo	€ 1.101.840	€ 1.274.116	**€ -172.276**	€ -188.017	€ 22.100	€ -6.360
Venray	€ 286.214	€ 335.167	**€ -48.953**	€ -45.507	€ 28.604	€ -32.050
Voerendaal	€ 118.668	€ 134.690	**€ -16.022**	€ -20.153	€ 4.638	€ -507
Weert	€ 320.113	€ 374.550	**€ -54.437**	€ -54.828	€ 9.831	€ -9.440
TOTAAL	**€ 13.401.460**	**€ 15.740.994**	**€ -2.339.534**	**€ -2.327.602**	**€ 103.978**	**€ -115.910**

De totale vervoerskosten zijn gedaald met € 2.339.534 ten opzichte van begroting 2017. De grootste oorzaak hiervan is de daling van het tarief per zone van € 4,26 (plafondbedrag aanbesteding) naar € 3,71 (tarief aanbesteding). Daarnaast zijn de te verwachten reiszones berekend op basis van de periode 1 januari tot en met 10 december 2016 (herrekend naar het verlengde boekjaar 2017) in plaats van augustus 2014 tot augustus 2015. Het resterende verschil wordt veroorzaakt door afspraken die voortvloeien uit de aanbesteding, waaronder een aantal aanpassingen in de toeslagen. Omdat deze ieder afzonderlijk dusdanig klein zijn qua omvang worden ze verder niet toegelicht.

3.4.2 Totaalanalyse

	2017-1	2017		Analyse verschil			
	Totaal	Totaal	Verschil	Vervoer	Regie & Planning	Beheer	Lonen
Beek	€ 239.087	€ 271.679	**€ -32.592**	€ -42.352	€ 934	€ 6.208	€ 2.619
Beesel	€ 163.263	€ 159.332	**€ 3.931**	€ -1.899	€ -152	€ 4.573	€ 1.409
Bergen	€ 127.410	€ 144.610	**€ -17.200**	€ -24.093	€ 792	€ 4.223	€ 1.878
Brunssum	€ 540.677	€ 568.164	**€ -27.487**	€ -40.550	€ -340	€ 10.245	€ 3.158
Echt-Susteren	€ 513.113	€ 608.080	**€ -94.968**	€ -94.712	€ -6.533	€ 7.765	€ -1.488
Eijsden-Margraten	€ 285.957	€ 314.782	**€ -28.825**	€ -43.040	€ 1.632	€ 8.710	€ 3.873
Gennep	€ 336.693	€ 381.638	**€ -44.945**	€ -47.354	€ -2.454	€ 4.802	€ 61
Gulpen-Wittem	€ 212.507	€ 270.463	**€ -57.956**	€ -57.935	€ -2.784	€ 3.375	€ -612
Heerlen	€ 1.555.633	€ 1.745.618	**€ -189.984**	€ -190.792	€ -16.518	€ 20.727	€ -3.401
Horst aan de Maas	€ 433.098	€ 505.269	**€ -72.171**	€ -84.802	€ -934	€ 10.643	€ 2.922
Kerkrade	€ 1.083.382	€ 1.065.878	**€ 17.504**	€ -24.773	€ 6.332	€ 24.102	€ 11.842
Landgraaf	€ 829.662	€ 919.384	**€ -89.722**	€ -117.537	€ 3.529	€ 16.633	€ 7.652
Leudal	€ 471.487	€ 565.116	**€ -93.629**	€ -98.222	€ -4.946	€ 9.481	€ 58
Maasgouw	€ 423.395	€ 494.529	**€ -71.134**	€ -81.000	€ -493	€ 8.025	€ 2.334
Maastricht	€ 2.960.790	€ 3.212.287	**€ -251.496**	€ -340.074	€ 13.064	€ 50.745	€ 24.768
Meerssen	€ 434.756	€ 475.886	**€ -41.130**	€ -57.925	€ 2.801	€ 9.227	€ 4.767
Nederweert	€ 174.429	€ 181.891	**€ -7.462**	€ -16.025	€ 803	€ 5.466	€ 2.294
Nuth	€ 287.049	€ 310.723	**€ -23.674**	€ -31.562	€ 330	€ 5.534	€ 2.024
Onderbanken	€ 77.589	€ 84.794	**€ -7.205**	€ -8.682	€ -582	€ 1.820	€ 239
Peel en Maas	€ 483.584	€ 520.754	**€ -37.169**	€ -28.399	€ -10.673	€ 6.400	€ -4.497
Roerdalen	€ 229.052	€ 283.681	**€ -54.630**	€ -56.809	€ -2.503	€ 4.689	€ -6
Roermond	€ 780.887	€ 863.973	**€ -83.086**	€ -123.530	€ 6.604	€ 22.392	€ 11.448
Schinnen	€ 173.253	€ 198.560	**€ -25.307**	€ -32.232	€ 451	€ 4.662	€ 1.812
Simpelveld	€ 165.650	€ 202.049	**€ -36.399**	€ -37.475	€ -1.715	€ 2.899	€ -108
Sittard-Geleen	€ 1.915.737	€ 2.106.822	**€ -191.085**	€ -268.145	€ 10.896	€ 44.719	€ 21.445
Stein	€ 256.595	€ 314.834	**€ -58.240**	€ -67.683	€ -547	€ 7.772	€ 2.218
Vaals	€ 144.520	€ 147.979	**€ -3.459**	€ -12.672	€ 1.849	€ 4.682	€ 2.683
Valkenburg aan de Geul	€ 296.386	€ 302.105	**€ -5.719**	€ -17.572	€ 1.552	€ 7.029	€ 3.272
Venlo	€ 1.612.747	€ 1.716.476	**€ -103.730**	€ -172.276	€ 6.664	€ 43.467	€ 18.415
Venray	€ 426.131	€ 459.557	**€ -33.426**	€ -48.953	€ 380	€ 11.222	€ 3.925
Voerendaal	€ 162.150	€ 173.530	**€ -11.381**	€ -16.022	€ 36	€ 3.449	€ 1.157
Weert	€ 497.262	€ 549.904	**€ -52.641**	€ -54.437	€ -7.474	€ 10.456	€ -1.185
TOTAAL	**€ 18.293.933**	**€ 20.120.350**	**€ -1.826.417**	**€ -2.339.534**	**€ 0**	**€ 386.141**	**€ 126.976**

Op totaalniveau dalen de kosten met € 1.826.417 naar € 18.293.933. Naast de eerder genoemde daling van de vervoerskosten ad € 2.339.534 staat hier een stijging tegenover van de beheerskosten ad € 386.141 en een stijging van de loonkosten ad € 126.976.

Verschil regie & planning: De totale kosten van regie en planning wijken op totaalniveau niet af van de oorspronkelijk begrote kosten. Op gemeenteniveau zijn echter verschillen zichtbaar. Dit wordt veroorzaakt doordat, conform vastgestelde uitgangspunten, de verdeelsleutel voor regie en planning is herijkt per 1 januari 2017.

Stijging beheerkosten: De beheerkosten stijgen met € 386.141, hiervoor zijn een aantal oorzaken te benoemen. De kosten voor de invoering van de Voor Elkaar Pas worden geschat op (eenmalig) € 108.000. Het afschaffen van contante betaling van de eigen bijdrage van klanten, en het invoeren van rijden op rekening, wordt geschat op € 29.000 per jaar. Er heeft een verhoging plaatsgevonden van de te verwachten accountantskosten ad € 24.000 gezien de toegenomen omvang van de organisatie en veranderingen in activiteiten. Verder is op basis van de strategische inkoopplanning (zie pagina 7) de kosten van een aanbesteding opgenomen ad € 70.000. Daarnaast zijn een tweetal projecten met betrekking tot automatisering ad € 56.000 opgenomen in deze begroting (Business Intelligence module ad € 45.000 en PTRM-rapportage tool ad € 11.000). Als laatste zijn de gemaakte kosten van de werkgroep Wmo-bg over 2016, ad € 82.000, meegenomen in de beheerkosten van 2017-1. Deze kosten zijn conform besluitvoering in de stuurgroep d.d. 17 maart 2016 voorgefinancierd door Omnibuzz. Door de kosten in deze begroting op te nemen kan afrekening met de deelnemende gemeenten plaatsvinden. Daarnaast zijn er verschillen

(zowel plus als min) op een aantal andere posten, gezien de geringe omvang van deze verschillen worden ze verder niet toegelicht.

Stijging loonkosten: De stijging van de loonkosten is enerzijds te verklaren doordat additionele inhuur benodigd is om de vervanging van een langdurig zieke medewerker op te vullen. Daarnaast is deze inhuur aanwezig omdat invulling van bepaalde functies nog niet heeft plaatsgevonden. Deze kosten bedragen € 122.000. Als laatste heeft de financiële invulling van het formatieplan, zoals vastgesteld door het algemeen bestuur in de vergadering van 18 januari 2018, gevolgen voor de loonkosten ad € 4.976.

NB: Het herijken van de verdeelsleutel heeft op gemeenteniveau ook gevolgen in de beheer- en loonkosten.

Voor de volledigheid zijn hieronder de verschillende verdeelsleutels getoond zoals deze in beide begrotingen zijn gehanteerd.

	2017-1	2017
	Verdeelsleutel	Verdeelsleutel
Beek	1,49%	1,45%
Beesel	1,20%	1,21%
Bergen	1,00%	0,96%
Brunssum	2,69%	2,71%
Echt-Susteren	2,81%	3,14%
Eijsden-Margraten	2,06%	1,97%
Gennep	1,54%	1,67%
Gulpen-Wittem	1,21%	1,36%
Heerlen	7,39%	8,23%
Horst aan de Maas	2,87%	2,92%
Kerkrade	5,47%	5,14%
Landgraaf	3,88%	3,70%
Leudal	3,06%	3,31%
Maasgouw	2,14%	2,16%
Maastricht	11,55%	10,88%
Meerssen	2,05%	1,90%
Nederweert	1,32%	1,28%
Nuth	1,39%	1,38%
Onderbanken	0,54%	0,57%
Peel en Maas	2,96%	3,51%
Roerdalen	1,52%	1,65%
Roermond	4,99%	4,65%
Schinnen	1,15%	1,13%
Simpelveld	0,96%	1,05%
Sittard-Geleen	10,25%	9,69%
Stein	2,08%	2,11%
Vaals	0,99%	0,89%
Valkenburg aan de Geul	1,63%	1,55%
Venlo	10,44%	10,10%
Venray	2,86%	2,84%
Voerendaal	0,89%	0,89%
Weert	3,62%	4,00%
TOTAAL	**100,00%**	**100,00%**

4 Bijlagen

4.1 Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven										2017-1
	Huidig dienstjaar									
Alle bedragen in €	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het begin v h dienstjr.	Vermeerderingen in het dienstjaar	Verminderingen (anders dan door afschr. of afl.) in het dienstjaar	Oorspronkelijk bedrag van de kapitaaluitgaven (aanschaffingsw) aan het einde van het dienstjaar	% of andere maatstaf van afschrijving	Totaal van de afschrijving / aflossing op de kapitaaluitgaven aan het begin van het dienstjaar	(Extra) afschrijvingen van het kapitaaluitgaven in het dienstjaar	(Extra)aflossing en op kapitaalverstrekking in het dienstjaar	Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar	Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar
INVENTARIS										
Software	-	500.000	-	500.000	33%	-	83.333	-	-	416.667
Hardware	-	100.000	-	100.000	33%	-	16.667	-	-	83.333
Verbouwing kantoor	-	70.000	-	70.000	4%	-	1.400	-	-	68.600
Telefonie	-	57.500	-	57.500	10%	-	2.875	-	-	54.625
Meubilair	-	100.000	-	100.000	10%	-	5.000	-	-	95.000
Totaal Inventaris	-	**827.500**	-	**827.500**		-	**109.275**	-	-	**718.225**
Totaal-generaal	-	**827.500**	-	**827.500**		-	**109.275**	-	-	**718.225**

Ervan uitgaande dat de investeringen gemiddeld halverwege 2017 plaatsvinden en er derhalve ook maar voor 6 maanden wordt afgeschreven.

De verwachte investeringen gedurende 2017 zijn met € 92.500 gestegen ten opzichte van de initiële begroting 2017 op basis van vernieuwde inzichten inzake de investeringsbegroting.

4.2 Staat van reserves

Staat van reserves								2017-1
Alle bedragen in €	saldo aan het begin van het dienstjaar	vermeer deringen wegens bijboeking vd rente	overige vermeer deringen	vermin deringen van de reserve	saldo einde van het dienst jaar	Bestemming van het resultaat tussentijds via begr.wijz.	Bestemming van het resultaat 2017	Reserves na bestemming ultimo 2017
Reserves								
Algemene reserve	600.000	-	1.124.000	600.000	1.124.000	-	-	1.124.000
Bestemmingsreserve Personeel	109.000	-	-	-	109.000	-	-	109.000
Bestemmingsreserve Opstart	235.000	-	-	235.000	-	-	-	-
Totaal Reserves	944.000	-	1.124.000	835.000	1.233.000	-	-	1.233.000

4.3 Investeringsbegroting – stand per 01 maart 2017

	Verdeelsleutel	Originele investeringsbegroting	Gerealiseerde kosten	Investering gepland in 2017	Totaal te verwachten kosten	Saldo
Beek (L.)	1,45%	25.589	13.864	12.447	26.311	-723
Beesel	1,21%	21.430	11.611	10.425	22.036	-605
Bergen (L.)	0,96%	16.926	9.171	8.234	17.404	-478
Brunssum	2,71%	48.004	26.009	23.351	49.360	-1.356
Echt-Susteren	3,14%	55.651	30.152	27.071	57.223	-1.572
Eijsden-Margraten	1,97%	34.913	18.916	16.983	35.899	-986
Gennep	1,67%	29.543	16.007	14.371	30.378	-835
Gulpen-Wittem	1,36%	24.019	13.014	11.684	24.698	-679
Heerlen	8,23%	145.716	78.950	70.882	149.833	-4.116
Horst aan de Maas	2,92%	51.651	27.985	25.125	53.110	-1.459
Kerkrade	5,14%	91.042	49.327	44.286	93.614	-2.572
Landgraaf	3,70%	65.412	35.441	31.819	67.259	-1.848
Leudal	3,31%	58.640	31.772	28.525	60.297	-1.657
Maasgouw	2,16%	38.298	20.750	18.630	39.380	-1.082
Maastricht	10,88%	192.501	104.299	93.641	197.939	-5.438
Meerssen	1,90%	33.694	18.256	16.390	34.646	-952
Nederweert	1,28%	22.587	12.238	10.987	23.225	-638
Nuth	1,38%	24.352	13.194	11.846	25.039	-688
Onderbanken	0,57%	10.130	5.488	4.927	10.416	-286
Peel en Maas	3,51%	62.103	33.648	30.209	63.857	-1.754
Roerdalen	1,65%	29.180	15.810	14.194	30.005	-824
Roermond	4,65%	82.368	44.628	40.067	84.695	-2.327
Schinnen	1,13%	19.984	10.827	9.721	20.548	-565
Simpelveld	1,05%	18.555	10.053	9.026	19.079	-524
Sittard-Geleen	9,69%	171.537	92.940	83.443	176.383	-4.846
Stein (L.)	2,11%	37.304	20.211	18.146	38.357	-1.054
Vaals	0,89%	15.784	8.552	7.678	16.230	-446
Valkenburg aan de Geul	1,55%	27.452	14.874	13.354	28.228	-775
Venlo	10,10%	178.788	96.869	86.970	183.839	-5.051
Venray	2,84%	50.275	27.239	24.456	51.695	-1.420
Voerendaal	0,89%	15.698	8.505	7.636	16.141	-443
Weert	4,00%	70.873	38.399	34.475	72.875	-2.002
	100,00%	**1.770.000**	**959.000**	**861.000**	**1.820.000**	**-50.000**

RAPPORTAGE INVESTERINGSBEGROTING DGV	Oorspronkelijke investerings begroting	Gemaakte kosten boekjaar 2016	Gemaakte kosten boekjaar 2017	Realisatie	Te verwachten kosten 2017	Totale verwachte kostn	VERWACHT EINDSALDO TOV BEGROTING
Aanbesteding	25.000	33.000	1.000	33.000	-	33.000	8.000
Advies	95.000	226.000	53.000	279.000	105.000	384.000	289.000
Overige	235.000	82.000	13.000	95.000	52.000	146.000	-89.000
Projectgroep	200.000	184.000	30.000	214.000	95.000	309.000	109.000
Voorlichting	405.000	107.000	17.000	123.000	-	123.000	-282.000
Software	500.000	196.000	3.000	199.000	282.000	481.000	-19.000
Kantoorpand	100.000	-	-	-	70.000	70.000	-30.000
Inrichting kantoorpand	210.000	13.000	3.000	16.000	258.000	274.000	64.000
Totaal	**1.770.000**	**840.000**	**119.000**	**959.000**	**861.000**	**1.820.000**	**50.000**

De investeringsbegroting

De oorspronkelijke investeringsbegroting maakte onderdeel uit van het bedrijfsplan Doelgroepenvervoer Limburg. Met de kennis van dat moment is een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van de te maken opstartkosten voor de realisatie van een nieuwe organisatie die beheer, regie en planning van het doelgroepenvervoer voor haar rekening zou nemen. In de loop van 2016 zijn een aantal inhoudelijke keuzes gemaakt die van grote invloed zijn op de oorspronkelijk opgestelde begroting. De belangrijkste zijn de gefaseerde overgang naar een publieke regiecentrale en de hiermee samenhangende samenwerking met PZN.
Daarnaast is er uiteraard sprake van voortschrijdend inzicht ten aanzien van de aard en hoogte van de kosten voortvloeiend uit de opstart.

Om actueel inzicht te verschaffen in de reeds gerealiseerde uitgaven en de nog te verwachten investeringen in 2017 is de investeringsbegroting herijkt per 1 maart 2017. Tot deze datum is € 959.000 van de oorspronkelijke € 1.770.000 besteed. Daarnaast is een inschatting gemaakt van de nog te verwachten investeringen in 2017, deze bedragen € 861.000. Onderstaand geven wij een toelichting op de belangrijkste afwijkingen en verschuivingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting.

Aanbesteding (+ 8.000)

De kosten van de aanbesteding voor het WMO-vervoer per 11 december 2016 zijn licht hoger uitgevallen dan begroot (€ 8.000), de uitgevoerde werkzaamheden waren iets omvangrijker dan oorspronkelijk ingeschat.

Advies (+ 289.000)

De kosten voor advies zullen naar verwachting € 289.000 hoger uitvallen dan begroot. Hiervoor zijn een aantal redenen aan te wijzen:

- ICT (+ € 125.000):

De omvorming van de organisatie Omnibuzz naar uiteindelijk een publieke regiecentrale kent een substantiële ICT component die essentieel is voor het slagen van het project. In het oorspronkelijke budget is dit met name vertaald naar het onderdeel **Software** (zie later). Het vormgeven van deze ICT-transformatie binnen de organisatie Omnibuzz is echter complexer dan oorspronkelijk ingeschat. Te denken valt hierbij aan werkzaamheden voor de data-overdracht van Trafficon naar Omnibuzz, het vormgeven van de informatie uitwisseling met vervoerders en het voorbereiden van de primaire systemen (OPA, OMA en Exact) op de nieuwe en qua volume grotere informatiestromen.
Om deze transformatie te begeleiden zijn op dit moment nog onvoldoende kennis en competenties aanwezig binnen Omnibuzz zodat dit voorlopig extern moet worden ingekocht. Dit leidt tot een verhoogd budget advies ICT ad € 125.000. In deze begroting is de instroom van een ICT-functie voorzien (zie toelichting op de formatie pagina 21) zodat op termijn de externe inzet verminderd kan worden.

- Juridisch advies (+ € 123.000):

In aanvulling op de aanbesteding is in 2016 extra advies nodig gebleken ten gevolge van bezwaren op de aanbesteding. Bovendien heeft de voorbereiding van de samenwerking met PZN geleid tot extra juridische kosten in 2016 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Deze samenwerking was bij het maken van de investeringsbegroting immers nog niet te voorzien. Hierdoor worden de oorspronkelijk ingeschatte juridische kosten in 2016 met € 66.000 overschreden.
Daarnaast houden we in 2017 rekening met een bedrag aan extra juridische kosten ter voorbereiding op het onder eigen beheer brengen van de regie en planning (€ 60.000). Deze taken worden in 2017 en (deels) 2018 nog uitbesteed aan PZN wat betreft de regie en aan de vervoerders wat betreft de planning.

- Financieel advies (+ € 19.000):

De financiële advieskosten wijken af door extra werkzaamheden in vergelijking met de begroting in het kader van de financiële verordeningen.

- Overige (+ 19.000):

Overige adviseurs (Fiscaal en HRM) leiden per saldo tot een overschrijding van € 19.000. Het fiscale advies blijkt uiteindelijk € 10.000 lager uit te vallen dan begroot. De HRM-kosten daarentegen vallen hoger uit omdat vooruitlopend op de start van de organisatie per 11 december 2016 reeds extra HRM-advies werd ingewonnen.

Overige (- € 89.000)

Op de post overige is er, zoals het zich nu laat aanzien, sprake van een onderschrijding. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat de begrote aanloopkosten voor in te werken personeel (voor startdatum 11 december 2016) veel lager zijn dan begroot. Reden is dat er vooruitlopend op de startdatum minder vacatures reeds ingevuld zijn.

Projectgroep (+ € 109.000)

Fasering van de overgang naar een optimale mobiliteitscentrale betekent dat ook in 2017 kosten gemaakt zullen moeten worden voor het leiden van dit project. Dit ook omdat een aantal leidinggevende functies, voorzien in de formatie voor 2017, die deze taken zouden kunnen overnemen nog niet zijn ingevuld.
Dit was in de oorspronkelijke begroting niet voorzien. De afwijking bedraagt naar verwachting €109.000. Dit betreft met name de inzet van de kwartiermakers tot 1 juli 2017 ad € 75.000 (zoals goedgekeurd in de vergadering van het AB d.d. 22 februari 2017) en anderzijds extra inzet op projectleiding, secretariaat en bijkomende kosten (€ 34.000).

Voorlichting (- € 282.000)

Het budget voorlichting uit de oorspronkelijke begroting laat een sterke onderschrijding zien (per saldo € 282.000) Dit heeft vooral te maken met het feit dat de keuze is gemaakt om de vervoerspassen niet collectief te vervangen.

Software (- 19.000)

De precieze invulling van de ICT-ontwikkeling was op het moment van opstellen van de oorspronkelijke investeringsbegroting nog niet bekend. Op basis van de toen geldende inzichten is een bedrag ad € 425.000 voor de ontwikkeling van software in het kader van inrichting van de regiecentrale begroot. Daarnaast € 75.000 voor de ontwikkeling van een alternatief voor de huidige

taxipoints. Inmiddels is natuurlijk meer zicht op de diverse projecten die binnen de scope van de opstart vallen. Onderstaand worden deze projecten toegelicht waarbij een inschatting wordt gemaakt van de totale te verwachten kosten.

- Aanpassen core applicaties voor de tussenfase (€ 125.000):

Door de fasering is het noodzakelijk gebleken tussentijds te investeren in de doorontwikkeling van de bestaande core-applicaties OPA en OMA. Hier wordt € 125.000 in geïnvesteerd om in het overgangsjaar 2017 de regie en het beheer van het WMO-doelgroepenvervoer te kunnen uitvoeren en de fase tot gereed komen van een nieuwe vervoersapplicatie te kunnen overbruggen.

- Vervoersapplicatie en applicatie ritaanname (PM):

Voor het zelf uitvoeren van de regie en de planning is het noodzakelijk te investeren in een nieuwe vervoersapplicatie en een applicatie voor ritaanname. De benodigde investeringen in deze nieuwe applicaties zijn nog niet bekend, de verwachting is dat hier in de loop van 2017 meer zicht op komt. Aanbesteding van deze applicatie staat gepland voor 2018.

- Inrichting call center (€ 103.000):

Op basis van de huidige planning zal Omnibuzz vanaf het jaar 2018 de regie zelf gaan uitvoeren. Hiervoor moet een call center worden ingericht. Voor de investering in benodigde hardware en begeleiding van dit project is in totaal € 103.000 begroot.

- Selfservice (€ 70.000)

Om efficient invulling te kunnen geven aan de bedrijfsvoering is het de bedoeling om klanten in staat te stellen zelf meer te regelen. Om dit te kunnen realiseren moeten apps ontwikkeld worden zodat klanten mobiel met Omnibuzz kunnen communiceren. Daarnaast is het de bedoeling om een klantenportaal te ontwikkelen (OPA 3.0) waarin klanten zelf diverse zaken kunnen regelen. De totale investering die nu voor deze ontwikkelingen worden geraamd bedragen € 70.000.

- Informatiebeveiliging en dataprotocollen (€ 54.000)

In 2017 zal een nieuwe informatiebeveiligingsbeleid worden voorgelegd aan het dagelijks bestuur van Omnibuzz. Hieruit zullen naar verwachting een aantal projecten voortvloeien, de investeringen die hiermee gemoeid zijn worden voorlopig geschat op € 20.000.
Voor de veilige uitwisseling van informatie tussen Omnibuzz, de vervoerders en PZN zijn dataprotocollen ontwikkeld en beveiligingsmaatregelen worden getroffen. Deze worden in de loop van 2017 verder uitgewerkt, verwacht wordt dat hiervoor uiteindelijk € 34.000 moet worden besteed.

- Scansys (€ 43.000)

In het kader van de overgang van de nieuwe klanten naar Omnibuzz was het noodzakelijk de klantgegevens te registeren middels de zogenaamde verrijkingsformulieren. In de vergadering van het dagelijks bestuur d.d. 5 oktober 2016 is besloten om software aan te schaffen die het scannen van de verrijkingsformulieren mogelijk maakt. Deze software wordt daarnaast breder ingezet, onder andere in het kader van het omzetten van klanten op automatische incasso en in het digitaal verwerken van de facturenstroom binnen Omnibuzz. De investering gemoeid met de aanschaf en implementatie van deze software bedraagt € 43.000.

- Taxipoints (€ 75.000)

Voor de vervanging van Taxipoints is in de oorspronkelijke investeringsbegroting een bedrag ad € 75.000 voorzien. Op dit moment is nog niet geheel duidelijk hoe invulling zal worden gegeven aan de functie van de Taxipoints. Vooralsnog wordt het investeringsbedrag gehandhaafd.

- Software extra werkplekken (€ 5.000)

In 2016 zijn ten behoeve van de uitbreiding van de activiteiten van Omnibuzz extra werkplekken ingericht. Er is geinvesteerd in de bureau software voor deze werkplekken. Het totaal geinvesteerde bedrag bedraagt € 5.000.

Exclusief vervoersapplicatie bewegen de investeringen in software ontwikkeling € 19.000 onder de overeengekomen budgetten (€ 481.000). Inclusief vervoersapplicatie zal er waarschijnlijk sprake zijn van een overschrijding welke deels is toe te wijzen aan de keuze voor fasering. Hoe hoog deze overschrijding zal zijn is op dit moment nog niet exact bekend.

Kantoorpand (- € 30.000)

De groei van de organisatie Omnibuzz betekent dat uitgekeken moet worden naar een nieuwe locatie om de medewerkers te kunnen huisvesten. In de investeringsbegroting is een totaalbedrag ad € 100.000 voor aanpassing van het nieuwe kantoor opgenomen. Inmiddels is bekend voor welke locatie wordt gekozen en is meer zicht op de specifieke investeringen die noodzakelijk zijn. Per saldo worden deze € 30.000 lager ingeschat dan oorspronkelijk begroot hetgeen met name te danken is aan de goede staat waarin het pand zich bevindt.

Inrichting kantoorpand (+ € 64.000)

Voor de inrichting van het nieuwe kantoorpand wordt een hogere investering ingeschat dan oorspronkelijk begroot. Dit komt doordat rekening wordt gehouden met de aanschaf van extra telefoons en met name nieuwe printers (€ 42.000). Verder was geen rekening gehouden met een door Heton uitgebracht advies met betrekking tot de locatiekeuze (€ 9.000) en is de investering in hardware voor de werkplekken op basis van de ervaring in 2016 voorzichtigheidshalve iets hoger ingeschat (€ 16.000).

Conclusie

De oorspronkelijke investeringsbegroting was onderdeel van het bedrijfsplan Doelgroepenvervoer Limburg. Tussentijdse besluitvorming om dit bedrijfsplan gefaseerd te realiseren en de hieruit voortvloeiende samenwerking met PZN heeft consequenties voor de investeringsbegroting. Daarnaast is natuurlijk ook sprake van voortschrijdend inzicht in wat noodzakelijk is om het project succesvol vorm te geven. Per saldo leiden deze afwijkingen tot een overschrijding ad € 50.000.

4.4 Opbouw Algemene Reserve

De ingeschatte risico's van de GR Omnibuzz na toetreding van de overige 22 Limburgse gemeenten zijn als volgt bepaald:

1 Onzekerheid omtrent vervoersvolumes / beheersbaarheid van het vervoer
Hiermee wordt het risico afgedekt dat er meer instroom in het doelgroepenvervoer is dan begroot.
Het risico wordt geschat op 4% van de bruto totale vervoerskosten zoals opgenomen in de begroting van het bedrijfsplan

Bruto vervoerskosten 2017	Risico 4%	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 707.213	25%	€ 176.803

2 Personeel
Hiermee wordt het risico afgedekt dat er plotseling een sleutelpositie van de GR Omnibuzz niet wordt ingevuld (ziekte of verloop), alsook het risico dat er fouten worden gemaakt door het personeel met een financiële impact tot gevolg.

Inschatting		Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 360.000		25%	€ 90.000

3 Inkooprisico
Het risico van foutieve inkoop vervoer (zogenaamde leegloopuren) wordt hiermee opgevangen
Inschatting is dat dit 5% a 10% van de bruto vervoerskosten zal zijn

Inkoop vervoer	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 1.326.025	25%	€ 331.506

4 Decentralisatie taken naar gemeenten
Het risico dat er plots extra taken vanuit de gemeenten doorgeschoven worden naar de regiecentrale wordt hiermee afgedekt.
Inschatting is dat dit 5% a 10% van de bruto vervoerskosten, alsook de beheerskosten en de kosten voor regie en planning zal zijn

Begroting vervoer / beheer / r&p	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 17.680.335	€ 1.326.025	25%	€ 331.506
€ 1.679.992	€ 125.999	25%	€ 31.500
€ 2.907.328	€ 218.050	25%	€ 54.512
			€ 417.519

5 Regie en planning
Hiermee wordt het risico afgedekt dat de kosten voor Regie en Planning hoger uitvallen dan begroot
Ook hier is de inschatting dat het 5% a 10% van de kosten voor Regie en Planning zal zijn

Kosten Regie en Planning	Risico 7,5% gemiddeld	Kans	Benodigde Weerstandcapaciteit
€ 2.907.328	€ 218.050	50%	€ 109.025

Totaal benodigde weerstandcapaciteit	€	1.124.853
Afgerond	**€**	**1.124.000**