



Jaarrekening 2021 Begroting 2022-1 en 2023 en meerjaren

Themabijeenkomst 14 april 2022



Agenda

- Deel 1
 - Belangrijkste beleidsmatige ontwikkelingen
- Deel 2
 - Jaarrekening 2021 inclusief inzet bestemmingsreserves
- Deel 3
 - Begroting 2022-1 en begroting 2023



Beleidsmatige hoofdpunten

Samenvatting en hoofdpunten



Jaarverslag 2021

- Ontwikkeling vervoer – chauffeurstekorten – continuïteitsafspraken
- Samenwerking Provincie Limburg en rapport Forseti
- Extra vervoer: vaccinatielocaties, evacuatie vervoer wateroverlast
- Klanttevredenheid: 8,2
- Website 100% toegankelijk (waarmerk drempelvrij)
- ICT: upgrade OMA, informatiebeveiliging BIO, Mijn Omnibuzz

Inhoudelijke speerpunten 2022 (e.v.)

- Kennismaking/overdracht (nieuwe) portefeuillehouders
- Integratie OV-DGV:
 - Opvolging onderzoeksrapport Forseti
 - Samenwerking versterken: ontwikkeltafels Provincie Limburg, trendsportal,
 - Opvolging VEP, doorontwikkeling IkWilVervoer, gedragsverandering
- Borging continuïteit vervoer, vraagspreiding, chauffeurstekort
- Instroom ander vervoer minder prominent
 - Wel meer uitvoering ander 'extra' vervoer (o.a. boosterlocaties, vluchtelingen)

Inhoudelijke speerpunten 2022 (e.v.)

- Aanpassing afrekensystematiek gemeenten (beheer en vervoer)
- Wijziging GR: afrekensystematiek, nieuwe Wgr, uittredingsprotocol
- Digitale toegankelijkheid als kerntaak
- Compliance en (nieuwe) wetgeving:
 - publicatieplicht, toegankelijkheid, archivering, privacy, informatiebeveiliging
- Beleid opstellen n.a.v. wetgeving
- Ontwikkeling Mijn Omnibuzz (incl. Wettelijke normen)
- Toenemende zorgbehoefte/vraag naar maatwerk (advies BZ)



Jaarrekening 2021

Samenvatting en hoofdpunten

12-03-2020

Omnibuzz, maatwerk in vervoer



Jaarrekening 2021

- Afwijking realisatie 2021 t.o.v. begroting 2021-1
- Verloop reserves
- Realisatie kosten
- Voorstel resultaatbestemming

Afwijking realisatie 2021 t.o.v. begroting 2021-1

LASTEN

- Loonkosten
 - Niet volledig invullen begrote fte's
 - Minder externe inhuur, studiekosten en arbokosten
 - Cao SGO verwerkt in jaarrekening 2021
- Beheerskosten
 - Onderschrijding: Minder automatiseringskosten, portokosten, schoonmaakkosten, communicatiekosten MijnOmnibuzz en vrijval overlopende post
 - Overschrijding: Additionele inhuur privacy officer en functionaris gegevensbescherming en beveiliging pand.

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1	
<u>Lasten</u>	
Loonkosten	€ -186.328
Beheerskosten	€ -143.242
Kosten VEP	€ 280.672
Kapitaallasten	€ -7.778
Vervoerskosten WMO	€ -2.256.569
BonusMalus	€ -26.640
Totaal afwijking lasten	€ -2.339.884
<u>Baten</u>	
Klantbijdrage Vervoer WMO	€ -28.463
Bijdrage VEP	€ -259.333
Bijdrage overig	€ -120.355
Totaal afwijking baten	€ -408.152
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€ -
Baat Onttrekking Algemeen Reserve	€ -
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€ -79.664
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -57.690
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -504
Totaal afwijking batig saldo	€ -2.885.894

Afwijking realisatie 2021 t.o.v. begroting 2021-1

LASTEN

- VEP
 - Kosten VEP (Niet begroot)
- Kapitaallast
 - Minder afschrijving dubieuze debiteuren dan begroot
- Vervoer
 - Minder gereisd t.o.v. begroting 2021-1 a.g.v. COVID-19 pandemie
 - Continuïteitsafspraken en meerkosten vervoer
 - Afrekening vervoerders/ gemeenten
- Bonus / Malus
 - Minder bonussen uitbetaald dan begroot a.g.v. COVID-19 pandemie

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1	
Lasten	
Loonkosten	€ -186.328
Beheerskosten	€ -143.242
Kosten VEP	€ 280.672
Kapitaallasten	€ -7.778
Vervoerskosten WMO	€ -2.256.569
Bonus Malus	€ -26.640
Totaal afwijking lasten	€ -2.339.884
Baten	
Klantbijdrage Vervoer WMO	€ -28.463
Bijdrage VEP	€ -259.333
Bijdrage overig	€ -120.355
Totaal afwijking baten	€ -408.152
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€ -
Baat Onttrekking Algemeen Reserve	€ -
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€ -79.664
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -57.690
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -504
Totaal afwijking batig saldo	€ -2.885.894

Afwijking realisatie 2021 t.o.v. begroting 2021-1

BATEN

- Klantbijdrage
 - BTW systematiek per 01-04-2019
 - Budgetoverschrijding klanten
- Bijdrage VEP
 - In rekening gebrachte kosten klant voor VEP
 - Verschil opbrengst en kosten zijn kosten i.v.m. systematiek voortijdige opzegging VEP
- Bijdrage overig
 - Detachering GGD-ZL
 - Doorbelasting Provincie Limburg
- Onttrekking Bestemmingsreserve ICT
 - Dekking MijnOmnibuzz, aanbesteding ICT, OMA 2.0 (klantsysteem) en afschrijvingskosten
 - Goedgekeurd door algemeen bestuur op 03-07-2019 en 08-12-2021
- Onttrekking Bestemmingsreserve Personeel
 - Afvloeiingsregeling oud-medewerker (30 gemeenten)
 - Risico bovenwettelijke WW (10 gemeenten)
 - Goedgekeurd door algemeen bestuur op 08-12-2021

Afwijkingen ten opzichte van de begrotingswijziging 2021-1	
Lasten	
Loonkosten	€ -186.328
Beheerskosten	€ -143.242
Kosten VEP	€ 280.672
Kapitaallasten	€ -7.778
Vervoerskosten WMO	€ -2.256.569
Bonus Malus	€ -26.640
Totaal afwijking lasten	€ -2.339.884
Baten	
Klantbijdrage Vervoer WMO	€ -28.463
Bijdrage VEP	€ -259.333
Bijdrage overig	€ -120.355
Totaal afwijking baten	€ -408.152
Last Tussentijdse afrekening gemeenten	€ -
Baat Onttrekking Algemeen Reserve	€ -
Vrijval bestemmingsreserve ICT	€ -79.664
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 30 gemeenten	€ -57.690
Vrijval bestemmingsreserve Personeel 10 gemeenten	€ -504
Totaal afwijking batig saldo	€ -2.885.894

Verloop reserves

- Algemene reserve

Stand 01-01-2021	€ 532.000
Resultaatbestemming 2020	€ 368.000
Saldo 31-12-2021	€ 900.000

- Bestemmingsreserve personeel (30 gemeenten)

Stand 01-01-2021	€ 0
Resultaatbestemming 2020	€ 231.236
Onttrekking BR personeel 2021	€ 57.690 -
Saldo 31-12-2021	€ 173.546

- Bestemmingsreserve personeel (10 gemeenten)

Stand 01-01-2021	€ 14.076
Onttrekking BR personeel 2021	€ 504 -
Saldo 31-12-2021	€ 13.572

- Bestemmingsreserve ICT

Stand 01-01-2021	€ 177.638
Resultaatbestemming 2020	€ 171.000
Onttrekking BR ICT 2021	€ 79.664 -
Saldo 31-12-2021	€ 268.974

Realisatie kosten

- Vervoersresultaat

Uitsplitsing vervoersresultaat

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2021	Begroting 2021-1 Bijdrage gemeenten A	Afrekening vervoer 2021 Bijdrage gemeenten B	Totaal betaalde bijdrage gemeenten C = A - B	Kosten regulier vervoer 2021 D	Meerkosten vervoer E	Kosten coronacompensatie 1ste halfjaar F	Kosten coronacompensatie 2de halfjaar G	Kosten flexibel tarief - vervoerskorting - Nacalculatorisch tarief H	Saldo vervoersresultaat 2021 I = C-D-E-F-G-H
TOTAAL	€ 20.129.951	€ 17.311.522	€ -	€ 17.311.522	€ 12.184.484	€ 185.047	€ 1.347.572	€ 74.936	€ 1.262.915	€ 2.256.568

Realisatie kosten

- Regie

<u>Uitsplitsing kosten regie en planning</u>				
Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2021	Begroting 2021-1 Bijdrage	Kosten regie en planning 2021	Resultaat kosten regie en planning
		A	B	C = A-B
TOTAAL	€ 2.007.379	€ 1.993.707	€ 1.933.814	€ 59.893

Realisatie kosten

- Bedrijfsvoeringskosten

<u>Uitsplitsing bedrijfsvoeringskosten</u>				
Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2021	Begroting 2021-1 Bijdrage gemeenten	Bedrijfsvoeringskosten 2021	Resultaat bedrijfsvoeringskosten
TOTAAL	€ 3.604.720	€ 3.556.723	€ 3.125.149	€ 431.574

Realisatie kosten

- Totaal

Totaal bijdrage deelnemende gemeenten

Gemeente	Oorspronkelijke begroting 2021	Begroting 2021-1 Bijdrage gemeenten	Totaal betaalde bijdrage gemeenten inclusief afrekening vervoer	Kosten 2021	Onttrekking Bestemmingsreserve ICT	Onttrekking Bestemmingsreserve Personeel	Onttrekking Bestemmingsreserve Personeel - Oud Omnibuzz gemeenten	Te bestemmen resultaat 2021
			A	B	C	D	E	E = A-(B-C-D-E)
TOTAAL	€ 25.742.049	€ 22.861.952	€ 22.861.952	€ 20.113.917	€ 79.664	€ 57.690	€ 504	€ 2.885.894

Voorstel Resultaatbestemming

- Positief resultaat € 2.885.894:
 - Terugbetaling aan gemeenten € 2.820.894
 - Aan de bestemmingsreserve ICT € 65.000
- Bestemmingsreserve personeel oud-Omnibuzz gemeenten



Begrotingswijziging 2022-1 en begroting 2023 en meerjaren

Samenvatting en aandachtspunten



Totaal analyse

	2022-1		
	Was	Wordt	Verschil
Vervoersresultaat	€ 19.625.613	€ 19.223.229	€ -402.384
Regie	€ 2.085.844	€ 2.026.355	€ -59.489
Planning	€ -	€ -	€ -
Beheer	€ 1.358.831	€ 1.356.664	€ -2.167
Lonen	€ 2.213.829	€ 2.267.585	€ 53.756
Kapitaal	€ 13.292	€ 13.317	€ 25
<u>Totaal</u>	<u>€ 25.297.409</u>	<u>€ 24.887.150</u>	<u>€ -410.259</u>

Analyse vervoersresultaat 2022-1

	2022-1	2022	Verschil	5% Afslag vervoer	Opslag 2 gemeenten 5%
	Totaal	Totaal			
Beek	€ 228.012	€ 234.063	€ -6.052	€ -6.052	€ -
Beekdaelen	€ 540.606	€ 554.947	€ -14.342	€ -14.342	€ -
Beesel	€ 154.575	€ 158.662	€ -4.087	€ -4.087	€ -
Bergen	€ 117.367	€ 120.485	€ -3.118	€ -3.118	€ -
Brunssum	€ 646.546	€ 663.684	€ -17.138	€ -17.138	€ -
Echt-Susteren	€ 533.161	€ 547.324	€ -14.163	€ -14.163	€ -
Eijsden-Margraten	€ 400.214	€ 410.825	€ -10.611	€ -10.611	€ -
Gennep	€ 299.572	€ 307.507	€ -7.934	€ -7.934	€ -
Gulpen-Wittem	€ 264.275	€ 271.262	€ -6.987	€ -6.987	€ -
Heerlen	€ 1.969.708	€ 2.022.089	€ -52.381	€ -52.381	€ -
Horst aan de Maas	€ 444.665	€ 456.455	€ -11.790	€ -11.790	€ -
Kerkrade	€ 1.329.668	€ 1.364.977	€ -35.309	€ -35.309	€ -
Landgraaf	€ 978.296	€ 1.004.271	€ -25.975	€ -25.975	€ -
Leudal	€ 410.757	€ 421.682	€ -10.924	€ -10.924	€ -
Maasgouw	€ 396.169	€ 406.692	€ -10.523	€ -10.523	€ -
Maastricht	€ 3.237.557	€ 3.323.253	€ -85.696	€ -85.696	€ -
Meerssen	€ 481.388	€ 494.138	€ -12.750	€ -12.750	€ -
Nederweert	€ 166.167	€ 170.596	€ -4.429	€ -4.429	€ -
Peel en Maas	€ 442.506	€ 454.212	€ -11.706	€ -11.706	€ -
Roerdalen	€ 227.456	€ 233.482	€ -6.026	€ -6.026	€ -
Roermond	€ 729.197	€ 748.583	€ -19.385	€ -19.385	€ -
Simpelveld	€ 145.725	€ 149.596	€ -3.870	€ -3.870	€ -
Sittard-Geleen	€ 1.927.670	€ 1.884.526	€ 43.144	€ -48.679	€ 91.823
Stein	€ 271.600	€ 265.483	€ 6.117	€ -6.840	€ 12.957
Vaals	€ 170.994	€ 175.532	€ -4.538	€ -4.538	€ -
Valkenburg aan de Geul	€ 367.568	€ 377.324	€ -9.756	€ -9.756	€ -
Venlo	€ 1.339.311	€ 1.374.840	€ -35.529	€ -35.529	€ -
Venray	€ 398.252	€ 408.821	€ -10.569	€ -10.569	€ -
Voerendaal	€ 179.540	€ 184.315	€ -4.775	€ -4.775	€ -
Weert	€ 424.705	€ 435.989	€ -11.284	€ -11.284	€ -
TOTAAL	€ 19.223.229	€ 19.625.613	€ -402.384	€ -507.164	€ 104.781

Uitvoeringskosten Regie

2022-1			
Rubriek	Was	Wordt	Vershil
Regie	€ 2.085.844	€ 2.026.355	€ -59.489

- Herrekening premies sociale lasten en pensioenen;
- Invulling formatie
- CAO actualisatie

Beheerskosten

2022-1			
Rubriek	Was	Wordt	Vershil
Beheer	€ 1.358.831	€ 1.356.664	€ -2.167

1. Een hogere tegemoetkoming in de telefoonkosten. (+ € 3.000,-).
2. Een lagere afschrijving met betrekking tot de dubieuze debiteuren. (- € 3.500,-).
3. De daling van de verwachte bonus/malus met € 4.500,-.
4. Een verwachte daling in de woon-werk vergoeding (- € 4.400,-).
5. Een stijging van de automatiseringskosten met € 4.200,-.
6. Een stijging van de applicatiekosten met betrekking tot inregeling van de terugbetalingsvergoeding naar aanleiding van klachten, € 4.000,-.
7. De opname van een post van € 5.000,- voor het project archivering.

Loonkosten

2022-1			
Rubriek	Was	Wordt	Vershil
Lonen	€ 2.213.829	€ 2.267.585	€ 53.756

De loonkosten stijgen met € 53.756 ten opzichte van de begroting 2022. Dit is grotendeels te verklaren door onderstaande oorzaken:

- Effect cao-stijgingen: december 2021 (1,5%) en 1 april 2022 (2,4%)
- Tijdelijk externe inhuur adviseur Finance & Control

Kapitaalkosten

2022-1			
Rubriek	Was	Wordt	Vershil
Kapitaal	€ 13.292	€ 13.317	€ 25

De kapitaalkosten nemen met € 25,- toe vanwege de actualisering van de bankkosten.

Begroting 2023-0

	2023		
	Was	Wordt	Vershil
Vervoersresultaat	€ 20.022.090	€ 21.039.441	€ 1.017.351
Regie	€ 2.124.989	€ 2.124.045	€ -944
Planning	€ -	€ -	€ -
Beheer	€ 1.331.287	€ 1.315.040	€ -16.247
Lonen	€ 2.259.849	€ 2.288.637	€ 28.788
Kapitaal	€ 13.491	€ 13.517	€ 26
Totaal	€ 25.751.707	€ 26.780.680	€ 1.028.973

- 1) Vervoersresultaat: In de begroting 2022 & meerjarenperspectief is met een index gerekend van 1%. Eind 2021 is bekend gemaakt dat de NEA-index 3,5% bedraagt. Deze NEA-index wordt toegepast op het vervoersresultaat van 2022 maar vervolgens ook op het vervoersresultaat van 2023. Dit effect van de NEA-index is dubbel. Dit is dan ook de reden dat het vervoersresultaat hoger ligt dan in 2022. Uiteraard is er ook gerekend met een vervoersvolume van 100% van het gerealiseerde vervoer van 2019 in plaats van 95% van het gerealiseerde vervoer van 2019 dat in 2022 als basis wordt gebruikt;
- 2) Regie: De daling van de regiekosten € 944,- wordt veroorzaakt door de inrekening en actualisering van de berekening onregelmatigheidstoeslag en derving onregelmatigheidstoeslag op de sociale lasten en pensioenpremies;
- 3) Beheer: de daling van de beheerkosten € 16.247,- wordt met name veroorzaakt door:
 - 1) Stijging automatiseringskosten € 3.500,-
 - 2) Hogere tegemoetkoming in de telefoonkosten € 3.100,-
 - 3) Lagere afschrijving met betrekking tot dubieuze debiteuren € 3.500,-
 - 4) Daling van de woonwerk vergoeding € 4.500,-
 - 5) Vernieuwing van diverse taxipoint, de bijbehorende afschrijving is € 3.700,-
 - 6) Een daling van de applicatiekosten van € 13.450,-
 - 7) Verwachte kosten voor het opstarten van werken op kantoor € 1.100,-
- 4) Lonen: de stijging van de loonkosten € 28.788,- wordt gerealiseerd door het actualiseren van de cao-informatie. Vanaf 1 april 2022 is er een cao-stijging van toepassing. De impact van deze stijging heeft geleid tot een stijging van de loonkosten;
- 5) Kapitaallasten: berekend op actualisatie van de bankkosten,



Bedankt voor de
komst en de input!

