

Voorstel Gemeenteraad



Datum B&W vergadering:	12-05-2026
Datum Raadsvergadering:	11-06-2026
Afdeling:	SAM
Raadscie:	CIEBSM
Portefeuillehouder:	Marcel Meurkens
Steller:	Fion de Boer & Suzy Dassen

Onderwerp

Concept jaarrekening 2025 en concept begrotingsstukken 2026-1, 2027 en meerjarenperspectief 2028-2030 gemeenschappelijke regeling Omnibuzz

Korte inhoud

De gemeenteraad heeft op 1 april jl. de jaarlijks terugkerende financiële stukken van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz ontvangen. Het betreft het concept jaarverslag (inclusief jaarrekening) 2025, de uitgangspuntennotitie m.b.t. de begrotingen, de concept eerste wijziging begroting 2026-1 en de concept begroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2030. Omnibuzz nodigt de gemeenteraad uit om een zienswijze op de begrotingsdocumenten te geven. De jaarrekening wordt ter kennisgeving aangeboden. De deadline voor de zienswijze is 24 juni 2026. Het algemeen bestuur van Omnibuzz behandelt de stukken op 1 juli 2026.

College-advies zienswijze

De begrotingen van Omnibuzz laten vanaf 2026 een stijging zien binnen het Wmo-vervoer, die in de financiële documenten duidelijk en conform de vastgestelde uitgangspunten is onderbouwd. Ook heeft Omnibuzz vorig jaar reeds gereageerd op de vraag van een aantal gemeenten, waaronder Beek, om bezuinigingsvoorstellen aan te dragen en heeft Omnibuzz reeds een aantal zaken doorgevoerd. Tegelijkertijd staat de financiële positie van gemeenten structureel onder druk. De aanhoudende onzekerheid over het gemeentefonds, in combinatie met stijgende kosten, dwingt gemeenten tot scherpe en soms ingrijpende keuzes. Daarom is het advies om, in vervolg op eerdere afstemming met Omnibuzz over besparingsmogelijkheden, een zienswijze in te dienen. In deze zienswijze wordt aan Omnibuzz gevraagd om maximaal verantwoordelijkheid te nemen voor de eigen financiële huishouding. Dit geldt uiteraard voor kosten die binnen de invloedssfeer van Omnibuzz liggen en waarop verdere besparingen mogelijk zijn. Zo heeft Omnibuzz bijvoorbeeld geen invloed op een hogere landelijke NEA-index die in deze branche van toepassing is of op de indicaties voor Wmo-vervoer die gemeenten afgeven.

De volgende zienswijze wordt voorgesteld:

De begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz geeft inzicht in de voorgenomen uitvoering van taken en ambities. Tegelijkertijd staat de financiële positie van gemeenten structureel onder druk. De aanhoudende onzekerheid over het gemeentefonds, in combinatie met stijgende kosten, dwingt gemeenten tot scherpe en soms ingrijpende keuzes. Tegen deze achtergrond doet het college een nadrukkelijke oproep aan Omnibuzz om maximaal verantwoordelijkheid te nemen voor de eigen financiële huishouding. Dit geldt uiteraard voor kosten die binnen de invloedssfeer van Omnibuzz liggen en waarop verdere besparingen mogelijk zijn. Dit betekent dat:

- * kostenstijgingen (voor zover beïnvloedbaar door Omnibuzz) waar mogelijk binnen de eigen begroting worden opgevangen;*
- * actief wordt gestuurd op verdere doelmatigheid en kostenbeheersing, als vervolg op eerdere besparingsmogelijkheden die Omnibuzz reeds heeft verkend en gerealiseerd;*
- * kritisch wordt gekeken naar de omvang en inzet van beschikbare reserves, met inachtneming van het benodigde weerstandsvermogen.*

Wij verzoeken u daarbij om transparant inzicht te geven in de opbouw, onderbouwing en inzet van reserves, zodat gemeenten een zorgvuldige afweging kunnen maken over de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage.

Onze inzet is dat stijging van gemeentelijke bijdragen zoveel mogelijk wordt beperkt, tenzij deze aantoonbaar onvermijdelijk is op basis van wettelijke taken of autonome ontwikkelingen.

Deze lijn sluit aan bij de bredere oproep van gemeenten richting het Rijk dat nieuwe taken en financiële kortingen gepaard dienen te gaan met passende middelen, conform artikel 2 van de Financiële-verhoudingswet.

Financieel:

Het budget voor Omnibuzz moet in de gemeentebegroting voor de jaren 2026-2030 naar boven worden bijgesteld. Deze financiële bijstelling zal worden verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2026.

Aanleiding

De gemeenteraad heeft op 1 april jl. de jaarlijks terugkerende financiële stukken van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz ontvangen. Het betreft het concept jaarverslag (inclusief jaarrekening) 2025, de uitgangspuntennotitie m.b.t. de begrotingen, de concept eerste wijziging begroting 2026-1 en de concept begroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2030. Omnibuzz nodigt de gemeenteraad uit om een zienswijze op de begrotingsdocumenten te geven. De jaarrekening wordt ter kennisgeving aangeboden. De deadline voor de zienswijze is 24 juni 2026. Het algemeen bestuur van Omnibuzz behandelt de stukken op 1 juli 2026.

Overwegingen

Financiële documenten

De gemeenschappelijke regeling Omnibuzz heeft de volgende documenten aan de gemeenteraad gestuurd:

- Aanbiedingsbrief aan gemeenteraad
- Concept jaarverslag (inclusief jaarrekening) 2025
- Uitgangspuntennotitie begroting 2026-1 en 2027
- Concept eerste wijziging begroting 2026-1
- Concept begroting 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2030

Hieronder volgt per document een korte samenvatting. De volledige documenten zijn als bijlage bij dit voorstel gevoegd.

Jaarrekening 2025

In de jaarrekening, inclusief jaarverslag, blikt Omnibuzz terug op het afgelopen jaar en leggen zij verantwoording af over het gevoerde beleid en de behaalde resultaten. Omnibuzz voert voor 30 Limburgse gemeenten het Wmo-vervoer uit. Daarnaast verzorgt Omnibuzz voor enkele Midden-Limburgse gemeenten ook het jeugdwet- en leerlingenvervoer. Op totaalniveau is een positief jaarresultaat behaald van € 1,6 miljoen.

De afgelopen jaren is vastgesteld dat de vraag naar het Wmo-vervoer zich op totaalniveau gestabiliseerd heeft tot ruim 80% van het niveau vóór COVID-19. In de afgelopen begrotingsperiodes heeft dit tot meerdere neerwaartse aanpassingen van de begrotingen geleid, ook voor de bijdrage van de gemeente Beek. In 2025 is de realisatie van het Wmo-vervoer op totaalniveau onder de begroting 2025-1 gebleven. De totale onderschrijding van de directe vervoerskosten bedraagt € 477.000,-.

In de begrotingswijziging 2025-1 had Omnibuzz de directe vervoerskosten op totaalniveau al met € 1,3 miljoen naar beneden bijgesteld ten opzichte van de eerste begroting 2025. Dit was gedaan omdat het vervoersvolume voor de begrotingswijziging 2025-1 was gebaseerd op het gerealiseerde vervoer in 2024. Ook de lager uitgevallen NEA-index voor 2025 heeft geleid tot een verlaging van de begroting 2025-1. Voor de indirecte vervoerskosten en overhead geldt dat in 2025 ruim binnen de begroting is gebleven (€ 195.000,- respectievelijk € 71.000,- onderschrijding). Hiermee komt het totale resultaat voor de 30 deelnemende Wmo-gemeenten (na onttrekking bestemmingsreserves € 24.000,-) uit op € 768.000,- positief.

Op het vervoer voor de jeugdwet is een resultaat gerealiseerd van € 328.000,- positief en op het leerlingenvervoer van € 503.000,- positief. Daarmee komt het totale resultaat uit op € 1,6 miljoen positief.

In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om het positieve jaarrekening resultaat over 2025 als volgt te bestemmen:

- € 1.536.471,- uitbetaling aan de deelnemende gemeenten (de gemeente Beek ontvangt een bedrag ter hoogte van € 2.348,- retour).
- € 2.200,- dotatie aan de algemene reserve (fiscale achtergrond).
- € 35.000,- dotatie aan bestemmingsreserve ICT.
- € 25.000,- dotatie een bestemmingsreserve verduurzaming bedrijfspand

Uitgangspuntennotitie begroting 2026-1 en 2027

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2026-1 en 2027 en het meerjarenperspectief 2028-2030. De financiële uitgangspunten zijn op 17 december 2025 door het algemeen bestuur vastgesteld. Op basis van deze vastgestelde financiële uitgangspunten zijn de voorliggende begrotingen opgesteld.

In de uitgangspuntennotitie beschrijft Omnibuzz de beleidsmatige uitgangspunten voor het Wmo-vervoer en het leerlingen- en jeugdvervoer (niet van toepassing voor Beek) en vervolgens de financiële uitgangspunten die van toepassing zijn op de begrotingen. De beleidsmatige uitgangspunten hebben betrekking op drie pijlers:

1. Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen
2. Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer
3. Investeren in een slimme organisatie

Belangrijk financieel uitgangspunt is het hanteren van de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft. Uitgangspunt hierbij is het daadwerkelijk verreden aantal ritten en kilometers per gemeente. Voor de begroting 2026-1 is dus het gerealiseerde vervoersvolume in 2025 op gemeenteniveau het uitgangspunt etc. Op deze vervoerscijfers wordt een generieke opslag van 5% toegepast om de toekomstige groei in de vervoersvraag binnen de begroting op te vangen. De andere financiële uitgangspunten zijn terug te vinden op pagina 7 van de uitgangspuntennotitie.

Concept begroting 2026-1

In de eerste begrotingswijziging 2026-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de eerste begroting 2026 verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn. Zo heeft Omnibuzz de vervoersvraag op gemeenteniveau geactualiseerd in de begroting, op basis van het gerealiseerde vervoer in 2025.

Op totaalniveau (Wmo-, jeugdwet- en leerlingenvervoer) wordt de begroting voor 2026 verlaagd met € 482.000,-. Ten opzichte van de eerste begroting 2026 komen de totale kosten voor het onderdeel Wmo-vervoer € 325.000,- hoger uit. Deze stijging kan worden uitgesplitst naar de directe vervoerskosten en de indirecte vervoerskosten en overhead.

Door de hogere NEA-index (4,1% i.p.v. de vooraf ingerekende 2,5%), de actualisatie van de vervoersvraag, een aangepast addendum met vervoerders en de opslag om een stijging in vervoersvolume op te vangen, stijgen de directe vervoerskosten met € 274.000,-. De indirecte vervoerskosten laten een stijging zien van € 15.000,- ten opzichte van de eerste begroting 2026 en de overheadkosten stijgen per saldo met € 35.000,-. Dit laatste houdt grotendeels verband met de kosten voor de aanbesteding van het Wmo-vervoer die in 2026 vallen (deze waren in 2027 begroot), alsmede prijsstijgingen van diverse leveranciers. In de loonkosten zijn besparingen gerealiseerd, waardoor de stijging per saldo beperkt is gebleven tot 1%. Het overhead percentage voor de begrotingswijziging 2026-1 bedraagt, conform de gemeentelijke IV-3 maatstaven 9,84% en bevindt zich hiermee ruim binnen de bandbreedtes van gemeentelijke organisaties. Voor de toekomstige begrotingen stuurt Omnibuzz op het stabiel houden van dit verhoudingsgetal.

Concept begroting 2027 en meerjarenperspectief 2028-2030

Op totaalniveau (Wmo-, jeugdwet- en leerlingenvervoer) wordt de begroting voor 2027 verlaagd met € 407.000,-, maar hierbinnen stijgen de kosten voor het Wmo-vervoer. De bepaling van het vervoersvolume voor 2027 wordt gebaseerd op het begrote vervoersvolume voor 2026, dat gebaseerd is op de realisatie 2025, verhoogd met een opslag van 2,5%. Voor 2027 is conform de vastgestelde financiële uitgangspunten de NEA-index gebaseerd op het gemiddelde van 2025 en 2026 (2,8%). Voor de meeste gemeenten leidt dit per saldo tot een lichte stijging van de begroting voor de directe vervoerskosten. Op totaalniveau bedraagt de verhoging € 532.000,-. De indirecte vervoerskosten stijgen ten opzichte van het jaar 2027 uit de vorige meerjarenbegroting met € 32.000,-. Dit houdt voornamelijk verband met (eenmalige) kosten van de implementatie van de nieuwe afrekensystematiek naar kilometers. De overheadkosten dalen met € 33.000,- ten opzichte van de vorige begroting.

Zienswijze

De begrotingen van Omnibuzz laten voor 2026 e.v. een stijging zien binnen het onderdeel Wmo-vervoer. Omnibuzz geeft in de ontvangen financiële documenten een duidelijke onderbouwing van de financiële consequenties en de documenten zijn opgesteld conform de eerder door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz vastgestelde uitgangspunten. Daarnaast heeft Omnibuzz vorig jaar in een brief over de bezuinigingsopgave reeds een goed onderbouwde reactie gegeven op de vraag van een aantal gemeenten om bezuinigingsvoorstellen aan te dragen. Bovendien is de bijdrage van de gemeente Beek de afgelopen jaren naar beneden bijgesteld. De stijging die nu is begroot, is zoals aangegeven goed onderbouwd. Tegelijkertijd staat de financiële positie van gemeenten structureel onder druk. De

aanhoudende onzekerheid over het gemeentefonds, in combinatie met stijgende kosten, dwingt gemeenten tot scherpe en soms ingrijpende keuzes. Daarom is het advies om, in vervolg op eerdere afstemming met Omnibuzz over besparingsmogelijkheden, de volgende zienswijze in te dienen:

De begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz geeft inzicht in de voorgenomen uitvoering van taken en ambities. Tegelijkertijd staat de financiële positie van gemeenten structureel onder druk. De aanhoudende onzekerheid over het gemeentefonds, in combinatie met stijgende kosten, dwingt gemeenten tot scherpe en soms ingrijpende keuzes. Tegen deze achtergrond doet het college een nadrukkelijke oproep aan Omnibuzz om maximaal verantwoordelijkheid te nemen voor de eigen financiële huishouding. Dit geldt uiteraard voor kosten die binnen de invloedssfeer van Omnibuzz liggen en waarop verdere besparingen mogelijk zijn. Dit betekent dat:

- * kostenstijgingen (voor zover beïnvloedbaar door Omnibuzz) waar mogelijk binnen de eigen begroting worden opgevangen;*
- * actief wordt gestuurd op verdere doelmatigheid en kostenbeheersing, als vervolg op eerdere besparingsmogelijkheden die Omnibuzz reeds heeft verkend en gerealiseerd;*
- * kritisch wordt gekeken naar de omvang en inzet van beschikbare reserves, met inachtneming van het benodigde weerstandsvermogen.*

Wij verzoeken u daarbij om transparant inzicht te geven in de opbouw, onderbouwing en inzet van reserves, zodat gemeenten een zorgvuldige afweging kunnen maken over de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage.

Onze inzet is dat stijging van gemeentelijke bijdragen zoveel mogelijk wordt beperkt, tenzij deze aantoonbaar onvermijdelijk is op basis van wettelijke taken of autonome ontwikkelingen.

Deze lijn sluit aan bij de bredere oproep van gemeenten richting het Rijk dat nieuwe taken en financiële kortingen gepaard dienen te gaan met passende middelen, conform artikel 2 van de Financiële verhoudingswet.

Financiële overwegingen

Omnibuzz heeft 2025 afgesloten met een financieel positief resultaat dat grotendeels wordt uitbetaald aan de deelnemende gemeenten. De gemeente Beek ontvangt over 2025 een bedrag van €2.348,- retour.

Het budget voor Omnibuzz moet in de gemeentebegroting voor de jaren 2026-2030 naar boven worden bijgesteld.

Onderstaand overzicht laat de financiële effecten voor 2026 tot en met 2030 voor de gemeente Beek zien (inclusief de eigen bijdrage van de klanten):

<u>Omnibuzz op basis van 2026-1 en 2027 e.v.</u>					
666002					
Huidige gemeentelijke begroting:	2026	2027	2028	2029	2030
443300002 Bijdrage Omnibuzz	€ 330.380	€ 340.133	€ 349.406	€ 359.891	€ 359.891
834200000 Eigen bijdrage	-€ 37.540	-€ 39.159	-€ 40.848	-€ 42.609	-€ 42.609
Gevraag door Omnibuzz:					
Bijdrage Omnibuzz	€ 342.956	€ 355.292	€ 365.243	€ 374.054	€ 386.856
Eigen bijdrage	-€ 37.652	-€ 40.061	-€ 42.000	-€ 44.034	-€ 46.166
Verschil:					
Bijdrage Omnibuzz	€ 12.576	€ 15.159	€ 15.837	€ 14.163	€ 26.965
Eigen bijdrage	-€ 111	-€ 902	-€ 1.153	-€ 1.425	-€ 3.557
Netto resultaat gemeentelijke begroting:	€ 12.465	€ 14.257	€ 14.684	€ 12.738	€ 23.408
Voordelig resultaat JR25:	-€ 2.348				
	€ 10.117				

De financiële effecten worden conform bovenstaand overzicht verwerkt in de gemeentelijke P&C-cyclus. Dit zal gebeuren in de Afwijkingenrapportage 2026.

Bijlagen

- Aanbiedingsbrief aan gemeenteraad 1 april 2026
- Concept jaarverslag (inclusief jaarrekening) 2025 (ter kennisgeving)
- Uitgangspuntennotitie begroting 2026-1 en 2027
- Concept eerste wijziging begroting 2026-1
- Concept begroting 2027 en meerjarenperspectief 2028-2030

Beslispunten

1. Kennisnemen van de concept jaarrekening 2025 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz;
2. Een zienswijze in te dienen t.a.v. de concept begroting 2026-1 en de concept begroting 2027 & meerjarenperspectief 2028-2030 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz;
3. De financiële consequenties meenemen bij de Afwijkingenrapportage 2026.

Beek,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN BEEK,

Paul de Jonge
Gemeentesecretaris

Christine van Basten-Boddin
Burgemeester

Besluit Gemeenteraad



De raad van de gemeente Beek;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12-05-2026;

Besluit:

1. Kennis te nemen van de concept jaarrekening 2025 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz;
2. Een zienswijze in te dienen t.a.v. de concept begroting 2026-1 en de concept begroting 2027 & meerjarenperspectief 2028-2030 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz;
3. De financiële consequenties mee te nemen bij de Afwijkingenrapportage 2026.

Beek, 11-06-2026
GEMEENTERAAD,

Guliël Erven
Raadsgriffier

Christine van Basten-Boddin
Voorzitter