gemeente **Roermond**

VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: Het jaarverslag 2022, begrotingswijziging 2023-2, begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 van de GR Omnibuzz.
Zaaknummer: 45000-2023
Datum: 25 april 2023

Inleiding
De Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (hierna: Omnibuzz) heeft de gemeenteraad van Roermond op 4 april 2023 het concept jaarverslag 2022, de concept begrotingswijziging 2023-2, de ontwerpbegroting 2024 en meerjarenbegroting 2025-2027 toegestuurd (bijlage 3).

Zoals bepaald in artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), dient het dagelijks bestuur van Omnibuzz vóór 30 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de raden van de deelnemende gemeenten toe te zenden.

Volgens artikel 35 Wgr zendt het dagelijks bestuur van Omnibuzz de ontwerpbegroting twaalf weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, onderscheidenlijk twaalf weken voordat zij door het bestuur van Omnibuzz wordt vastgesteld, toe aan de raden van de deelnemende gemeenten. En kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het dagelijks bestuur van Omnibuzz hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

Voorstel te besluiten
Uw raad wordt voorgesteld te besluiten:

1. Kennis te nemen van het voorlopige jaarverslag 2022 Omnibuzz;
2. Kennis te nemen van en in te stemmen met de (ontwerp-) begrotingswijziging 2023-2 Omnibuzz;
3. Kennis te nemen van de (ontwerp-) begroting 2024 Omnibuzz en het meerjarenperspectief 2025-2027 Omnibuzz;
4. De concept zienswijze ten aanzien van de (ontwerp-) begrotingswijziging 2023-2 en (ontwerp-) begroting 2024 en (ontwerp-) meerjarenperspectief 2025-2027 Omnibuzz vast te stellen (bijlage 1);
5. Akkoord te gaan met verzending van de vastgestelde zienswijze aan het dagelijks bestuur van GR Omnibuzz (bijlage 7).

Argumenten

1.1 Het dagelijks bestuur van Omnibuzz zendt de algemene financiële en beleidsmatige kaders aan de gemeenteraad van Roermond.

Gemeenten worden door middel van de uitgangspuntennotitie van Omnibuzz betrokken bij beleidsmatige ontwikkelingen en de financiële consequenties. Deze notitie heeft betrekking op de begrotingswijziging 2023-2, de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 (bijlage 4). De uitgangspunten vloeien voort uit besluiten, vastgestelde kaders, contractuele afspraken en het (financieel economisch) beleid van Omnibuzz.

Uitgangspunten zijn de 'parameters' voor het opstellen van de betreffende begrotingen. Dit geeft gemeenten de mogelijkheid hierop invloed uit te oefenen en dit te plaatsen in de context van hun eigen financiële huishouding. Het betreft onder andere:

1. Relevante ontwikkelingen en de wijze waarop ze de bedrijfsvoering, taken en advisering van Omnibuzz beïnvloeden, zoals:
   - Impact van Covid-19;
   - Tekorten aan personeel in de vervoerssector;
   - Ontwikkelingen in het Openbaar Vervoer;
   - Groeiende zorgbehoefte bij klanten;
   - Toename 'kruimelfuncties' en compliance diverse wetten;
   - Wijzigingen Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz;
   - Nieuwe afrekensystematiek;
   - Indexeringen 2023.

2. Beleidsmatige uitgangspunten:
   - Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen;
   - Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer;
   - Investeren in een slimme organisatie.

3. Financiële uitgangspunten (algemeen):
   - Het gerealiseerde vervoersvolume in 2019 per gemeente waarop een afslag (7,5% in 2023, 5% in 2024 en 2,5% in 2025) van toepassing is (in verband met het gedaalde vervoersvolume).
   - Het opslagpercentage op het gerealiseerde vervoersvolume is 0%.
   - Indexering van het vervoerstarief middels de NEA-index.
   - Indexatie van de salaris op basis van meest recente cao.
   - Indexatie overheadkosten op basis van MEV middellange termijnplanning van het CPB.
   - Vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.
   - Indirecte vervoerskosten (bijv. klantenservice) worden afgerekend op basis van het aantal ritten per gemeente.
   - Overheadkosten (bijv. loonkosten staf en directie) worden op basis van het aantal inwoners per gemeente afgerekend.
   - De algemene reserve bedraagt minimaal € 520.000.
   - De post onvoorzien in de overheadkosten wordt gesteld op € 50.000.
   - Alle bedragen zijn exclusief btw.

4. Additionele uitgangspunten GGZ vervoer (Roermond en Nederweert):
   - Verdeelsleutel is gebaseerd op inwoners/ritten per kilometer.
   - Overhead/indirecte kosten worden intern doorbelast aan GGZ vervoer op basis van pashouders/ritten.
   - Investeringskosten GGZ worden op basis van inwoneraantal doorberekend aan de betreffende gemeente.

Voor een nadere toelichting op de relevante ontwikkelingen en beleidsmatige- en financiële uitgangspunten, wordt u verwezen naar bijlage 4.

1.2 De gemeenteraad dient in de gelegenheid te worden gesteld een zienswijze in te dienen ten aanzien van de concept jaarverslag 2022.

Het voorlopige jaarverslag 2022 resulteert in een positief resultaat van € 3,3 miljoen. Dit resultaat is toe te schrijven aan:

1. Een onderschrijding van € 2,7 miljoen als gevolg van een lagere vervoersvraag door de nasleep van Covid-19 (maatregelen). Begin 2022 zat het vervoer gemiddeld op 60% met een geleidelijke stijging in de loop van het jaar tot circa 75% ten opzichte van de vervoersvraag in 2019 (het jaar voor de Covid-19 pandemie). De aanvullende continuïteitsafspraken met vervoerders ten gevolge van Covid-19 (corona compensatie) zijn in het vierde kwartaal van 2022 vervallen.
2. Een onderschrijding van € 0,6 miljoen op de bedrijfsvoeringskosten en regie als gevolg van minder fte's dan begroot, lagere communicatiekosten.
3. Een onderschrijding van € 46.847 op de kosten van het GGZ vervoer (volgens de Jeugdwet) voor Roermond als gevolg van een lagere instroom van cliënten (14 in plaats van 19 personen) en minder vervoerskosten.

Het dagelijks bestuur van Omnibuzz stelt voor om het positief resultaat van het jaarverslag/jaarrekening 2022, zijnde € 3.382.235 als volgt te bestemmen:

- € 3.335.388 uit te betalen aan de deelnemende Wmo gemeenten (voor zover een positief resultaat is gerealiseerd). Voor Roermond bedraagt dit een voordelig saldo van € 185.879.
- € 46.847 uit te betalen aan Roermond ten behoeve van het GGZ vervoer.
  Zie ook bij 'financiële gevolgen'.

1.3 De gemeenteraad dient in de gelegenheid te worden gesteld een zienswijze in te dienen ten aanzien van de concept begrotingswijziging 2023-2, de concept begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027.

De ontwerp begrotingswijziging 2023-2 resulteert in een nadelig saldo van € 748.786 ten opzichte van de begroting 2023-1. Deze stijging is toe te schrijven aan:

1. Een kostenstijging van 10,2% ten opzichte van de eerste begroting 2023 (gebaseerd op de NEA-index 2022) op het vervoerstarief als gevolg van een stijging van de NEA-index van 3,5% naar 13,7%. Dit wordt veroorzaakt door gestegen brandstofkosten (+6,9%) en een stijging van de cao-lonen in de taxibranche (+6,8%).
2. Een stijging van de vervoerskosten met € 316.000 als gevolg van een afslag van 7,5% op het gerealiseerde vervoersvolume van 2019. Door de nasleep van de dalende vervoersvraag ten gevolge van Covid-19 wordt het jaar 2019 immers als uitgangspunt gehanteerd. De gerealiseerde vervoerscijfers in 2022 zijn geen realistisch uitgangspunt, gelet op de onstabiele vervoersvraag.
3. Een stijging van diverse kosten door stijgende indexeringen en cao afspraken op het gebied van regie, beheerskosten en loonkosten voor medewerkers. Dit leidt tot een nadelig saldo van ca. € 437.500 en een batig saldo (ca € 4.700) ten gevolge van geactualiseerde bankkosten en rentebaten maken onderdeel uit van het verschil in 2023-2 ten opzichte van begroting 2023-1.

In 2022 is het GGZ vervoer voor jeugdigen in Roermond gestart. Daarmee is een totale bijdrage gemoeid van € 77.123 in de begroting 2023-2.

De begrotingswijziging 2023-2 voor de Wmo resulteert in totaal voor Roermond in een nadelig saldo van € 33.111, ten gevolge van met name de kosten stijging van indexeringen op de (loon)kosten ten opzichte van de eerste begroting.

De concept begroting 2024 van Omnibuzz is nagenoeg sluitend met een batig resultaat van € 6.125 ten gevolge van vrijvallende kapitaallasten.

In het meerjarenperspectief 2025-2027 wordt de afslag op het gerealiseerde vervoersvolume 2019 in 2025 bijgesteld naar 2,5%. En voor 2026 en 2027 is gerekend met een vervoersvolume van 100% (zie financiële uitgangspunten in bijlage 4).

Zie ten behoeve van bovenstaande financiële effecten voor Roermond, de nadere uitwerking onder 'financiële gevolgen'.

Kanttekeningen en risico's

Vaststelling van de begrotingen heeft geen financieel risico tot gevolg. Het betreft autonome ontwikkelingen (indexering en stijging van loonkosten door cao afspraken) die ofwel gedekt zijn binnen de huidige begroting, dan wel middels de P&C cyclus in de tussenrapportage en kadernota ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd. De ontwikkelingen rondom stijgende loon- en prijsindexeringen leiden echter wel tot de voorgestelde zienswijze, conform raadsbesluit. Zie hiertoe ook 'financiële gevolgen'.

Historisch overzicht

- Zaaknummer 47731-2022; college- en raadsbesluit (begrotingswijziging 2022-1, begroting 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026). Besluitvorming op 10 mei 2022 (raad).
- Zaaknummer 106767-2022; college- en raadsbesluit (in verband met de zienswijze procedure) "Wijziging GR Omnibuzz inzake afrekensystematiek". Het betreft de aanpassing van de afrekensystematiek voor de beheerskosten. Besluitvorming op 16 augustus 2022 (college) en 22 september 2022 (raad).
- Zaaknummer 1422729-2022, college- en raadsbesluit "Wijziging GR Omnibuzz inzake afrekensystematiek, dit betreft de toestemmingsprocedure. Besluitvorming op 18 oktober 2022 (college) en 15 december 2022 (raad).

Financiële gevolgen

<u>Concept jaarverslag 2022</u>

De resultaatbestemming van de concept jaarrekening/jaarverslag 2022 voor Roermond (bijlage 5) geeft een batig saldo van:

- € 185.789 (Wmo collectief vraagafhankelijk doelgroepenvervoer), ten gunste van kostenplaats 62046.
- € 46.847 (GGZ vervoer volgens de Jeugdwet), ten gunste van kostenplaats 61959.

<u>Concept begrotingswijziging 2023-2</u>

De bijstelling van de ontwerp begrotingswijziging 2023-2 ten opzichte van 2023-1 voor het Wmo vervoer in Roermond leidt tot de volgende eindresultaten (bijlage 6):

Eindresultaat lasten begroting 2023-2	Eindresultaat lasten begroting 2023-1	Verschil
€ 1.114.452	€ 1.081.341	€ 33.111

De ontwerp begrotingswijziging 2023-2 voor het GGZ vervoer (volgens de Jeugdwet) die in 2022 is gestart bedraagt:

Gemeente	Kosten €	Kostenplaats
Roermond	77.123	61959

De bovenstaande financiële gevolgen voor het Wmo vervoer (€ 33.111) worden na positieve besluitvorming opgenomen in de 2e tussenrapportage 2023. Met de kosten voor het GGZ vervoer is in de begroting reeds rekening gehouden.

Concept begroting 2024 en meerjarig perspectief 2025-2027
Voor het Wmo vervoer van Roermond bedraagt het nadelig verschil € 34.413 in de ontwerp begroting 2024 ten opzichte van de raming in de meerjarenbegroting 2024 van het vorig jaar. Dit is het gevolg van een bijstelling van de indexering en de afslag op de vervoerskosten (bijlage 7, pagina 42). Daarmee is het totaal resultaat in de begroting 2024 € 1.160.856.

Voor het GGZ vervoer (Jeugdwet) bedragen de kosten in de ontwerp begroting 2024 € 81.851, deze kosten zijn gedekt binnen de begroting 2024 van Roermond (kostenplaats 61959).

Eindresultaat 2025-2027
De ontwikkeling van de stijgende kosten leiden in de begroting 2025-2027 ten opzichte van de ontwerp begroting 2024 (€ 1.160.856) voor het Wmo vervoer van Roermond tot de volgende aanvullende bijdragen:

2025	2026	2027
€ 63.663	€ 60.350	€ 41.304

De ontwikkeling van de stijgende kosten leiden in de begroting 2025-2027 ten opzichte van de begroting 2024 (€ 81.851) voor het GGZ vervoer van Roermond tot de volgende aanvullende bijdragen:

2025	2026	2027
€ 2.825	€ 2.833	€ 2.939

De financiële gevolgen die voortvloeien uit de ontwerp begroting 2024 en ontwerp meerjarenperspectief 2025-2027 zijn in de kadernota 2024 opgenomen als autonome ontwikkeling.

Voorstel
Uw raad dient in de gelegenheid te worden gesteld, ten aanzien van de voorliggende (financiële) concept jaar- en begrotingsstukken van de GR Omnibuzz, een zienswijze in te dienen. Gelet op de stijgingen van loon- en prijsindexeringen wordt uw raad voorgesteld hierover de volgende zienswijze in te dienen:

Indexatie salariskosten en goederen en diensten
Met betrekking tot de indexaties van verbonden partijen die leiden tot een stijging van de gemeentelijke bijdrage is de (concept-)zienswijze van de gemeente Roermond dat het deel van de gehanteerde indexatie door de verbonden partij naar rato wordt gedekt door de indexatie die wij als gemeente hanteren voor het betreffende begrotingsjaar. Deze indexatie is gelijk aan de door het Rijk gehanteerde index van het gemeentefonds. Wij zijn dan ook van mening dat u het verschil dient op te vangen binnen de eigen begroting van de GR Omnibuzz.

Communicatie en participatie
n.v.t.

Uitvoering en evaluatie
Via de geijkte P&C momenten wordt uw gemeenteraad geïnformeerd over de voortgang en eventuele financiële effecten.

Bijlagen
1. Concept raadsbesluit inzake Omnibuzz
2. Aanbiedingsbrief Omnibuzz gemeenteraad d.d. 4 april 2023.
3. Uitgangspuntennotitie Omnibuzz 2023-2, 2024 en 2025-2027.
4. Voorlopig jaarverslag 2022 Omnibuzz.
5. Ontwerp begrotingswijziging 2023-2 Omnibuzz.
6. Ontwerp begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 Omnibuzz.
7. Brief aan Omnibuzz met zienswijze gemeenteraad.

Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders,
de (wnd) secretaris, de (wnd) burgemeester,

S.C.J. Scheepers O. Hoes

Ter inzage:
Bijlage(n):