

**Raadsvergadering
30-05-2023**

Documentnummer: D/23/102831
Zaaknummer: Z/23/031960

Voorstel tot het al dan niet indienen van zienswijzen over de concept jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023-2 en begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 van GR Omnibuzz

Van: *College (portefeuillehouder Wilms)*

Voorstel: Voorgesteld wordt om:

1. kennis te nemen van de concept begrotingswijziging 2023-2, begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 en de jaarrekening 2022 van Omnibuzz;
2. kennis te nemen van de Uitgangspuntennotitie bij de begroting 2023-2, 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027;
3. geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2023-2;
4. een zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027, waarin Omnibuzz wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen.



Bijlagen:	<u>Bijgevoegd:</u> 1. Aanbiedingsbrief gemeenteraden begroting 2023-2, 2023-mjp en jaarrekening 2022 2. Omnibuzz-jaarverslag-2022 3. Uitgangspuntennotitie 2023-2, 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 4. Omnibuzz-begroting-2023-2 5. Omnibuzz-begroting-2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 <u>Ter inzage:</u> Niet van toepassing.
------------------	---

*Namens het college van burgemeester en wethouders,
De secretaris,*

Toelichting

Voorstel tot het al dan niet indienen van zienswijzen over de concept jaarstukken 2022, begrotingswijziging 2023-2 en begroting 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027 van GR Omnibuzz

Inleiding:

In dit voorstel worden de belangrijkste ontwikkelingen uitgelicht. Voor meer informatie wordt verwezen naar de Uitgangspuntennotitie Omnibuzz en de bijlagen.

Beleidsmatige uitgangspunten

Omnibuzz is een gemeenschappelijke regeling en verantwoordelijk voor de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) voor 30 Limburgse gemeenten. Vervoer is de verbinding tussen het sociale leven, maatschappelijke activiteiten en de gebruikers ervan. Hiervoor wordt ingezet op efficiënt vervoer en de eigen kracht van gebruikers. De visie van Omnibuzz om dit te realiseren leunt op drie belangrijke pijlers:

Pijler 1 - Minder doelgroepenvervoer door toeleiding naar voorliggende voorzieningen

Pijler 2 - Efficiënt doelgroepenvervoer en bundeling van vervoer

Pijler 3 - Investeren in een slimme organisatie

Voor de deelnemende gemeenten staat het bieden van passend en tijdig vervoer voorop. Dat vervoer moet voor gemeenten en klanten betaalbaar blijven. Door samenwerking binnen Omnibuzz wordt efficiënt met de middelen omgegaan en ontwikkelen zij vernieuwingen op het gebied van beheersbaarheid. Door deze manier van (samen-) werken gaat financiële beheersbaarheid samen met kwaliteitsverbeteringen voor de klant. Dit is geheel in lijn met de bovengenoemde visie en pijlers.

Beslispunten:

1. kennis te nemen van de concept begrotingswijziging 2023-2, begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 en de jaarrekening 2022 van Omnibuzz;
2. kennis te nemen van de Uitgangspuntennotitie bij de begroting 2023-2, 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027;
3. geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2023-2;
4. een zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027, waarin Omnibuzz wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen.

Argumenten:

1.1 De voorliggende begrotingswijziging 2023-2, de begroting 2024 en het bijbehorende meerjarenperspectief 2025-2027 en de jaarrekening 2022 voldoen aan de eisen die daaraan gesteld worden door het Besluit Begroting en Verantwoording. Het al dan niet geven van zienswijzen over deze concept begrotingswijziging, begrotingen en jaarrekening is een bevoegdheid van de raad.

2.1 De uitgangspuntennotitie heeft betrekking op de begrotingswijziging 2023-2, de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025 tot en met 2027. Deze uitgangspunten vloeien voort uit eerdere besluiten, contractuele afspraken en het financieel economisch beleid van Omnibuzz.

3.1 Het college ziet geen aanleiding om de raad te adviseren tot het indienen van een zienswijze voor de begroting 2023-2. Alle opgenomen kosten en de stijgingen van de bijdragen zijn uitvoerig toegelicht en met aantallen, verdeelsleutels en/of indexering onderbouwd. De beleidsmatige onderbouwing bij de ontwikkelingen zijn goed gemotiveerd en taken zijn concreet benoemd en in lijn met de visie van Omnibuzz en gemeenten op vervoer.

4.1 In de begroting van Omnibuzz is sprake van toenemende kosten in het meerjarenperspectief en daarmee een hogere gemeentelijke bijdrage aan Omnibuzz. Dit terwijl de structurele financiële positie van Maasgouw

vanaf 2026 onder druk staat. Maasgouw heeft een traject opgestart van heroverweging van bestaand beleid. Aangezien de totale bijdragen aan verbonden partijen 25% van de Maasgouwse structurele uitgaven omvatten, maken de bijdragen aan verbonden partijen naar rato ook deel uit van deze heroverweging. Het advies aan de raad is om een zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 waarin Omnibuzz wordt opgeroepen om bij de Kadernota 2025 en vervolgens begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdragen voor de toekomst te beperken. Het college gaat uit van een gemeentelijke taakstelling heroverweging bestaand beleid van € 2 mln structureel. Op de totale exploitatie van € 68 mln bedraagt dit 3%. Indien deze 3% wordt omgeslagen over de totale gemeentelijke bijdragen aan Omnibuzz, van afgerond € 30.394.845, komt dit uit op een bedrag van afgerond € 911.845. De omvang van de ombuigingsvoorstellen omvat derhalve minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen € 680.057. Voor de Maasgouwse bijdrage aan Omnibuzz zou invulling van de ombuiging resulteren in een besparing van € 20.401 structureel (3% van € 680.057).

- **Het college adviseert geen zienswijze in te dienen voor de begrotingswijziging 2023-2;**
- **Het college adviseert een zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027, waarin Omnibuzz wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen (€ 680.057).**

Kanttekeningen:

In de uitgangspuntennotitie (blz. 3 en 4) wordt een aantal relevante ontwikkelingen geschetst die direct van invloed zijn op de uitvoering van het vervoer en beheersbaarheid van de kosten. Zo is de impact van COVID-19 gedurende 2022 aanzienlijk afgenomen, maar de nasleep van de pandemie is nog duidelijk merkbaar in de dienstverlening van Omnibuzz. De verschillen in vervoersvolume per gemeente zijn toegenomen. Hierdoor neemt de voorspelbaarheid af en is het moeilijk om begrotingen strak op te stellen. Er is sprake van een tekort aan personeel in de vervoerssector wat problematisch kan worden bij het aantrekken van de vervoersvolume. Minder vervoersaanbod in het Openbaar Vervoer, groeiende zorgbehoefte bij klanten en verhoging van indexatie. Dit leidt tot structurele kostenstijgingen, zelfs als de dienstverlening en omvang van het vervoer op hetzelfde niveau blijven.

Omnibuzz heeft contact met alle betrokken partijen zoals bijvoorbeeld de Provincie met betrekking tot Openbaar Vervoer. Daarnaast voeren zij het contractmanagement uit richting de vervoerders. Door Omnibuzz wordt tijdig en volledig gecommuniceerd richting gemeenten en geadviseerd wat de beste aanpak is en daarnaar te handelen. De raad wordt geïnformeerd via informatiebrieven en informatiebijeenkomsten voor raadsleden.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

De uitvoering van het doelgroepenvervoer volgt uit de Wmo en draagt bij aan de doelen zelfredzaamheid en een inclusieve samenleving uit het 'Beleidskader sociaal domein Midden-Limburg Oost 2020-2028'.

Communicatie:

Het dagelijks bestuur van Omnibuzz wordt door de griffie geïnformeerd over het besluit van de gemeenteraad.

Financiën

Begroting 2023-2:

In de tweede wijziging van de programmabegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer en de organisatie opgenomen. Op basis van recent cijfermateriaal en een aantal beleidsmatige wijzigingen wordt de begroting 2023 van Omnibuzz vervoer bijgesteld.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2023-2, de begroting 2024 en het MJP 2025 tot en met 2027 zijn vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van Omnibuzz van 21 december 2022. In de bijgevoegde uitgangspuntennotitie worden de beleidsmatige- en financiële uitgangspunten uitvoerig toegelicht.

In een normale situatie zonder COVID-19 worden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente over het jaar 2022 als uitgangspunt voor de begroting 2023 genomen. Vanwege de coronacrisis en het nog steeds lagere vervoersvolume in 2022 kan niet met dit uitgangspunt gewerkt worden. Op basis van de meest recente inzichten en ontwikkelingen is, in de lijn met landelijke schattingen van vergelijkbare opdrachtgevers, gekozen om een afslagpercentage van 7,5% te hanteren vanwege het lagere vervoersvolume als nasleep door COVID-19. Dit betekent dat 92,5% van het vervoersvolume van het jaar 2019 is genomen.

Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2023 van 13,7%. Dit percentage is historisch hoog. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele CAO-informatie. In februari 2023 is een principeakkoord gesloten. De afspraken die hierin zijn gemaakt, zijn vertaald naar de begroting.

De algemene reserve per 1 januari 2023 bedraagt € 900.000. De minimale omvang van de reserve is vastgesteld op € 520.000.

In de conceptbegroting 2023-2 staan de individuele bijdragen van de gemeenten vermeld. De totale toename voor de begroting 2023, aandeel gemeente Maasgouw, bedraagt € 16.430 (begrotingsbudget 667003), welk bedrag ten laste komt van de post onvoorzien 2023.

Gemeente Maasgouw

Begroting Omnibuzz	Begroting 2023	Wijziging Begroting 2023-1	Begroting 2023-2	Vershil	Pagina Begroting 2023-2
Vervoerskosten:	€	€	€	€	
Vervoerskosten in zones (oud beleid)	422.671	-422.671	0	0	
Vervoerskosten in km's (nieuw beleid)		467.668	474.429	6.761	37
Toeslagen hoog	1.965	450	2.997	582	37
Toeslagen laag	8.574	1.904	10.413	-65	37
Meereizend OV	2.765	590	3.511	156	37
	435.975	47.941	491.350	7.434	
Regie en planning (oud beleid)	46.583	-46.583	0	0	
Bedrijfsvoeringskosten (oud beleid)	79.329	-79.329	0	0	
Indirecte vervoerskosten verdeelsleutel ritten		55.970	58.579	2.609	38
Overheadkosten verdeelsleutel inwoners		57.818	64.201	6.383	39
	125.912	-12.124	122.780	8.992	
Totale kosten begroting Omnibuzz	561.887	35.817	614.130	16.426	40 42
Opgenomen in begroting gemeente Maasgouw voor het jaar 2023.	-	-	597.700	-	
Bij te ramen in 2023			16.430	16.426	42
Afgerond			16.400	16.400	42

Begroting 2024 en meerjarig 2025 tot en met 2027:

Vanwege de COVID-19 crisis wordt ook voor het jaar 2024 als uitgangspunt de realisatie van het jaar 2019 aangehouden.

Voor het jaar 2024 wordt nog steeds een afslagpercentage toegepast van 5%. Dit betekent dat 95% van het volume van het jaar 2019 is genomen. Normaal wordt het vervoerstarief 2024 geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2023. Gezien de uitzonderlijke situatie en de hoogte van deze index wordt voorgesteld om de NEA-index 2022 te hanteren (3,5%). Voor de salariskosten wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie gebeurt op basis van de meest actuele cao-informatie. De overheadkosten 2024 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van geschatte index. Voor 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 wordt gewerkt met een indexpercentage zijnde 2,5% voor 2024 en 2025, en 2,2% voor 2026 en 2027. Alle vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend. De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal ritten.

Het vervoersvolume van 2019 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Voor het jaar 2025 wordt voor de laatste keer een afslagpercentage toegepast, namelijk van 2,5%. Voor de jaren 2026 en 2027 geldt de nullijn, omdat de verwachting is dat het effect van COVID-19 is verdwenen uit het vervoersvolume. Voor de beheerskosten wordt gewerkt met een indexpercentage van 2,5% in 2025 en 2,2% voor 2026 en 2027.

De meerjarige begroting van Omnibuzz aandeel Maasgouw vanaf 2024 is opgenomen in onderstaande tabel:

Gemeente Maasgouw

Begroting Omnibuzz	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Pagina Begroting 2024-2027
Vervoerskosten:	€				
Vervoerskosten in km's	505.170	536.611	569.634	589.571	37 51 52 53
Toeslagen hoog	3.182	3.380	3.588	3.714	37 51 52 53
Toeslagen laag	11.103	11.794	12.519	12.957	37 51 52 53
Meereizend OV	3.740	3.973	4.217	4.365	37 51 52 53
	523.195	555.758	589.958	610.607	
Indirecte vervoerskosten verdeelsleutel ritten	58.647	60.212	61.466	62.405	38 55
Overheadkosten verdeelsleutel inwoners	61.665	64.087	64.372	66.337	39 56
	120.312	124.299	125.838	128.742	
<i>Totale kosten begroting Omnibuzz</i>	643.507	680.057	715.796	739.349	40 57
Raming opbrengsten eigen klantbijdragen	-74.830	-78.758	-82.837	-84.950	-
<i>Per saldo</i>	568.677	601.299	632.959	654.399	
Opgenomen in begroting gemeente Maasgouw voor het jaar 2024 en verder	542.600	561.000	579.400	579.400	
Bij te ramen jaren 2024 tot en met 2027	26.077	40.299	53.559	74.999	
Afgerond	26.000	40.300	53.500	75.000	

De meerjarige stijging van de kosten zit in het vervoersresultaat en de loonkosten. De stijging van het aandeel Maasgouw (2024: € 26.000; 2025: € 40.300; 2026: € 53.500 en 2027 € 75.000) komt ten laste van de post “onvoorzien structureel”. De opname hiervan vindt plaats in de begroting 2024.

Jaarrekening 2022 Omnibuzz:

Als gevolg van de nasleep van COVID-19 is in 2022 nog steeds aanzienlijk minder gebruik gemaakt van Omnibuzz vervoer. Uit de financiële vertaling blijkt dat voor Maasgouw een positief resultaat over 2022 is.

In 2022 hebben onttrekkingen plaatsgevonden ad. € 223.923 (aandeel Maasgouw € 4.911) uit de bestemmingsreserve ICT en € 157.741 uit de bestemmingsreserve personeel (aandeel Maasgouw € 3.456). Het saldo van de algemene reserve Omnibuzz per 31 december 2022 bedraagt € 900.000.

Het resultaat 2022 van de jaarrekening 2022 Omnibuzz vertoont een positief saldo ad. € 3.382.235 (aandeel Maasgouw € 92.275). Uit onderstaande tabel blijkt het aandeel van de gemeente Maasgouw voor 2022:

Gemeente Maasgouw Omnibuzz	2022 Begroting	2022 Rekening	2022 Resultaat	Pagina Jaarverslag 2022
Vervoerskosten:	€	€	€	
Zones	387.959	266.386	-121.573	104 105
Kosten toeslagen individueel + Kamer-kamer	1.804	705	-1.099	104 105
Toeslagen laag	7.870	6.147	-1.723	104 105
Meereizend OV	2.538	3.481	943	104 105
Persoonlijke overdracht	0	9	9	104 105
Subtotaal:	400.171	276.728	-123.443	105
Vervoerskorting, flexibel tarief, nacalculatie	-4.002	33.142	37.144	97
Meerkosten vervoer en coronacompensatie	0	5.155	5.155	97
Vaccatievervoer	0	2.736	2.736	106
Vervoersresultaat 2022	396.169	317.761	-78.408	97
Regie en planning	44.440	42.455	-1.985	98
Bedrijfsvoeringskosten	79.776	76.264	-3.512	99
Resultaat Regie, Planning en Bedrijfsvoering	124.216	118.719	-5.497	
Totale kosten Omnibuzz 2022	520.385	436.480	-83.905	94
Bestemmingsreserve ICT, Aandeel Maasgouw	0	-4.911	-4.911	95
Bestemmingsreserve Personeel, Aandeel Maasgouw	0	-3.459	-3.459	95
Resultaat 2022 conform Jaarrekening Omnibuzz 2022	520.385	428.110	-92.275	95

Voorstel resultaatbestemming 2022 (pagina 86 van het jaarverslag 2022):

Voorgesteld wordt om het positief saldo ad. € 3.382.235 terug te betalen aan de gemeenten (aandeel Maasgouw € 92.275).

Jaarrekening 2022 Aandeel gemeente Maasgouw Omnibuzz	€	Pagina Jaarverslag 2022
Aandeel gemeente Maasgouw Omnibuzz jaar 2022	436.480	94
Betaalde bijdragen 2022 aandeel Maasgouw	520.385	94
Restant bijdrage 2022	-83.905	
Bestemmingsreserve ICT, Aandeel Maasgouw	-4.911	95
Bestemmingsreserve Personeel, Aandeel Maasgouw	-3.459	95
Te bestemmen resultaat 2022	-92.275	95
Terug te ontvangen door gemeente Maasgouw	-92.275	

De eigen bijdragen worden geïnd door Omnibuzz, maar zijn onderdeel van de begrotingsbudgetten van de gemeenten. In 2022 was de raming gemeente Maasgouw voor eigen bijdragen € 61.700; werkelijke ontvangsten € 70.857. Het vervoersvolume is weer aan het bijtrekken, waardoor de inkomsten uit eigen bijdragen is gestegen.

Planning en uitvoering:

De raad heeft conform de gewijzigde Wet Gemeenschappelijke Regeling 12 weken de tijd om een eventuele zienswijze kenbaar te maken aan het dagelijks bestuur van Omnibuzz. Dit betekent dat de formele deadline hiervoor 27 juni 2023 is. Het algemeen bestuur zal in haar vergadering van 5 juli aanstaande overgaan tot besluitvorming over deze documenten.

Bijlagen:

1. Bijlage 1 Aanbiedingsbrief gemeenteraden begroting 2023-2, 2023-mjp en jaarrekening 2022
2. Bijlage 2 omnibuzz-jaarverslag-2022
3. Bijlage 3 Uitgangspuntennotitie 2023-2, 2024 en meerjarenperspectief 2025-2027
4. Bijlage 4 omnibuzz-begroting-2023-2
5. Bijlage 5 omnibuzz-begroting-2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027

Team: Sociaal Domein