Voorstel aan Gemeenteraad

Registratienummer:

Onderwerp

Jaarverslag/jaarrekening 2021, begrotingswijziging 2022-1, begroting 2023 en meerjarenperspectief 2024-2026 Gemeenschappelijke Regeling (GR) Omnibuzz

Voorstel / Beslispunten

1. Kennis te nemen van het conceptjaarverslag/de conceptjaarrekening 2021 van de GR Omnibuzz, en hierop geen zienswijze in te dienen.
2. In te stemmen met de conceptbegrotingswijziging 2022-1, conceptbegroting 2023 en het conceptmeerjarenperspectief 2024-2026 van de GR Omnibuzz, en de gemeenteraad adviseren hierop geen zienswijze in te dienen.

Samenvatting / openbare besluitenlijst

De GR Omnibuzz verzorgt het doelgroepenvervoer voor 30 Limburgse gemeenten. Overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen en de GR Omnibuzz ontvangen de deelnemende gemeenten jaarlijks voorafgaand aan besluitvorming de conceptjaarrekening, conceptbegrotingen en het conceptmeerjarenperspectief, met de mogelijkheid hierop zienswijzen te geven.

De jaarrekening 2021 van de GR Omnibuzz sluit af met een positief resultaat van € 2.89 mln., met name door een sterke terugval van het vervoersvolume als gevolg van de COVID-19 pandemie. Voorgesteld wordt om uit dit positieve resultaat € 65.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve ICT en de overige € 2.82 mln. uit te betalen aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Sittard-Geleen betekent dit een bedrag van €203.225 uitgekeerd wordt.

Sittard-Geleen heeft naar aanleiding van de monitoring van Omnibuzz over de eerste maanden van 2022 en de verwachte prijsaanpassing in verband met de hogere brandstofkosten van de vervoerders voorgesteld om de verwachte vervoerslasten te verhogen met 5% in de eerste begrotingswijziging 2022 van de GR Omnibuzz. Hiermee wordt de "besparing" die naar aanleiding van de COVID-19 epidemie is ingeboekt in de begroting van Omnibuzz gedeeltelijk ongedaan gemaakt. Deze toename aan de lastenkant wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een toename aan de opbrengstenkant zodat een nettobedrag van €50.000 als aanvulling in de 2de programma rapportage wordt opgenomen. Voor 2024-2026 blijven de in 2020 gewijzigde uitgangspunten gehandhaafd.

Burgemeester mr. J.Th.C.M. Verheijen	Gemeentesecretaris J.A.M. Heesen

Toelichting voorstel

Eerdere relevante besluitvorming en producties

- 07 januari 2022 Brief inzake jaarplanning 2022 Omnibuzz
- 05 april 2022 Uitnodiging informatiebijeenkomst Omnibuzz d.d. 20 april 2022

Inleiding

Vanaf 1 januari 2006 wordt het collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor Sittard-Geleen uitgevoerd door de GR (gemeenschappelijke regeling) Omnibuzz. Deze gemeenschappelijke regeling is in mei 2016 uitgebreid tot alle gemeenten van Limburg, met uitzondering van Mook en Middelaar.

De GR Omnibuzz verzoekt de gemeenteraad een zienswijze te geven op de ingediende conceptjaarrekening 2021 en de conceptbegrotingswijziging 2022-1, de conceptbegroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026.

Concept jaarverslag/jaarrekening 2021

De conceptjaarrekening 2021 van de GR Omnibuzz sluit af met een positief resultaat van € 2.885.894. Dit komt grotendeels door een terugval van het vervoersvolume als gevolg van de COVID-19 pandemie.

De conceptjaarrekening 2021 van de GR Omnibuzz sluit af met een positief resultaat van € 2.89 mln. Voorgesteld wordt om uit dit positieve resultaat € 65.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve ICT en de overige € 2.82 mln. uit te betalen aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Sittard-Geleen betekent dit dat een bedrag van €203.225 uitgekeerd wordt.

Ten opzichte van het gerealiseerde vervoersvolume in 2020 is in 2021 een lichte toename van 7,2%. Ten opzichte van 2019 is er nog steeds een forse daling zichtbaar van in totaal 44%. Om te voorkomen dat vervoerders financieel in de problemen komen, hebben het Rijk en VNG de opdrachtgevers van het doelgroepenvervoer opgeroepen om afspraken te maken over ondersteuning ten behoeve van de continuïteit van het vervoer en de bedrijven. Dit is in 2021 voortgezet. Het Rijk heeft afgekondigd dat de publieke contracten waarin het vervoer is ingekocht de voorliggende voorziening zijn om te zorgen voor financiële ondersteuning. En niet de NOW-regelingen. Deze financiële ondersteuning bestaat uit de middelen die het Rijk via het Gemeentefonds beschikbaar stelt. Het verschil tussen de betaalde vervoerskosten en het daadwerkelijk gerealiseerde vervoer is de coronacompensatie.

Naar aanleiding hiervan heeft Omnibuzz met vervoerders afspraken gemaakt over de bevoorschotting en afrekening van de vervoerskosten. Deze afspraken zijn periodiek aangepast op basis van de vervoersbehoefte. Uitgangspunt hierbij was dat bevoorschotting tevens eindafrekening is. De vergoeding van niet-gereden ritten valt binnen de richtlijnen van het Rijk en de VNG en wordt ook getoetst aan de geldende EU-regelgeving voor staatssteun.
Het grotendeels wegvallen van het vervoer heeft ook geleid tot minder vervoersopbrengsten. Deze opbrengsten hebben geen invloed op de conceptbegroting 2022-1 en conceptjaarrekening 2021 van Omnibuzz, maar worden wel verwerkt in de jaarstukken van de deelnemende gemeenten.

Daarnaast wijkt de conceptjaarrekening 2021 van de GR Omnibuzz ten opzichte van de begroting 2021-1 af op de volgende onderdelen:

- onderschrijding gerealiseerde loonkosten
- lager uitgevallen beheerskosten
- nadelig saldo kosten Voor Elkaar Pas
- lagere kapitaallasten
- lagere vervoerskosten
- lagere uitkeringen bonus-malus vervoerders
- daling klantbijdrage vervoer
- lagere bijdrage Voor Elkaar Pas
- lagere bijdrage detachering personeel bij GGD Zuid-Limburg en subsidies.

Het saldo ultimo 2021 van de algemene reserve is € 900.000,– en ligt hiermee binnen de afgesproken bandbreedte van minimaal € 520.000 en maximaal € 1.308.000 zoals vastgesteld in de Omnibuzz notitie Risicomanagement 2017. Het saldo biedt ruimte om tot aan het minimum actief gelden in te zetten voor afdekking van benoemde scenario's, dekking van eventuele tekorten en financiering van investeringen.

Naast de algemene reserve is er ook sprake van een tweetal bestemmingsreserves Personeel en ICT van ultimo 2021 in totaal €456.092,-.

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de begroting 2021-1 van de GR Omnibuzz opgenomen:

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
BonusMalus	€ -26.640
Totaal afwijkingen lasten	**€ -2.339.885**
Baten	
Klantbijdrage Vervoer WMO	€ -28.463
Bijdrage VEP **	€ -259.333
Bijdrage overig	€ -120.355
Totaal afwijking baten	**€ -408.151**
Last tussentijdse afrekening gemeenten	€ -
Baat onttrekking algemene 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**

* Deze post heeft betrekking op de kosten voor het aanmaken van de Voor Elkaar Pas en het vervoer dat hieruit voortvloeit. Omnibuzz draagt zorg voor betaling aan de leverancier en verrekent vervolgens deze kosten met de klant (zie ook 'Bijdrage VEP' bij baten). Het betreft hier vervoer-, pas- en servicekosten. De

VEP-kosten (lasten en baten) worden niet opgenomen in de begroting, wel worden ze opgenomen in de realisatie van 2021 en met de gemeenten volgens verdeelsleutel afgerekend.

** Dit betreft de bijdrage van klanten voor de Voor Elkaar Pas. Zowel de bijdrage voor de ritten als de bijdrage voor de abonnementskosten. De vaste bijdrage per jaar van de klant is gebaseerd op 1/5e deel van de kostprijs van de kaart plus de kostprijs voor de servicekosten. Het verschil tussen kosten en de lagere opbrengsten ad € 21.339,– komt voort uit de systematiek van afboeking omtrent voortijdige pasopzegging.

Zienswijze conceptjaarverslag/jaarrekening 2021

De afwijkingen in de conceptjaarrekening 2021 ten opzichte van de begroting 2021 zijn vrijwel geheel veroorzaakt door de effecten van COVID-19 op het doelgroepenvervoer. Daarom bestaat er geen aanleiding tot het geven van een zienswijze op het conceptjaarverslag/de conceptjaarrekening 2021.

Conceptbegrotingswijziging 2022-1

De conceptbegrotingswijziging 2022-1 van de GR Omnibuzz valt € 409.840 lager uit dan de eerder vastgestelde begroting 2021 en komt uit op € 24.887.569. Deze daling is vrijwel geheel het gevolg van de lagere vervoerskosten. Op basis van de meest recente inzichten (gemaakte continuïteitsafspraken met vervoerders) en ontwikkelingen (bijvoorbeeld vervoer naar vaccinatielocaties) is er ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 voor gekozen om het gerealiseerde vervoersvolume van 2019 als uitgangspunt te nemen minus een afslag van 5%. De individuele gemeenten kunnen er evenwel voor kiezen om een ander uitgangspunt in de begroting 2022 op te nemen. Sittard-Geleen heeft naar aanleiding van de monitoring van Omnibuzz over de eerste maanden van 2022 en de verwachte prijsaanpassing in verband met de hogere brandstofkosten van de vervoerders voorgesteld om de verwachte vervoerslasten te verhogen met 5% in de eerste begrotingswijziging 2022 van de GR Omnibuzz. Hiermee wordt de "besparing" die naar aanleiding van de COVID-19 epidemie is ingeboekt in de begroting van Omnibuzz gedeeltelijk ongedaan gemaakt. Deze toename aan de lastenkant wordt gedeeltelijk gecompenseerd door een toename aan de opbrengstenkant zodat een nettobedrag van € 50.000 als aanvulling in de 2de programma rapportage wordt opgenomen. Hiermee wordt het risico op budgetoverschrijdingen beperkt. Het vervoerstarief is geïndexeerd met de NEA-index voor 2021 (3,5%).

Conceptbegroting 2023 /conceptmeerjarenperspectief 2024-2026

De conceptbegroting 2023 is gestegen met € 1.028.973,– ten opzichte van de conceptbegroting 2022 en het daaruit volgende meerjarenperspectief. Dit totale resultaat bestaat uit:

- een stijging van het vervoersresultaat met € 1.017.351,–
- een stijging van de kosten voor de lonen € 28.788,–
- een stijging van de kosten voor kapitaal € 26,-.
- een daling van de kosten voor regie € 944,–
- een daling van de beheerkosten met € 16.247,-

De stijging van het vervoersresultaat van € 1.017.351,– wordt veroorzaakt:

- doordat in de begroting 2022 en Meerjarenperspectief gerekend is met een index 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 was gebruikt (en daarmee voor Sittard-Geleen via de begrotingswijziging weer naar 100% is gebracht), aangevuld met de aanpassing van de individuele gemeenten;

- de stijging van de loonkosten € 28.788,– wordt gerealiseerd door het actualiseren van de cao-informatie. Vanaf 1 april 2022 is een cao-stijging van toepassing. De impact van deze stijging heeft geleid tot een stijging van de loonkosten;
- de stijging van de kapitaalkosten € 26,– wordt veroorzaakt door de actualisatie van deze kosten.

Zienswijze conceptbegroting 2022-1
Omdat de afwijkingen in conceptbegrotingswijziging 2022-1, conceptbegroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026 ten opzichte van eerdere begrotingen grotendeels worden veroorzaakt door de effecten van COVID-19 op het doelgroepenvervoer, is er geen aanleiding tot een zienswijze.

Financiën

Jaarrekening 2021

	Totaal gemeenten
Saldo	€ 2.885.894

Omnibuzz stelt voor het rekeningresultaat als volgt te bestemmen:
- € 2.820.894 uitbetalen aan de deelnemende gemeenten.
- € 65.000 toevoegen aan de bestemmingsreserve ICT.

Per saldo ontvangt de gemeente daarom na vaststelling van de jaarrekening GR Omnibuzz 2021 € 203.225 terug. Het voordelige resultaat van de conceptjaarrekening is op basis van de voorlopige resultaatsverwachting van Omnibuzz al verwerkt in de conceptjaarrekening 2021 van de gemeente.

Conceptbegroting 2022-1 en conceptmeerjarenbegrotingen 2023-2026

Op basis van de voorgaande aandachtspunten zijn de gevolgen voor de conceptbegrotingen 2022-1 en 2023-2026van de gemeente Sittard-Geleen doorgerekend. Dit leidt tot onderstaand mutatieoverzicht:

Naam activiteit	MRJ 2022	MRJ 2023	MRJ 2024	MRJ 2025	MRJ 2026
Begroting Sittard-Geleen	€ 2.062.886	€ 2.101.886	€ 2.130.886	€ 2.130.886	€ 2.130.886
Conceptbegroting Omnibuzz 2022-1	€ 2.433.799				
Conceptbegroting Omnibuzz 2023		€ 2.531.499			
Concept MJR Omnibuzz 2024-2026		€	€ 2.420.787	€ 2.452.224	€ 2.479.070
Conceptbegroting Omnibuzz	€ 2.433.799	€ 2.531.499	€ 2.420.787	€ 2.452.224	€ 2.479.070
Eigen bijdrage	€ -319.848	€ -347.622	€ -359.789	€ -372.381	€ -381.267
Conceptbegroting 2022 e.v.	€ 2.113.951	€ 2.183.877	€ 2.060.998	€ 2.079.843	€ 2.097.803
Mutatie	€ -51.056	€ -81.991	€ 69.888	€ 51.043	€ 33.083

Voor de uniformiteit en de inzichtelijkheid worden alle financiële consequenties van alle gemeenschappelijke regelingen die voortkomen uit de conceptbegrotingen 2023 verwerkt in de 2e programmarapportage 2022 van de gemeente. Hierdoor worden alle financiële aanpassingen in één P&C product verwerkt. De kosten van indexering kunnen worden gedekt door het budget indexering op concernniveau.

De bijdrage van de gemeente aan de GR Omnibuzz zal in 2022 met afgerond € 51.000 toenemen. Dit wordt, zoals eerder toegelicht, vooral veroorzaakt door de 5% bijraming van de vervoersresultaten naar aanleiding van een toenemend gebruik. Deze toename wordt gecorrigeerd met € 51.000,- zodat het netto effect € 0,- bedraagt. De financiële gevolgen voor 2023 en volgende jaren worden meegenomen bij de integrale afweging in de gemeentelijke begroting 2023.

Duurzaamheid

De gemeenschappelijke regeling is gericht op het gezamenlijk toekomstbestendig uitvoering geven aan het door de gemeenten te verzorgen doelgroepenvervoer in de provincie Limburg. Bij de aanbesteding van het doelgroepenververvoer voor de periode 2020-2024 zijn duurzaamheidseisen gesteld, onder meer met betrekking tot contractduur en wagenpark. Daarnaast heeft de GR Omnibuzz zich geconformeerd aan het bestuursakkoord Zero Emissie Doelgroepenvervoer.

Inclusie

Omnibuzz organiseert namens de deelnemende gemeenten het Wmo-doelgroepenvervoer en bevordert hiermee de mobiliteit van doelgroepen die geen of minder goede toegang hebben tot het reguliere openbaar vervoer, en/of niet zelf in eigen vervoer kunnen voorzien. Door deze voorziening worden Wmo-doelgroepen in de gelegenheid gesteld tot participatie in de samenleving.

Juridisch

De beslispunten in de rubriek Voorstel zijn geüniformeerd, zodat over alle gemeenschappelijke regelingen (GR'en) waar onze gemeente deelnemer van is eenzelfde besluiten genomen worden ten aanzien van de P&C documenten van deze GR'en. De basis voor de besluitvorming door College en Gemeenteraad ligt vast in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr), meer specifiek artikel 34b (wat betreft de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening) en artikel 35 (wat betreft de ontwerpbegroting en wijzigingen van de begroting).

In de beslispunten wordt de terminologie van de Wgr gevolgd, bijvoorbeeld de term "zienswijzen" in relatie tot de begroting. In de teksten van de GR'en kan een andere terminologie gehanteerd worden. Leidend is altijd de Wgr zelf. In lijn met onze Kadernota verbonden partijen wordt – nu de Wgr hier niets over voorschrijft – kennis genomen van de voorlopige jaarrekening en vindt besluitvorming in de vorm van instemming plaats over de begroting. In combinatie met het al dan niet indienen van een zienswijze is instemming de aangewezen terminologie. Te meer omdat de begrotingen ook inzicht geven in de van de deelnemers te ontvangen middelen, waardoor er een direct verband bestaat met de gemeentelijke begrotingen.

Volgens artikel 19.3 kan de gemeenteraad binnen acht weken bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Sommige GR'en hebben de Gemeenteraad extra bevoegdheden toegekend door hen ook een zienswijze te vragen ten aanzien van de voorlopige jaarrekening en het jaarverslag. Deze positieve afwijking van de Wgr is uiteraard toegestaan en vraagt – in voorkomend geval – toevoeging van een beslispunt.
In dit geval heeft de GR Omnibuzz volgens artikel 20.3 van de Gemeenschappelijke Regeling de gemeenteraad een extra bevoegdheid toegekend hun zienswijze over de voorlopige jaarrekening en jaarverslag naar voren te brengen. Gelet op het feit dat de afwijkingen van voorgaande jaren ten aanzien van voornoemde stukken verklaarbaar is als gevolg van COVID-19 zien wij gaan aanleiding om een zienswijze aan de raad te vragen dan wel de raad te raad te adviseren om een zienswijze in te dienen.

Planning

Ronde	12 mei 2022
Gemeenteraad	19 mei 2022
Algemeen Bestuur GR Omnibuzz	06 juli 2022

Bijlagen

01:	aanbiedingsblad
02:	aanbiedingsbrief jaarstukken GR Omnibuzz
03:	concept jaarverslag/jaarrekening 2021 GR Omnibuzz
04:	concept begrotingswijziging 2022-1 GR Omnibuzz
05:	concept begroting 2023 / meerjarenperspectief 2024-2026 GR Omnibuzz
06:	concept Raadsbesluit
07:	concept brief aan GR Omnibuzz

Voorstel aan **Gemeenteraad**	
Steller : Bram Vaessen Telefoon : 06 15155302 E-mail : bram.vaessen@sittard-geleen.nl Cluster : Omgeving Portefeuillehouder: L.G.A.J. Geilen	Reg. nummer : Reg. datum : 12 april 2022 Reg.nummer(s) bijlagen :