gemeente roerdalen

Brief aan de gemeenteraad

zaaknummer	uw kenmerk	contactpersoon
Z24-043928		Sonja Thissen
onderwerp	**datum**	**telefoon**
Advies zienswijze concept jaarrekening 2023, concept eerste begrotingswijziging 2024-1, concept begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 van de GR Omnibuzz.	23 april 2024	0475 - 538 888

Beste leden van de gemeenteraad,

De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van de GR Omnibuzz hun zienswijze over concept jaarrekening 2023, concept eerste begrotingswijziging 2024-1, concept begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 van de GR Omnibuzz naar voren brengen.

Wij adviseren u om geen zienswijze in te dienen over de concept jaarrekening 2023, concept eerste begrotingswijziging 2024-1, concept begroting 2025 en het meerjarenperspectief 2026-2028 van de GR Omnibuzz.

Toelichting
Jaarrekening 2023 Omnibuzz:
Als gevolg van de nasleep van COVID-19 is in 2023 nog steeds aanzienlijk minder gebruik gemaakt van Omnibuzz vervoer. Uit de financiële vertaling blijkt voor Roerdalen een positief resultaat over 2023.

Omnibuzz sluit het jaar 2023 af met een positief resultaat van € 2.069.855. Het aandeel van Roerdalen hierin is € 61.531,-.

Voorstel resultaatbestemming 2023 (pagina 84 van het jaarverslag 2023):
Voorgesteld wordt om het positief saldo ad. € 2.069.855 terug te betalen aan de gemeenten en een bedrag van € 75.000 te storten in de bestemmingsreserve 'Data analyse'. **In de jaarrekening 2023 van Roerdalen wordt rekening gehouden met een van Omnibuzz terug te ontvangen bedrag.**

De eigen bijdrage wordt geïnd door Omnibuzz, maar zijn onderdeel van de begrotingsbudgetten van de gemeenten. In 2023 was de raming van de gemeente Roerdalen voor eigen bijdragen € 39.100 en werkelijke ontvangsten € 29.814. Het financiële nadeel is het gevolg van het minder gebruik van de vervoersvoorzieningen door de corona-crisis.

Begroting 2024-1:
In de eerste wijziging van de programmabegroting 2024 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 2024 van Omnibuzz vervoer bijgesteld.

De financiële uitgangspunten voor de gewijzigde begroting 2024-1, de begroting 2025 en het MJP 2026 tot en met 2028 zijn vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van Omnibuzz van 20 december 2023. In de uitgangspuntennotitie worden de beleidsmatige- en financiële uitgangspunten uitvoerig toegelicht.

Het jaar 2023 is het eerste jaar sinds COVID-19 waarin geen lockdowns of andere beperkende maatregelen zijn ingesteld. Daarnaast heeft de vervoersvraag zich gestabiliseerd ten opzichte van voorgaande jaren. Omnibuzz keert dan ook terug naar het oorspronkelijke uitgangspunt, waarin de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (gerealiseerde vervoersvolume in 2023) als uitgangspunt wordt genomen. Op deze vervoerscijfers wordt een opslag van 5% toegepast om de toekomstige vervoersvraag binnen de begroting op te vangen.

Vanwege de structureel lagere vervoersvraag zijn de aanvullende addendum afspraken met de vervoerders nog steeds van toepassing. Deze afspraken houden in dat de vervoerders gecompenseerd worden middels een staffel in het tarief voor het lagere vervoersvolume ten opzichte van de inschrijving bij de aanbesteding. Dit is het flexibele tarief.
Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2024 van 3,4%. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de meest actuele CAO-informatie. In november 2023 is een nieuw onderhandelingsresultaat overeengekomen. De afspraken die hierin zijn gemaakt, zijn vertaald naar de begroting.

De algemene reserve per 1 januari 2024 bedraagt € 900.000. De minimale omvang van de reserve is vastgesteld op € 550.000. Met dit minimum worden met name de volumerisico's in het vervoer afgedekt alsmede het risico dat een van de vervoerders (taxibedrijven) failliet gaat. Daarnaast biedt dit minimum voldoende dekking voor de financiering van eventuele investeringen.

In de conceptbegroting 2024-1 staan de individuele bijdragen van de gemeenten vermeld. De totale afname voor de begroting 2024, aandeel gemeente Roerdalen, bedraagt € 48.206.

Begroting 2025 en meerjarig 2026 tot en met 2028:
De vervoersvraag heeft zich gestabiliseerd ten opzichte van voorgaande jaren. Ook voor 2025 wordt weer het oorspronkelijke uitgangspunt gehanteerd waarin de gerealiseerde

vervoerscijfers per gemeente in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) als uitgangspunt genomen.

Op deze vervoerscijfers wordt een opslag van 2,5% toegepast om de toekomstige vervoersvraag binnen de begroting op te vangen. Het vervoerstarief 2025 wordt geïndexeerd met de meest actuele NEA-index 2024 van 3,4%. 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 2025 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van geschatte index. Voor 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2028 wordt gewerkt met een indexpercentage zijnde 2,8% voor 2025, 2,7% voor 2026 en 2,5% voor 2027 en 2028. Alle vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerend. De afrekensystematiek voor de indirecte vervoerskosten gebeurt op basis van het aantal ritten.

Het vervoersvolume van de begroting 2025 geldt ook als uitgangspunt voor de jaren van de meerjarenbegroting. Er wordt daarbij uitgegaan van een nullijn. De vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2025 worden dus niet verhoogd.

Leerlingenvervoer begroting 2024-1, begroting 2025 en meerjarig 2026 tot en met 2028:
Met ingang van 1 augustus 2024 voert Omnibuzz het leerlingenvervoer uit voor zes Midden-Limburgse gemeenten waaronder Roerdalen. In deze begrotingswijziging 2024-1, begroting 2025 en meerjarig 2026 tot en met 2028 is de instroom van dit vervoer verwerkt. Aanvullend hierop zijn de actuele inzichten met betrekking tot de ontwikkeling van het vervoer, overheadkosten en de organisatie opgenomen. Door Omnibuzz wordt geadviseerd om 80% van de berekende kosten te begroten. De huidige berekening is namelijk gemaakt op basis van maximale kosten, terwijl de afrekening gaat plaatsvinden op basis van werkelijke vervoerskosten. Momenteel is nog onvoldoende leerling data beschikbaar om een inschatting van het werkelijke vervoersvolume te maken.

De kosten van het leerlingenvervoer zijn boven de oorspronkelijke begroting. Dit heeft meerdere oorzaken.

- Stijging van de marktconforme tarieven.
- Stijging van de lonen en indexering op basis van de NEA.
- Toename van de hoeveelheid leerlingen die gebruik van maken van het aangepaste vervoer.
- Er is begroot op basis van de aantallen leerlingen die een beschikking hebben. Daarnaast zijn er de daadwerkelijke gereden ritten. Hiertussen zit een verschil van +-30%.

Indien wij deze route niet gekozen hadden, ofwel het leerlingenvervoer niet hadden ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz, waren deze stijgingen ook zichtbaar. Doordat het leerlingenvervoer is ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling, zijn er vanuit de gemeente geen kosten gemaakt voor een Europees Aanbestedingstraject. Ook de huidige vervoerder ziet kosten stijgen en is genoodzaakt deze ook te factureren. Indien de huidige vervoerder het vervoer zou continueren was er dus ook sprake van meerkosten ten opzichte van

de begroting. De marktconforme tarieven in de aanbesteding zijn op basis van een prijs-kwaliteitsverhouding waarmee de kwaliteit voor het grootste deel meetelt. Gezien de kwetsbaarheid van de doelgroep, de ministeriele opdracht voor goed leerlingenvervoer én schaalvoordeel binnen de gemeenschappelijke regeling, is de huidige constructie die meest duurzame gebleken.
Tegelijkertijd worden alle taken ondergebracht bij Omnibuzz. De leerlingenbeheertool én het contractmanagement zijn nu nog extern belegd voor een bedrag a 25.000 euro per jaar. Deze kosten worden niet meer gemaakt.

Recapitulatie financieel effect BW2024-1, B2025 en MJB 2026-2028

Gemeentelijke bijdrage 2024-2028	*BW 2024-1*	*2025*	*2026*	*2027*	*2028*
Vervoerskosten					
Begroting Omnibuzz	317.889	329.566	338.575	349.100	359.657
Begroting Roerdalen	374.207	395.092	414.880	428.459	428.459
Verschil	*56.318*	*65.526*	*76.305*	*79.359*	*68.802*
Eigen bijdrage reizigers					
Prognose afgegeven door Omnibuzz (april 2023)	33.058	33.122	34.126	35.160	36.225
Begroting Roerdalen	41.170	43.317	45.547	46.694	46.694
Verschil	*-8.112*	*-10.195*	*-11.421*	*-11.534*	*-10.469*
Mutatie op begroting Roerdalen; Wmo vervoer -/- eigen bijdrage	*48.206*	*55.331*	*64.884*	*67.825*	*58.333*
Leerlingenvervoer; directe vervoerskosten					
Begroting Omnibuzz o.b.v. 80% vanaf 1-8-2024, incl. 9% BTW	288.894	716.918	741.294	766.498	792.559
Stelpost -/- 20% van Omnibuzz raming	-57.779	-143.384	-148.259	-153.300	-158.512
Verwachte kosten leerlingenvervoer; niet Omnibuzz	288.885	56.466	56.965	56.802	56.953
Begroting Roerdalen	351.969	351.969	351.969	351.969	351.969
Verschil	*-168.031*	*-278.031*	*-298.031*	*-318.031*	*-339.031*
Leerlingenvervoer; indirecte vervoerskosten					
Begroting Omnibuzz vanaf 1-8-2024, excl. BTW	22.417	16.832	17.286	17.719	18.161
Uitvoeringskosten tot 1-8-2024; niet Omnibuzz	15.955	-	-	-	-
Begroting Roerdalen	26.572	26.572	26.572	26.572	26.572
Verschil	*-11.800*	*9.740*	*9.286*	*8.853*	*8.411*
Mutatie op begroting Roerdalen; Leerlingenvervoer	***-179.832***	***-268.291***	***-288.745***	***-309.178***	***-330.620***
Tataal effect op begrating Roerdalen	***-131.626***	***-212.960***	***-223.861***	***-241.353***	***-272.287***

* Groene bedragen hebben een positief effect op de begroting, rode bedragen hebben een negatief effect op de begroting.

Deze bedragen worden verwerkt in de halfjaarrapportage 2024 en in de Kadernota 2025/Begroting 2025 en MJB 2026-2028.

Tot slot
Mochten er nog onverhoopt vragen zijn, dan kunt u zich wenden tot mevrouw Sonja Thissen, beleidsmedewerker maatschappelijke ondersteuning.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Roerdalen,
De secretaris, De burgemeester,

J.J.W.M. L'Ortije mr. M.D. de Boer-Beerta

Bijlage(n): geen