

**Raadsvergadering
01-06-2021**

Voorstel tot het al dan niet indienen van zienswijzen op de concept jaarrekening 2020, begroting 2021-1 en begroting 2022 van GR Omnibuzz

Van:	<i>College (portefeuillehouder Wilms)</i>
Voorstel:	1. Kennis te nemen van de aanbiedingsbrief en bijlagen van GR Omnibuzz aan de gemeenteraden. 2. Het al dan niet indienen van zienswijzen over het concept Jaarverslag 2020, de concept wijziging begroting 2021-1 en de concept begroting 2022 & meerjarenperspectief 2023-2025 van GR Omnibuzz.
Bijlagen:	<u>Bijgevoegd:</u> 1. Aanbiedingsbrief Omnibuzz 2. Concept jaarstukken 2020 3. Uitgangspuntennotitie begroting 2021-1, 2022 en meerjarenperspectief 4. Concept begroting 2021-1 5. Concept begroting 2022 en meerjarenperspectief 2023-2025 <u>Ter inzage:</u>

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

Toelichting

Voorstel tot het al dan niet indienen van zienswijzen op de concept jaarrekening 2020, begroting 2021-1 en begroting 2022 van GR Omnibuzz

Inleiding:

Omnibuzz is de gemeenschappelijke regeling van 30 Limburgse gemeenten voor de uitvoering van het doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Op basis van artikel 19 en 20 van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz stuurt het dagelijks bestuur van Omnibuzz de concepten van de jaarstukken en begroting naar de deelnemende gemeenten, zodat de gemeenteraden eventuele zienswijzen hierop in kunnen dienen.

De raad heeft bij brief van 6 april 2020 van Omnibuzz de volgende documenten ontvangen:

- Concept jaarverslag 2020
- Uitgangspuntennotitie begroting 2021-1, 2022 en meerjarenperspectief
- Concept eerste wijziging begroting 2021-1
- Concept begroting 2022 & meerjarenperspectief 2023-2025

Het doel van dit raadsvoorstel is om kennis te nemen van de aangeboden documenten en al dan niet zienswijzen in te dienen.

Beslispunten:

1. Kennis te nemen van de aanbiedingsbrief en bijlagen van GR Omnibuzz aan de gemeenteraden.
2. Het al dan niet indienen van zienswijzen over het concept Jaarverslag 2020, de concept wijziging begroting 2021-1 en de concept begroting 2022 & meerjarenperspectief 2023-2025 van GR Omnibuzz.

Argumenten:

1.1 Met dit voorstel wordt de raad geïnformeerd over de aangeboden documenten.

2.1 Concept Jaarverslag 2020

Via het jaarverslag informeert Omnibuzz de gemeenten over 2020 en met name over de effecten van corona op Omnibuzz. Voor Omnibuzz heeft dit forse gevolgen gehad voor het vervoer. Vanaf eind maart 2020 zijn er aanzienlijk minder inwoners vervoerd en over heel 2020 is er sprake van ongeveer een halvering van het vervoer: in 2019 zijn er 1.327.636 ritten gemaakt, in 2020 in totaal 687.847 ritten.

Door een bijstelling van de bedrijfsvoering is Omnibuzz ruim binnen de begroting 2020 gebleven en is tussentijds een bedrag van € 1,6 miljoen terugbetaald over de eerste helft van 2020 aan de gemeenten. Ook het tweede halfjaar is afgesloten met een positief resultaat van € 3,3 miljoen, zodat over 2020 in totaal een positief resultaat behaald is van € 4,9 miljoen.

Om de begrotingen stabiel te houden en het voorkomen van een stijging van de gemeentelijke bijdragen, stelt Omnibuzz voor om van het resultaat € 368.000 toe te voegen aan de algemene reserve, € 171.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve ICT, € 231.236 toe te voegen aan de nieuwe bestemmingsreserve personeel en € 2.578.009 uit te betalen aan de deelnemende gemeenten.

2.2 Uitgangspuntennotitie begroting 2021-1 en 2022

In de uitgangspuntennotitie heeft Omnibuzz de kaders en doelstellingen voor 2021, 2022 en het meerjarenperspectief 2023 tot en met 2025 opgenomen. Deze uitgangspunten vloeien voort uit eerdere besluiten, contractuele afspraken en het financieel economisch beleid van Omnibuzz. Jaarlijks worden de uitgangspunten geactualiseerd.

De belangrijkste conclusie is dat het vervoer sterk fluctueert. Nadat er een aantal jaren sprake is geweest van een stijging van het totaal, is door corona in 2020 het vervoer ongeveer gehalveerd.

De toekomst is afhankelijk van de coronamaatregelen en daarmee nauwelijks te voorspellen. Voor 2021 wordt uitgegaan van het volume van 2019 minus 10 %. Voor 2022 en de meerjarenbegroting is het totale volume van 2019 als uitgangspunt genomen. Het blijft een aanname, de vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik met de deelnemende gemeenten afgerekend.

Algemene financiële uitgangspunten

1. De financiering van Omnibuzz bestaat uit een bijdrage van de deelnemende gemeenten. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen de vervoerskosten en de bedrijfsvoering volgens de verdeelsleutel in de GR Omnibuzz.
2. Het weerstandvermogen om de gedefinieerde risico's in de toekomst af te dekken, ligt vast in de nota reserves, voorzieningen en risicomanagement. De minimum hoogte is vastgesteld op € 520.000 en het maximum op € 1.308.000.

Indexeringen

Het vervoerstarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2021 die eind 2020 bekend is gemaakt, zijnde 1,0%. Deze index wordt ook voor 2022 toegepast. Voor de salariskosten is voor 2021 eveneens uitgegaan van 1% indexering in afwachting van het resultaat van CAO onderhandelingen. Voor 2022 wordt een index van 2 % gehanteerd voor de salariskosten op basis van een inschatting van de ontwikkeling voor de middellange termijn.

2.3 Concept begroting 2021-1

Ten tijde van het opstellen van de primaire begroting 2021 was er nog geen sprake van COVID-19. De belangrijkste ontwikkeling voor de begrotingswijziging 2021-1 is het verwerken van de afname van het vervoer. Dat vergt bijstellingen, afstemming en communicatie met gemeenten, klanten en vervoerders. De interne organisatie van Omnibuzz is als het ware opnieuw ingericht omdat de maatregelen ook betrekking hebben op het personeel en de bedrijfsvoering van Omnibuzz.

De begrotingswijziging 2021-1 betreft een neerwaartse aanpassing van het kostenniveau in verband met het lagere vervoersvolume. Ten opzichte van de primaire begroting 2021 vallen de totale kosten circa € 2,9 miljoen lager uit. Rekening houdende met een bijstelling van de eigen bijdragen van de gebruikers betekent dit voor Maasgouw een incidenteel voordeel van € 53.610 voor 2021.

2.4 Concept begroting 2022 & meerjarenperspectief 2023-2025

De onzekerheden die gelden voor de begrotingswijziging 2021-1 zijn ook van toepassing op de concept begroting 2022. Omnibuzz geeft aan dat "Op voorhand wordt opgemerkt dat een meerjarenbegroting gepaard gaat met toenemende onzekerheden. Daarom is ervoor gekozen de uitgangspunten voor 2022 leidend te maken voor de jaren die volgen. Op basis van de ontwikkelingen in 2021 is een bijstelling van dit meerjarenperspectief goed denkbaar."

Voor het vervoersvolume wordt uitgegaan van het volume van 2019. In eerdere begrotingen is er een jaarlijks opslagpercentage van 5% toegepast om een stijging van het vervoersvolume op te vangen. Voor 2022 is gekozen om geen (lokaal) opslagpercentage toe te passen. De beheerkosten 2022 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kosten, of inflatievolgende ontwikkeling op basis van een geschatte index.

Ten opzichte van de (meerjaren)begroting 2022 kan de Programmabegroting van Maasgouw voor 2022 per saldo met € 23.000 naar beneden bijgesteld worden.

2.5 Het college kan aan de gemeenteraad suggesties doen voor eventuele zienswijzen.

Op deze wijze kan de GR Omnibuzz rekening houden met de zienswijzen voordat de concept jaarstukken en concept begrotingen definitief worden vastgesteld.

Gezien de wijze waarop Omnibuzz de bedrijfsvoering heeft aangepast aan de coronamaatregelen en gezien de positieve financiële resultaten en verwachtingen, wordt voorgesteld om geen zienswijzen in te dienen.

Kanttekeningen:

De effecten van corona en het gebrek aan een duidelijk toekomstperspectief maken het opstellen van een betrouwbare begroting en begrotingswijziging op dit moment haast onmogelijk. Bij de vaststelling van jaarstukken zal blijken hoe de cijfers in de praktijk uitpakken.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

De uitvoering van het doelgroepenvervoer volgt uit de Wet maatschappelijke ondersteuning 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

Jaarrekening 2020 Omnibuzz

In 2020 heeft er een onttrekking ad. € 168.000 (aandeel Maasgouw € 3.925) uit de algemene reserve plaatsgevonden om onvoorziene uitgaven als gevolg van de COVID-19 pandemie mee af te dekken. Het saldo van de algemene reserve per 31 december 2020 bedraagt € 532.000 hetgeen binnen de min-max grens valt van de algemene reserve zoals vastgesteld in de nota "Reserves en Voorzieningen".

Tevens heeft er in 2020 een onttrekking uit de bestemmingsreserve ICT plaatsgevonden ter financiering van hiertoe geormerkte kosten voor een totaalbedrag van € 19.320 (aandeel Maasgouw € 451).

Het resultaat 2020 van de jaarrekening 2020 Omnibuzz vóór bestemming vertoont een positief saldo ad. € 3.348.245 (aandeel Maasgouw € 75.746). Een toelichting op de oorzaken van dit batig saldo wordt gegeven op de pagina's 72 tot en met 75 van het jaarverslag 2020 van Omnibuzz en wordt voornamelijk veroorzaakt door de daling van de vervoerskosten als gevolg van COVID 19.

Voorgesteld wordt om van dit positief saldo een bedrag van € 368.000 toe te voegen aan de algemene reserve, een bedrag van € 231.236 aan de bestemmingsreserve personeel en een bedrag ad. € 171.000 aan de bestemmingsreserve ICT. Het aandeel Maasgouw van deze resultaatbestemmingen bedraagt € 17.993. Het resterend bedrag na dotaties aan de reserves ad. € 2.578.009 wordt terugbetaald aan de gemeenten, het aandeel Maasgouw bedraagt € 57.753.

De eigen bijdragen worden geïnd door Omnibuzz, maar zijn onderdeel van de begrotingsbudgetten van de gemeenten. In 2020 was de raming gemeente Maasgouw voor eigen bijdragen € 58.450 en de werkelijke ontvangsten € 29.200. Het financiële nadeel is het gevolg van het minder gebruik van de vervoersvoorzieningen door de corona-crisis en is verwerkt in de jaarrekening 2020 gemeente Maasgouw.

Jaarrekening 2020 Aandeel gemeente Maasgouw	€
Betaalde bijdragen gemeente Maasgouw 2020 pagina 86 jaarverslag	521.359
Ontvangen afrekening 1e halfjaar 2020	-43.997
	477.362
Rekening 2020 aandeel gemeente Maasgouw pagina 87 jaarverslag	405.992
Restant bijdrage 2020	-71.370
Algemene reserve aandeel Maasgouw pagina 87 jaarverslag	-3.925
Bestemmingsreserve ICT Aandeel Maasgouw pagina 87 jaarverslag	-451
Te bestemmen resultaat 2020 aandeel Maasgouw pagina 87 jaarverslag	-75.746
Resultaatbestemming 2020, toevoeging aan algemene reserve, bestemmingsreserve personeel en ICT (pagina 78 jaarverslag), aandeel Maasgouw	17.993
Terugbetaling gemeente Maasgouw 2020	-57.753

Begroting 2021-1

Op basis van een aantal nieuwe inzichten en ontwikkelingen wordt de begroting 2021 van Omnibuzz vervoer bijgesteld. In begroting 2021-1 worden de kaders hiervoor benoemd in hoofdstuk 4.

Het vervoerstarifief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2021 van 1%. Het onderhandelingsresultaat (een korting van 3% in 2020, 2% in 2021 en 1% in 2022) wordt in mindering gebracht op de vervoerskosten. Voor het eigen aandeel van de klant worden de tarieven 2021 geïndexeerd met de NEA-index voor 2021 van 1%. Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele CAO-informatie. Voor het jaar 2021 zijn de onderhandelingen nog niet gestart en wordt voorsnog een salarisstijging van 1% ingerekend. Bij de beheerkosten is uitgegaan van een indexpercentage van 1,5%, gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB.

In de begroting 2021 wordt er van uitgegaan dat de algemene reserve minimaal € 520.000 bedraagt.

In begrotingswijziging 2021-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot benodigde mensen en middelen in de bedrijfsvoeringkosten verwerkt. Per saldo dalen de kosten voor regie en planning, aandeel Maasgouw voor 2021 met € 4.530 en de kosten voor bedrijfsvoering met € 8.630.

De raming voor opbrengsten inzake eigen bijdragen is op basis van de laatst bekende gegevens met -/- € 6.610 voor het jaar 2021 bijgesteld van € 60.050 naar € 53.440.

In de conceptbegroting 2021-1 van Omnibuzz staan de individuele bijdragen van de gemeenten vermeld. De totale afname voor de begroting 2021-1, aandeel gemeente Maasgouw, bedraagt € 60.219. Na verrekening van de bijstelling van de eigen bijdrage is de afname voor de Programmabegroting van Maasgouw € 53.610 (begrotingsbudget 6.670.03), welk bedrag ten gunste komt van de post onvoorzien 2021.

Gemeente Maasgouw			
Begroting Omnibuzz	Begroting 2021	Begroting 2021-1	Vershil
Vervoerskosten en baten			
Vervoerskosten pagina 37 begr 2021-1	€	€	€
Zones	401.440	354.950	-46.490
Toeslagen hoog	1.870	1.650	-220
Toeslagen laag	8.140	7.140	-1.000
Meereizend OV	2.630	2.320	-310
	414.080	366.060	-48.020
Vervoerskorting onderhandelingsresultaat NEA-Index pagina 38 begr 2021-1	-8.280	-7.320	960
Totaal vervoerskosten pagina 39 begr 2021-1	405.800	358.740	-47.060
Regie en planning pagina 41 begr 2021-1	46.900	42.370	-4.530
Bedrijfsvoeringskosten pagina 42 begr 2021-1	84.210	75.580	-8.630
	131.110	117.950	-13.160
Totale kosten begroting 2021-1 Omnibuzz	536.910	476.690	-60.220
Vervoersopbrengsten	-60.050	-53.440	6.610
Totaal begroting Omnibuzz	476.860	423.250	-53.610
Opgenomen in begroting gemeente Maasgouw voor het jaar 2021	476.900	476.900	
Vershil	-40	-53.650	-53.610

Begroting 2022 en meerjarig 2023 tot en met 2025

In verband met de corona-crisis vormen de gerealiseerde vervoerscijfers over het jaar 2019 het uitgangspunt voor de vervoerscijfers voor de begroting 2022 en meerjarig. Het vervoertarief wordt geïndexeerd met de NEA-index voor 2021 van 1%.

Het onderhandelingsresultaat, een korting van 3% in 2020, 2% in 2021 en 1% in 2022, wordt in mindering gebracht op de vervoerskosten. De vervoerskorting in verband met de NEA-index is in het jaar 2022 volledig verrekend en hiermee is de afspraak ten einde gekomen.

Het tarief voor de vervoersprijs 2022 wordt gebaseerd op het voorcalculatorisch tarief voor 2021, verhoogd met de NEA-index. De klantbijdragen worden eveneens met deze geschatte NEA-index verhoogd.

De beheerskosten voor 2022 zijn gebaseerd op een zo goed mogelijke nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie.

Voor 2022 en de hierop volgende jaren wordt gewerkt met een indexpercentage gebaseerd op de schatting uit de middellange termijnplanning van het CPB zijnde 1,5%.

Indexatie van de salariscomponent gebeurt op basis van de beschikbare meest actuele cao-informatie en indien deze niet beschikbaar is op basis van inflatievolgende ontwikkeling op basis van de geschatte index. Voor 2022 en de hierop volgende jaren wordt hierbij uitgegaan van een percentage van 2%. Dit geldt eveneens voor de kosten van regie.

Voor beheerskosten wordt een post onvoorzien van € 50.000 opgenomen.

De vervoerskosten worden op basis van daadwerkelijk gebruik met de gemeente afgerekend. De afrekeningsystematiek voor de overige kosten van bedrijfsvoering en regie en planning gebeurt op basis van de verdeelsleutel 50% inwoneraantal en 50% pashouders.

De meerjarige begroting van Omnibuzz vanaf 2022 is opgenomen in onderstaande tabel

Gemeente Maasgouw				
Begroting Omnibuzz	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Vervoerskosten:	€	€	€	€
Zones	398.330	402.310	406.340	410.400
Toeslagen hoog	1.850	1.870	1.890	1.910
Toeslagen laag	8.010	8.090	8.170	8.250
Meereizend OV	2.610	2.640	2.660	2.690
	410.800	414.910	419.060	423.250
Vervoerskorting onderhandelingsresultaat NEA-Index	-4.110	0	0	0
Totaal vervoerskosten	406.690	414.910	419.060	423.250
Regie en planning	44.330	45.160	46.000	46.870
Bedrijfsvoeringskosten	76.200	76.580	78.720	79.660
	120.530	121.740	124.720	126.530
Totale kosten begroting Omnibuzz	527.220	536.650	543.780	549.780
Vervoersopbrengsten	-60.000	-60.620	-61.220	-61.830
Per saldo	467.220	476.030	482.560	487.950
Opgenomen in begroting gemeente Maasgouw meerjarig	490.200	506.600	520.500	520.500
Verschil	22.980	30.570	37.940	32.550
Afgerond	23.000,00	30.600,00	38.000,00	32.600,00

De totale daling van het vervoersresultaat Omnibuzz bedraagt € 1.258.800.

De meerjarige daling van de kosten gemeente Maasgouw (2022: - € 23.000; 2023: - € 30.600; 2024: - € 38.000 en 2025 - € 32.600) komen ten gunste komt van de post "onvoorzien structureel". De opname hiervan vindt plaats in de Programmabegroting 2022.

Planning en uitvoering:

Niet van toepassing.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief Omnibuzz
2. Concept jaarstukken 2020
3. Uitgangspuntennotitie begroting 2021-1, 2022 en meerjarenperspectief
4. Concept begroting 2021-1
5. Concept begroting 2022 en meerjarenperspectief

Team: Sociaal Domein