Aan: Gemeenteraad
T.a.v. de Griffie

Sittard, 4 april 2023

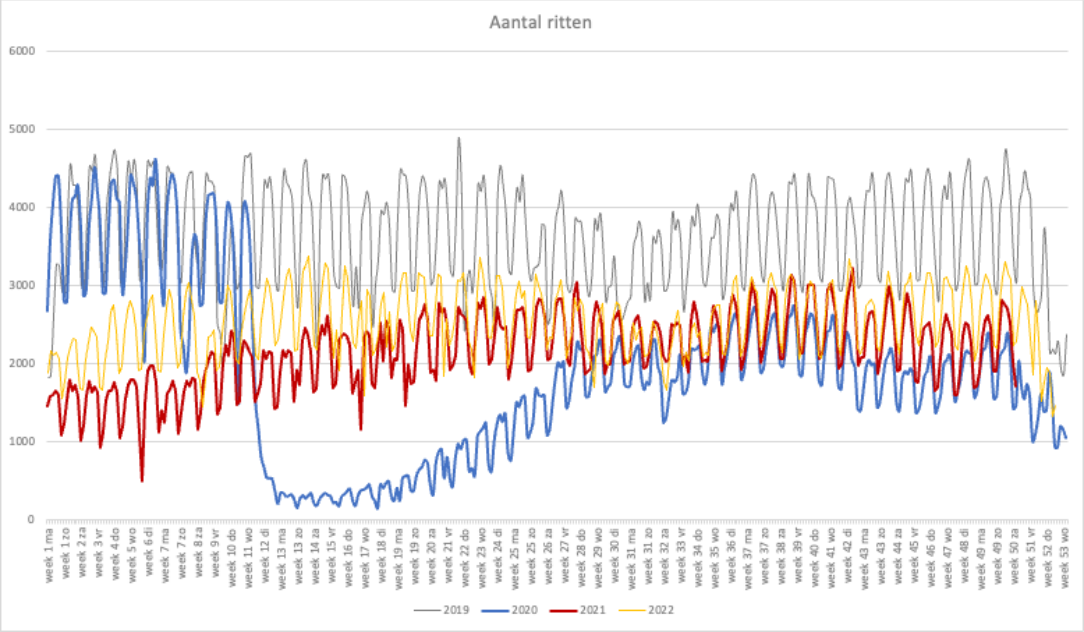
Onderwerp: Concept Jaarverslag 2022.
Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2 en 2024.
Concept tweede wijziging begroting 2023-2.
Concept begroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027.

Geachte dames en heren,

Met genoegen bieden wij u bovengenoemde financiële stukken aan met betrekking tot de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz. In deze brief geven wij een korte inhoudelijke toelichting hierop.

Concept jaarverslag 2022
In het jaarverslag 2022 blikken wij terug op het afgelopen jaar. In dit jaar hebben wij te maken gehad met de nasleep van COVID-19. Het effect hiervan op de vervoersvraag was uiteraard minder dan de voorgaande twee jaren, maar nog steeds aanzienlijk. De daling die zich in het laatste kwartaal van 2021 manifesteerde als gevolg van een nieuwe opleving van het virus, was ook in het eerste kwartaal van 2022 zichtbaar. In de eerste twee maanden van dit jaar zat het vervoer op gemiddeld 60%, vanaf maart is het geleidelijk aan gaan stijgen en heeft het zich gestabiliseerd tot circa 75%.

In bijgaande figuur wordt de ontwikkeling van het vervoer in de jaren 2019, 2020, 2021 en 2022 grafisch weergegeven. De grijze lijn betreft het aantal ritten in het ‘normale’ jaar 2019. De blauwe lijn geeft 2020 weer; deze laat duidelijk de extreme terugval in vervoer naar aanleiding van de eerste lockdown zien. De rode lijn laat de vervoersvraag in 2021 zien en de gele 2022.



Naar aanleiding van COVID-19 hebben wij in 2020 met de vervoerders aanvullende continuïteitsafspraken gemaakt die zijn vastgelegd in een addendum. De afspraken komen er kortgezegd op neer dat indien het vervoerspercentage beneden de 60% van vergelijkingsjaar 2019 komt (fase 1), het uitbetaalde voorschot definitief wordt. Hierbij wordt dan aangegeven welk deel hiervan betrekking heeft op het wel gereden vervoer (realisatie) en dat het overige deel van het voorschot als Corona-compensatie wordt gezien. Vanaf 60% (fase 2) is overeengekomen dat er geen sprake meer is van Corona-compensatie. Er wordt dan afgerekend op basis van realisatie aan de hand van een gecorrigeerd (hoger) tarief, waardoor het basiscontract in feite weer herleeft. In de basis raamovereenkomst was ook reeds een tarief correctie tabel opgenomen voor het geval de vraag zou dalen tot 80% (fase 3). In het addendum met de vervoerders zijn deze afspraken doorgetrokken tot een vraagniveau van 60%. Vanaf het vierde kwartaal 2022 is het addendum geactualiseerd: de Corona-compensatie is komen te vervallen en het flexibel tarief is doorgetrokken tot een vervoerspercentage van 40%. De addendumafspraken worden halfjaarlijks verlengd zodat wij kunnen bijsturen op de ontwikkeling van het vervoer.

Voor 2022 hadden wij in de begrotingswijziging 2022-1 het vervoersvolume vanwege COVID-19 en de lagere vervoersvraag reeds naar beneden bijgesteld met 5%. Gecombineerd met een correctie op de NEA-index (3,5% in de begrotingswijziging in plaats van 1% in de eerste begroting 2022) was de begroting met € 0,5 mln. naar beneden bijgesteld. In de praktijk is het vervoer nog lager uitgevallen, waardoor wij in de voorliggende jaarrekening over 2022 een onderschrijding (ten opzichte van de begrotingswijziging 2022-1) van het vervoer hebben gerealiseerd van € 2,7 mln. Ook op de bedrijfsvoeringskosten en regie hebben wij per saldo € 0,6 mln. minder kosten gerealiseerd, waardoor wij de jaarrekening 2022 afsluiten met een positief resultaat van € 3,3 mln.

In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om het positieve jaarrekening resultaat over 2022 ad € 3.382.235 uit te betalen aan de deelnemende gemeenten (voor zover op gemeenteniveau een positief resultaat is gerealiseerd). In deze jaarrekening 2022 is tevens voor het eerst het GGZ-vervoer opgenomen, dat wij voor de gemeente Roermond hebben uitgevoerd.

Uitgangspuntennotitie begroting 2023-2 en 2024

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig en financieel kader voor de begrotingen 2023-2 en 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027. De financiële uitgangspunten zijn op 21 december 2022 door het algemeen bestuur vastgesteld. De notitie is gebaseerd op het 'Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer' van Omnibuzz. Op basis van de missie en visie uit dit stuk, een terugblik en evaluatie op reeds gerealiseerde zaken en een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2023 en volgende de te realiseren doelstellingen zijn. Hiermee wordt invulling gegeven aan artikel 34 b van de wet GR.

Concept begroting 2023-2 en concept begroting 2024 & meerjarenperspectief 2025-2027

Op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde financiële uitgangspunten zijn de voorliggende begrotingen opgesteld. In de tweede begrotingswijziging 2023-2 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de begroting 2023 en 2023-1 verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn. In de eerste begrotingswijziging 2023-1 waren enkel en alleen de effecten van de gewijzigde afrekensystematiek verwerkt als uitwerking van de gewijzigde gemeenschappelijke regeling per 1 januari 2023. In de voorliggende begrotingen hebben wij ook het GGZ-vervoer verwerkt dat wij voor de gemeenten Roermond en Nederweert verzorgen.

Begroting 2023-2

Ten opzichte van de vorige begroting 2023 vallen de totale kosten € 748.000 hoger uit. Deze stijging is toe te schrijven aan de noodzakelijke verhogingen die wij hebben moeten doorvoeren als gevolg van indexaties en de nieuwe cao-afspraken voor 2023.

<u>Vervoerskosten 2023-2</u>

- Het vervoerstarief is conform de contractuele afspraken geïndexeerd met de NEA-index voor 2023: deze is met 13,7% historisch hoog uitgevallen. Deze stijging heeft voor een belangrijk deel betrekking op de gestegen brandstofkosten (+6,9%). Verder werkt de stijging van de cao-lonen in de taxibranche per 1 januari 2023 met 8% sterk door in de totale kostenontwikkeling (+ 6,8%). In de eerste begroting 2023 was 3,5% ingerekend (NEA-index 2022).
  Per saldo heeft dit dus geleid tot een kostenstijging van ruim 10%.
- Normaal gesproken zou het vervoersvolume voor de begrotingswijziging 2023-2 gebaseerd worden op de gerealiseerde vervoerscijfers in 2022. Vanwege COVID-19 en de hierdoor gewijzigde en onstabiele vervoersvraag is dit echter geen realistisch uitgangspunt. Op basis van de gesloten overeenkomsten met de vervoerders en de meest recente inzichten (gemaakte continuïteitsafspraken met vervoerders en flexibele tarieven) en ontwikkelingen, hanteren wij als uitgangspunt

het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, minus een afslag van 7,5%. In de eerste begroting 2023 was er géén afslag toegepast.
- Door kritisch te kijken naar het vervoersvolume hebben wij de stijging van de totale vervoerskosten kunnen beperken tot € 316.000. Zonder de door ons toegepaste afslag van 7,5% op het vervoersvolume zou de stijging van de totale vervoerskosten meer dan € 2 mln. bedragen.
- In de begroting van voorgaande jaren werd een opslagpercentage van 5% op het gerealiseerde vervoersvolume van het voorgaande jaar gehanteerd om een verdere stijging in het vervoersvolume op te vangen. De individuele gemeenten hadden de mogelijkheid om naar wens een ander % toe te passen, dan wel geen opslag toe te passen. Voor het jaar 2023 is, behalve voor de gemeente Stein geen opslagpercentage toegepast. Deze gemeente heeft aangegeven een individueel opslagpercentage van 5% te willen hanteren.

Kosten 2023-2 indirecte vervoerskosten en overhead

Ook de indirecte vervoerskosten laten een stijging zien van € 143.000 ten opzichte van de eerste begroting 2023. Deze stijging houdt met name verband met het principe akkoord van de cao SGO dat in februari is afgesloten tussen vakbonden en werkgevers (VNG, WSGO) waardoor de loonkosten van de medewerkers van ritreservering en de klantenservice hoger uitvallen. Ook de overheadkosten stijgen als gevolg van deze gemaakte cao-afspraken. Tevens leiden het nieuwe IT-beheer contract ingevolge de verplichte aanbesteding, talrijke prijsstijgingen van diverse leveranciers, huurverhoging en de gestegen energiekosten tot hogere overheadkosten. Verdere kostenstijgingen hebben wij voor een deel kunnen opvangen door bijvoorbeeld lagere accountants en -advieskosten. Per saldo laten deze kosten echter een stijging zien van € 289.000.

Het overhead percentage voor de begrotingswijziging 2023-2 bedraagt, conform de gemeentelijke IV-3 maatstaven 10,7% en bevindt zich hiermee nog steeds ruim binnen de bandbreedtes van gemeentelijke organisaties. Voor de toekomstige begrotingen zullen wij de ontwikkeling van dit percentages nauwlettend in de gaten en stabiel houden.

Begroting 2024 e.v.

Normaal gesproken rekenen wij de meest recente NEA-index door in de opeenvolgende begrotingen. Voor de begroting 2024 e.v. zijn wij hier echter van afgeweken, om hiermee een explosie van de begrotingen te voorkomen door elk jaar 13,7% verhoging toe te passen. In plaats hiervan hebben wij de NEA-index 2022 á 3,5% toegepast. Verder hebben wij voor 2024 een afslag toegepast van 5% op het vervoersvolume van 2019. Dit gecombineerde effect leidt, samen met de indexatie over 2023, tot een stijging van de vervoerskosten met € 1 mln. ten opzichte van het jaar 2024 uit de vorige meerjarenbegroting. Voor 2025 is conform de vastgestelde financiële uitgangspunten een afslag van 2,5% toegepast op het gerealiseerde vervoersvolume 2019 en voor de jaren 2026 en 2027 is gerekend met een vervoersvolume van 100% van het gerealiseerde vervoer in 2019.
De indirecte vervoerskosten en de overheadkosten stijgen ten opzichte van het jaar 2024 uit de vorige meerjarenbegroting met respectievelijk € 105.000 en € 130.000 als gevolg van het doorwerken van de forse cao-verhoging in 2023. Voor een aantal

componenten waaronder applicatiekosten hebben wij besparingen van ca. € 26.000 kunnen realiseren, zodat de stijging per saldo lager is uitgekomen.

Ten slotte
Wij geven u met deze documenten een goed inzicht in de missie, visie, doelstellingen en hiervoor benodigde middelen op korte en middellange termijn, alsmede de realisatie van onze doelstellingen in 2022.
Wij wensen u veel leesplezier en nodigen u uit uw zienswijze op de voorliggende stukken te geven. Deze kunt u indienen binnen een termijn van twaalf weken, de wettelijke deadline hiervoor is **27 juni 2023.** De behandeling van de stukken in het algemeen bestuur staat geagendeerd voor 5 juli 2023.

Ten slotte attenderen wij u er op dat Omnibuzz op 19 april aanstaande om 19.00 uur een digitale informatiebijeenkomst organiseert voor raadsleden over deze onderwerpen. De uitnodiging hiervoor is aan de griffies verstuurd.

Mr. G.M.F. Vreuls.	V.G.J. Zwijnenberg
Directeur	Voorzitter