

Riedsútstel

Ried	: 20 juni 2024
Agindapunt	: 20
Status	: Besluitvormend
Program	: Programma 6 – Sociaal domein
Eardere behandeling	: N.v.t.
Portefúljuhâlder	: Mevr. C. de Pee
Amtner	: Mevr. M. van Lohuizen
Taheakke	: 1. Aanbiedingsbrief financiële stukken 2. Voorlopige resultaten 3. Realisatie 2023 4. Programmaplan en begroting 5. Effect geactualiseerde begroting.
Saak- en stiknûmer	: Z2024-01627 / S2024-09567

Underwerp

Programmaplan en begroting 2024-2025 en voorlopige resultaten GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân

Wy stelle jo foar te besluten om:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarcijfers **2023** van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân.
2. Kennis te nemen van de geactualiseerde begroting **2024** van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân.
3. Kennis te nemen van de begroting **2025** van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân.
4. Te besluiten om de begroting **2024** te wijzigen als gevolg van de actualisatie van de begroting **2024** van de GR Mobiliteitsbureau/Jobinder en de mutatie voor 2025 en de volgende jaren mee te nemen in het meerjarenperspectief en te dekken uit de behoedzaamheidsbuffer.
5. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de begroting van **2025**.

Koarte gearfetting

Met dit raadsvoorstel wordt er kennisgenomen van de voorlopige jaarcijfers 2023, de geactualiseerde begroting 2024 en de begroting van 2025 van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân. Wijzigingen in de gemeentelijke begroting van 2024 en 2025 worden ook in dit voorstel behandeld. Met het oog op de controlerende taak van de raad legt de GR verantwoording af aan de raad over de financiële resultaten in 2023 en het verwachte financiële resultaat in 2024 en 2025.

Foech ried/kolleezje

De raad besluit of zij een zienswijze wil indienen.

Ynlieding

Op 18 april 2024 heeft het bestuur van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân de geactualiseerde begroting 2024, de begroting 2025 en de voorlopige jaarcijfers 2023 voorlopig vastgesteld.

Histoarje

N.v.t.

Te berikken effekt

Met het oog op de controlerende taak van de raad legt de GR verantwoording af aan de raad over de financiële resultaten in 2023 en het verwachte financiële resultaat in 2024 en 2025.

Arguminten

1. Wettelijke verplichting

In het instellingsbesluit Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân staat de betreffende stukken via het college worden aangeboden aan de gemeenteraad. De gemeenteraad kan voor de begroting een zienswijze geven. Voor de jaarcijfers en de begrotingswijziging wordt geen zienswijze gevraagd.

2. Inzicht resultaten 2023

De voorlopige jaarcijfers 2023 bieden inzicht in de prestaties op het gebied van klanttevredenheid, kwaliteit, financiën, efficiency en ontwikkelingen.

3. Inzicht kostenontwikkeling 2024 en 2025

De geactualiseerde begroting 2024 en de begroting 2025 bieden inzicht in de kostenontwikkeling en overige ontwikkelingen binnen Jobinder.

4. Geen zienswijze noodzakelijk

De begroting voor 2025 ligt in de lijn met de verwachtingen. Er zijn geen bijzonderheden geconstateerd.

Alternativen

De Raad kan een zienswijze indienen op de begroting van 2025.

Kanttekenings/risiko's

2.1. De huidige inflatie, oplopende vergrijzing en verduurzaming (per jan 2027) zorgen voor structureel hogere kosten. Het Mobiliteitsbureau geeft aan dat het bij 'Verduurzaming' gaat om een algemene blik op de toekomst.

4.1. Het Mobiliteitsbureau heeft een voorstel gedaan om een egalisatiereserve in te stellen. Gebleken is dat er binnen het bestuur géén uniforme besluitvorming zal plaatsvinden betreffende dit voorstel. Derhalve komt er géén egalisatiereserve.

Finânsjes

Voordat nader wordt ingegaan op de gepresenteerde cijfers van 2023, 2024 en 2025 een kleine toelichting vooraf met betrekking tot het fiscale aspect. De gemeenschappelijke regeling Jobinder wordt door de belastingdienst beschouwd als een ondernemer. De GR Jobinder brengt daarom alle kosten inclusief btw in rekening. Alle btw zoals deze in rekening worden gebracht door de GR kan door de gemeente worden verrekend met uitzondering van de kosten van het leerlingenvervoer. Hierdoor wijken de cijfers uit dit voorstel af van de cijfers uit de bijlage.

Voorlopige jaarcijfers 2023¹

In 2023 is ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2023 een voordeel te constateren van in totaal € 159.360 (-/-2.28%). Hiervan werd € 49.912 (-/-0,7%) verklaard door een voordeel op het uitgevoerde vervoer € 93.996 (-/-1,3%) op de kosten van het Mobiliteitsbureau en € 15.452 (-/-0,3%) op regiekosten van de Mobiliteitscentrale.

Omdat de jaarrekening nog niet is beoordeeld door de accountant kan het gevolg per gemeente nog niet worden vastgesteld.

Toelichting geactualiseerde begroting 2024

In de geactualiseerde begroting voor 2024 zijn de effecten van de werkelijke indexeringen verwerkt.

De verwachte stijging van het Wmo-vervoer ter grootte van € 300.000 is verwerkt in de begroting vanwege het beëindigen van de pilot VoorElkaarPas per 1 december 2023.

In 2024 vindt de aanbesteding plaats van de Mobiliteitscentrale. Hiervoor is externe expertise noodzakelijk waardoor de post 'Onvoorzien' met € 50.000 is opgehoogd.

	<i>Gemeentebegroting 2024</i>	<i>Geactualiseerde begroting 2024</i>	<i>Verschil</i>
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel</i>	<i>1.554.525</i>	<i>1.665.049</i>	<i>110.524 N.</i>

Toelichting begroting 2025

Voor 2025 is rekening gehouden met een indexering voor onder andere inflatie van 4% op de regiekosten van de Mobiliteitscentrale, vervoerskosten en de kosten van het Mobiliteitsbureau over 2025.

Voor 2025 is geen kleinschalig OV-flex vervoer opgenomen in de begroting voor 2025 aangezien hiervoor nog geen contractuele verplichtingen zijn aangegaan.

De aanbesteding van vervoer per 1 januari 2027 vindt plaats in 2025. Hiervoor is eveneens in de post 'Onvoorzien' een bedrag van € 50.000 begroot om externe expertise in te huren.

¹ Onder voorbehoud van een goedkeurende verklaring van de accountant. Naar verwachting wordt de definitieve jaarrekening 2023, incl. accountantsverklaring, aan het bestuur voorgelegd in de bestuursvergadering van 12 juli 2024.

	<i>Gemeentebegroting 2025 (primitief)</i>	<i>Gemeentebegroting 2025 (na wijziging)</i>	<i>Vershil</i>
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel</i>	1.554.525	1.742.638	188.113 N.

Meerjarig wordt voor de jaren 2026 t/m 2028 verwacht dat de inflatie stabiel zal blijven op 3% (cumulatief). Jobinder werkt in zijn begroting dus met zogenaamde lopende prijzen, terwijl wij voor onze begroting in constante prijzen werken om zo een stabiel budgettair beeld te houden voor het meerjarenperspectief.

Omdat naast Jobinder ook bijvoorbeeld de Veiligheidsregio Fryslân en de FUMO hun begroting in lopende prijzen presenteren, houden we hier in onze begroting via de stelpost ontwikkeling lopende prijzen (behoedzaamheidsbuffer) rekening mee. Hierin maken we onderscheid in de dekking van de constante prijzen en lopende prijzen. In de Kaderbrief 2025-2028 zullen we nader ingaan op dit onderscheid.

Het effect van de vertaling van de begroting 2025-2028 van Jobinder is derhalve als volgt:

	2025	2026	2027	2028
Leerlingen vervoer en collectief Wmo vervoer in constante prijzen	188.113	188.113	188.113	188.113
Leerlingen vervoer en collectief Wmo vervoer in lopende prijzen	-	38.993	92.434	147.469
Totale prijsontwikkeling Jobinder	188.113	227.106	280.547	335.582

Beide componenten dekken we uit de behoedzaamheidsbuffer² die in de begroting van 2024 en verder is opgenomen.

De behoedzaamheidsreserve is bedoeld voor de dekking van:

- Acute problematiek in het maatschappelijk veld;
- Opvangen van grote schommelingen in de budgetten van de begroting als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen (inflatie) gerelateerd aan de diverse crises waar we mee te maken hebben.

De huidige stand van zaken van de behoedzaamheidsbuffer is voldoende om deze ontwikkeling te dragen. Door het opstellen van de kaderbrief, waarin ook de ontwikkeling van de stelpost 'Ontwikkeling lopende prijzen' wordt meegenomen, is deze stand van zaken dagelijks aan verandering onderhevig. Om die reden is het, op dit moment, niet mogelijk om een overzicht te verstrekken.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje

N.v.t.

Kommunikaasje

N.v.t.

Yntegraliteit

Dit voorstel is afgestemd met de financieel adviseur.

² In aanloop van de Kaderbrief 2025-2028 en de begroting 2025-2028 is voorgesteld om de behoedzaamheidsbuffer voortaan 'Ontwikkeling lopende prijzen' te noemen.

Ried : 20 juni 2024
Punt : 20
Side : 5

Previnsje

N.v.t.

Gearwurking

De geactualisearde begroting 2024 en begroting 2025 en de voorlopige jaarcijfers 2023 worden ook voorgelegd worden aan de raden van de overige deelnemende gemeenten aan de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân³.

Ferfolchtrajekt

Het bestuur van GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân wordt geïnformeerd over het besluit van de raad.

De gevolgen van de begroting 2024 en 2025 worden meegenomen in de gemeentelijke begrotingen.

Evaluaasje

N.v.t.

Burgum, 28 mei 2024

Het college van burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel,

secretaris a.i.,

burgemeester,

dhr. drs. J. Krul

dhr. drs. L.J. Gebben

³ Dantumadiel, Noordeast Fryslân en Achtkarspelen



Riedsbeslút

De raad van de gemeente Tytsjerksteradiel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 28 mei 2024,
punt nummer: 20;

Beslút:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarcijfers **2023** van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân.
2. Kennis te nemen van de geactualiseerde begroting **2024** van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân.
3. Kennis te nemen van de begroting **2025** van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân.
4. Te besluiten om de begroting **2024** te wijzigen als gevolg van de actualisatie van de begroting **2024** van de GR Mobiliteitsbureau/Jobinder en de mutatie voor 2025 en de volgende jaren mee te nemen in het meerjarenperspectief en te dekken uit de behoedzaamheidsbuffer.
5. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de begroting van **2025**.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Tytsjerksteradiel van 20 juni 2024.

De griffier,

De voorzitter,

Mevr. mr. A. Dam

Dhr. drs. L.J. Gebben