

Riedsútstel

It Beslút	: 12 juni 2025
Agindapunt	: 9
Status	: Besluitvormend
Program	: 6 – Sociaal Domein
Portefúljehâlder	: C.M. de Pee
Amtner	: M. van Lohuizen
Bylage	: 1. Voorlopige jaarrekening 2024 2. Programmaplan, geactualiseerde begroting 2025 en ontwerpbegroting 2026 3. Effecten geactualiseerde begroting 2025 en 2026 4. Realisatie 2024
Saak- en stiknûmer	: 202504308272 en 25ZG283292

Underwerp

Voorlopige jaarrekening 2024, geactualiseerde begroting 2025 en ontwerpbegroting 2026
GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân

Wy stelle jo foar te besluten om:

1. De begroting **2025** te wijzigen als gevolg van de actualisatie van de begroting **2025** van de GR Mobiliteitsbureau en de mutatie van € 8.661 (voordelig) toe te voegen aan het begrotingssaldo.
2. Geen zienswijze in te dienen op de begroting van **2026** van GR Mobiliteitsbureau.
3. Het financiële effect voor 2026-2029 van € 37.978 (nadelig) te verwerken in de gemeente begroting 2026-2029 en te dekken uit de stelpost lonen en prijzen.

Koarte gearfetting

Middels dit raadsvoorstel wordt voorgesteld om mutaties voortvloeiend uit de geactualiseerde begroting **2025** en begroting **2026** en volgende jaren van de GR te verwerken in de gemeentebegroting en te dekken uit de stelpost lonen en prijzen.

Voorgesteld wordt om geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen voor de begroting van **2026**.

Foech ried/kolleezje

De raad besluit of zij een zienswijze wil indienen op de ontwerpbegroting 2026.

Ynlieding

Op 17 april 2025 heeft het bestuur van de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân de voorlopige jaarrekening 2024, de geactualiseerde begroting 2025 en de begroting 2026 voorlopig vastgesteld.

Histoarje

N.v.t.

Te berikken effekt

Met het oog op de controlerende taak van de raad legt de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân verantwoording af aan de raad over de financiële resultaten in 2024 en het verwachte financiële resultaat in 2025 en 2026.

Argumenten

1. Wettelijke verplichting

Op grond van artikel 59 lid 3 WGR j.o. artikel 16 van de gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân zendt het bestuur de begroting vóór 30 april, via colleges, aan de Raden en Provinciale Staten toe.

2. Inzicht resultaten 2024

De voorlopige jaarrekening 2024 biedt inzicht in de prestaties op het gebied van klanttevredenheid, kwaliteit, financiën, efficiency en ontwikkelingen.

3. Inzicht kostenontwikkeling 2025 en 2026

De geactualiseerde begroting 2025 en de begroting 2026 bieden inzicht in de kostenontwikkeling en overige ontwikkelingen binnen Jobinder. Op grond van artikel 18 van de gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân rapporteert het bestuur over de uitvoering van de lopende begroting aan de deelnemers.

4. Mogelijkheid tot indienen zienswijze

Op grond van artikel 59 lid 1, 3 en 6 WGR wordt de raad van een deelnemende gemeente in staat gesteld om een zienswijze over de ontwerpbegroting 2026 naar voren te brengen.

Op grond van artikel 59 lid 6 WGR j.o. artikel 17 lid 1 van de gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân kan er geen zienswijze worden ingediend op de geactualiseerde begroting 2025 omdat de actualisatie niet leidt tot een verhoging van de bijdrage van de gemeente Tytsjerksteradiel.

Alternativen

De raad kan een zienswijze indienen op de ontwerpbegroting van 2026. De begroting voor 2026 ligt in lijn met de verwachtingen. Er zijn geen bijzonderheden geconstateerd.

Kanttekenings/risiko's

De huidige inflatie, oplopende vergrijzing en verduurzaming (per jan 2027) zorgen voor structureel hogere kosten. Daarnaast is adequate beveiliging van informatietechnologie en communicatiesystemen van Jobinder van groot belang in verband met de juiste dataregistratie.

Aangezien het huidige vervoerscontract eind december 2026 afloopt is er sprake van schaarste aan voertuigen. Bij een tekort aan voertuigen kunnen de doelstellingen voor klanttevredenheid, kwaliteit en efficiency onder druk kunnen komen te staan.

In 2025 zal het vervoer voor de periode na 2026 worden aanbesteed. In de nieuwe aanbesteding wordt aan de ene kant rekening gehouden met het streven het vervoer zoveel mogelijk Zero Emissie te laten uitvoeren. Aan de andere kant wordt een oplossing gezocht voor de krapte in voertuigen en chauffeurs van de laatste twee contractjaren van de nu lopende contracten.

Deze beide uitgangspunten kunnen ervoor zorgen dat de kosten voor het vervoer in de nieuwe contractperiode hoger uitkomen. In de in april 2026 vast te stellen begroting voor

2027 zullen de financiële effecten van de nieuwe vervoerscontracten per 1-1-2027 zijn verwerkt.

Finânsjes

Voordat nader wordt ingegaan op de gepresenteerde cijfers van 2024, 2025 en 2026 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 jaarrekening 2024¹

In 2024 is er ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2024 een voordeel te constateren van in totaal € 110.779 exclusief BTW.

Dit voordeel bestaat uit een budgetvoordeel binnen programma 3 (Overhead) van € 48.695 en binnen programma 1 (Vraagafhankelijk vervoer) is een budgetvoordeel van € 67.692 ontstaan. Dit betreft voor de gemeente Tytsjerksteradiel een voordeel van circa € 26.000. Dit is verwerkt in de jaarrekening 2024.

Toelichting geactualiseerde begroting 2025

In de geactualiseerde begroting voor 2025 zijn de effecten van de werkelijke indexeringen verwerkt. De geactualiseerde begroting 2025 bedraagt totaal voor het Mobiliteitsbureau € 7.167.100 inclusief BTW.

De bijdrage van de gemeente Tytsjerksteradiel aan het Mobiliteitsbureau bedraagt € 1.829.428 inclusief BTW. Voor WMO vervoer is de bijdrage € 579.408 en voor leerlingenvervoer bedraagt de bijdrage € 1.137.870. Het resterende gedeelte van de bijdrage is voor jeugdwetvervoer en de bedrijfsvoering kosten van het Mobiliteitsbureau. De bedrijfsvoering kosten van het Mobiliteitsbureau worden door middel van een percentage verdeeld over het leerlingenvervoer en het WMO vervoer. Dit betekent dat de bijdrage voor het leerlingenvervoer € 1.186.229 bedraagt en de totale begrote bijdrage voor het WMO vervoer € 620.603. Onderstaande tabel geeft hierover meer informatie. In de tabel is te zien dat we op totaalniveau een voordeel hebben van circa € 9.000.

	<i>Gemeentebegroting 2025</i>	<i>Geactualiseerde begroting 2025</i>	<i>Verschil</i>
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – leerlingenvervoer</i>	€ 1.178.091	€ 1.186.229	€ 8.138 (nadelig)
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – Wmo vervoer</i>	€ 649.917	€ 620.603	€ 29.314 (voordelig)
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – eigen bijdrage</i>	€ 50.307	€ 59.722	€ 9.415 (nadelig)
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – Jeugdwetvervoer</i>	€ 0	€ 3.100	€ 3.100 (nadelig)
<i>Totaal</i>	€ 1.878.315	€ 1.869.654	€ 8.661 (voordelig)

¹ De accountantscontrole zal begin juni plaatsvinden.

Toelichting begroting 2026

In de begroting 2026 is rekening gehouden met een indexering van 4% op de regiekosten van de Mobiliteitscentrale, vervoerskosten en de kosten van het Mobiliteitsbureau over 2025. Hierdoor wordt de bijdrage van de gemeente Tytsjerksteradiel aan het Mobiliteitsbureau voor 2026 € 1.902.627 inclusief BTW. Voor WMO vervoer is de bijdrage € 588.501 en voor leerlingenvervoer bedraagt de bijdrage € 1.183.381. Het resterende gedeelte van de bijdrage is voor jeugdwetvervoer en de bedrijfsvoering kosten van het Mobiliteitsbureau. De bedrijfsvoering kosten van het Mobiliteitsbureau worden door middel van een percentage verdeeld over het leerlingenvervoer en het WMO vervoer. Dit betekent dat de totale begrote kosten voor het leerlingenvervoer € 1.233.687 bedragen en de totale begrote kosten voor WMO vervoer € 631.355. Onderstaande tabel geeft inzicht in de verwerking van de begroting van het Mobiliteitsbureau 2026 in onze gemeente begroting. In de tabel is te zien dat we op totaalniveau een nadeel hebben van circa € 38.000.

	<i>Gemeentebegroting 2026 (primitief)</i>	<i>Gemeente begroting 2026 (na wijziging)</i>	<i>Verschil</i>
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – leerlingenvervoer</i>	€ 1.178.091	€ 1.233.687	€ 55.596 (nadelig)
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – Wmo vervoer</i>	€ 649.914	€ 631.355	€ 18.559 (voordelig)
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – eigen bijdrage</i>	€ 50.307	€ 48.028	€ 2.279 (voordelig)
<i>Aandeel Tytsjerksteradiel – Jeugdwetvervoer</i>	€ 0	€ 3.220	€ 3.220 (nadelig)
<i>Totaal</i>	€ 1.878.312	€ 1.916.290	€ 37.978 (nadelig)

Meerjarig wordt voor de jaren 2026 t/m 2029 verwacht dat de inflatie stabiel zal blijven op drie procent. De vervoersvolumes worden vanaf 2026 als stabiel verondersteld ten opzichte van 2025.

Kanttkening(en)

De huidige inflatie, oplopende vergrijzing en verduurzaming (per jan 2027) zorgen voor structureel hogere kosten. Daarnaast is adequate beveiliging van informatietechnologie en communicatiesystemen van Jobinder van groot belang in verband met de juiste dataregistratie.

Aangezien het huidige vervoerscontract eind december 2026 afloopt is er sprake van schaarste aan voertuigen. Bij een tekort aan voertuigen kunnen de doelstellingen voor klanttevredenheid, kwaliteit en efficiency onder druk kunnen komen te staan.

In 2025 zal het vervoer voor de periode na 2026 worden aanbesteed. In de nieuwe aanbesteding wordt aan de ene kant rekening gehouden met het streven het vervoer zoveel mogelijk Zero Emissie te laten uitvoeren. Aan de andere kant wordt een oplossing gezocht voor de krapte in voertuigen en chauffeurs van de laatste twee contractjaren van de nu lopende contracten.

Deze beide uitgangspunten kunnen ervoor zorgen dat de kosten voor het vervoer in de nieuwe contractperiode hoger uitkomen. In de in april 2026 vast te stellen begroting voor

2027 zullen de financiële effecten van de nieuwe vervoerscontracten per 1-1-2027 zijn verwerkt.

Ynwenners- en oerheidspartisipaasje

N.v.t.

Kommunikaasje

N.v.t.

Yntegraliteit

Dit voorstel is afgestemd met de afdeling financiën.

Previnsje

N.v.t.

Gearwurking

De voorlopige jaarrekening 2024, de geactualiseerde begroting 2025 en de begroting 2026 worden ook voorgelegd aan de raden van de gemeenten Dantumadiel, Noardeast Fryslân, Achtkarspelen en de Provinciale Staten.

Ferfolchtrajekt

Het bestuur van GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân wordt geïnformeerd over het besluit van de raad. De gevolgen van de begroting 2025 en 2026 worden meegenomen in de gemeentebegroting.

Evaluaasje

N.v.t.

Burgum, 13 mei 2025.

Het college van burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel,

secretaris,

burgemeester,

dhr. drs. J. Krul

mevr. C. Schokker-Strampel



Riedsbeslút

De raad van de gemeente Tytsjerksteradiel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 13 mei 2025,
punt nummer: 9;

Beslút:

1. De begroting **2025** te wijzigen als gevolg van de actualisatie van de begroting **2025** van de GR Mobiliteitsbureau en de mutatie van € 8.661 (voordelig) toe te voegen aan het begrotingssaldo.
2. Geen zienswijze in te dienen op de begroting van **2026** van GR Mobiliteitsbureau.
3. Het financiële effect voor 2026-2029 van € 37.978 (nadelig) te verwerken in de gemeente begroting 2026-2029 en te dekken uit de stelpost lonen en prijzen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Tytsjerksteradiel van 12 juni 2025.

De griffier,

De voorzitter,

mevr. mr. A. Dam

mevr. C. Schokker-Strampel