

Onderwerp : Financiële stukken GR Publiek Vervoer Groningen Drenthe
Zaaknummer : 1969175621
Verantwoordelijk
portefeuillehouder: Harry Stomphorst
Bijlagen : Jaarstukken 2023, begrotingswijziging 2024, kaderbrief 2025, ontwerp-meerjarenbegroting 2025-2028

✿ **Voorgesteld besluit**

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2023 van de GR Publiek Vervoer (inclusief accountantsverklaring);
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2024 en geen zienswijze in te dienen;
3. Kennis te nemen van de inhoud van de kaderbrief 2025;
4. Kennis te nemen van de ontwerp meerjarenbegroting 2025-2028 en geen zienswijze in te dienen;
5. De financiële consequenties te verwerken in de bestuursrapportage 2024 en Begroting 2025.

✿ **Inhoudelijke toelichting**

Op 13 maart 2023 heeft het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Publiek Vervoer Groningen Drenthe vergaderd. Tijdens deze vergadering zijn de jaarstukken 2023, de kaderbrief 2025, de ontwerp meerjarenbegroting 2025-2028 en de wijziging begroting 2024 behandeld.

Jaarstukken 2023

De jaarstukken 2023 bevatten een verslag van de activiteiten en de daarvoor ingezette middelen over het boekjaar 2023. Het jaar 2023 was het eerste 'normale' jaar na corona. De kosten voor het vervoer stegen nog steeds door hogere brandstofprijzen, toenemende inflatie en krapte op de personeelsmarkt. Publiek Vervoer is in 2023 bezig geweest met de doorontwikkeling op bijvoorbeeld de pilot inclusief reizen voor Wmo-pashouders, de nieuwe aanbesteding vanaf 1 augustus 2026, het onderzoek naar de visie 2030 en Stronger Combined.

In het onderstaande overzicht is het resultaat opgenomen zoals dat aansluit met de werkelijke positie van de Samenwerkingsorganisatie Publiek Vervoer.

Omschrijving	Bedrag
Saldo 2023 voor mutatie reserves	€ - 76.914
Toevoeging reserve	-
Onttrekking reserves	€ 130.000
Totaal	€ 53.086

Aan zowel de baten- als lasten kant zijn afwijkingen te zien. Er zijn bijvoorbeeld minder inkomsten omdat er een lagere bijdrage door een nieuwe leverancier voor het dashboard

Publiek Vervoer is en de projectkosten zijn lager uitgevallen. Aan de andere kant moesten voor inhuur hoge kosten worden gemaakt om de juiste kennis in huis te hebben. Dit heeft geresulteerd in een saldo van € - 76.914. Voor de dekking van extra personeelskosten en de doorontwikkeling (Stronger Combined) is er in totaal € 130.000 onttrokken. Dit resulteert in een positief resultaat van € 53.086.

Als gemeente Westerkwartier hebben wij € 45.470 incl. btw als deelnemersbijdrage besteed in 2023. Dit past binnen de gemeentelijke begroting.

Begrotingswijziging 2024

Toen de begroting 2024 in januari 2023 werd opgesteld, waren nog niet alle kosten in beeld. Er zijn twee prijsverhogende ontwikkelingen waar in de begroting nog geen rekening mee is gehouden:

- Personeelskosten (structureel); de personeelskosten zijn in 2024 gestegen. Dit komt door een nieuwe CAO SGO en de functiewaarderingsmethodiek HR21. Hierdoor liggen de kosten € 74.709,- hoger dan begroot. Dit zijn structurele kosten en worden daarom als nieuwe grondslag in de meerjarenbegroting 2025-2028 meegenomen;
- Kosten projectgroep aanbesteding (incidenteel); ondanks dat veel kosten voor de aanbesteding gedekt worden door inzet van Publiek Vervoer of door inzet door capaciteit van deelnemers, zijn niet alle kosten gedekt. Voor 2024 wordt daarom een extra bijdrage van € 180.000 exclusief BTW gevraagd Voor Westerkwartier is het aandeel € 7.614 (4,23%)

In 2024 wordt daarom een totale bijdrage van € 49.875 ex btw gevraagd. Begroot is een bijdrage van € 36.797. Het verschil bedraagt afgerond € 13.000 nadelig. Hiervan heeft afgerond € 7.600 betrekking op extra kosten aanbesteding (uitzetting begroting) en € 5.400 op indexatie (inzet stelpost indexatie).

Kaderbrief 2025

Tijdens de bestuursvergadering op 14 december heeft het bestuur de kaderbrief 2025 vastgesteld. Deze is vervolgens ter informatie naar de deelnemers verstuurd en wordt samen met de andere financiële stukken besproken tijdens de GR-markt op 22 mei.

Elke deelnemer levert een bijdrage aan Publiek Vervoer. Voor het Westerkwartier is ons aandeel 4,23%. In de kaderbrief is te lezen dat er met een gewogen gemiddeld indexatiecijfer van 5,4% wordt gerekend. Qua indexatiecijfers 2024 is uitgegaan van de Macro Economische Verkenning 2023. De indexatie 2025 van Publiek Vervoer kan worden opgevangen binnen de stelpost indexatie. Voorgesteld wordt om kennis te nemen van de kaderbrief Publiek Vervoer Groningen Drenthe 2025. Ook wordt voorgesteld om de gemeenteraad kennis te laten nemen van de kaderbrief middels bijgevoegde raadsbrief.

Ontwerp meerjarenbegroting 2025-2028

De ontwerpmeerjarenbegroting 2025-2028 is conform het voorstel vastgesteld. Ze wordt u aangeboden met het verzoek de begroting door te geleiden naar de gemeenteraad met het verzoek aan de raad om vóór 1 augustus 2024 hun eventuele zienswijze kenbaar te maken. Het bestuur van Publiek Vervoer is voornemens de ontwerp-begroting op 11 september 2024 vast te stellen, overwegende de eventuele zienswijzen en commentaren. De vastgestelde

begroting moet vóór 15 september 2024 naar de toezichthouder worden gezonden.

De financiële uitgangspunten van de begroting 2024 zijn ontleend aan de kaderbrief, die op 13 maart 2024 definitief is vastgesteld door het bestuur. De baten zijn gebaseerd op de structurele baten zoals bij de oprichting zijn vastgesteld en de lasten zijn gebaseerd op de lasten voor het primaire proces van Publiek Vervoer. De begroting 2025 is opgesteld op basis van het primaire proces en de taken van GR Publiek vervoer Groningen Drenthe.

In 2025 gaat de aandacht vooral uit naar het begeleiden van de nieuwe aanbesteding. Hiervoor worden extra kosten gemaakt waarvoor een incidentele bijdrage aan deelnemers wordt gevraagd. Vanaf 2026 zullen de projecten die bijdragen aan het slim inzetten van vervoersbewegingen (stip op de horizon) weer de aandacht krijgen. De kosten voor laatstgenoemde worden gedekt uit de bestemmingsreserves. De begroting is voor de periode tot en met 2028 sluitend en laat per jaar een licht positief resultaat zien. Ik stel u dan ook voor de raad te adviseren geen zienswijze in te dienen.

☀ **Financiën**

In 2025 zal de deelnemersbijdrage Publiek Vervoer vanuit de gemeente Westerkwartier € 55.330 exclusief btw bedragen. Hiervan heeft € 10.575 (4,23% van € 250.000) betrekking op incidentele bijdrage aan het project aanbesteding. Voorgesteld wordt om dit als een uitzetting te verwerken in de begroting 2025.

Resteert een structurele bijdrage van € 44.755. Begroot is een bijdrage van € 36.797. Het nadelige verschil van € 7.958 wordt veroorzaakt door de indexatie. Voorgesteld wordt om het ten laste te brengen van de stelpost indexatie.

het college van burgemeester en wethouders

A. van der Tuuk, burgemeester

R. Kleijnen, secretaris

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Westerkwartier,

Gelezen het voorstel Financiële stukken GR Publiek Vervoer Groningen Drenthe van 7 mei 2024,

Besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2023 van de GR Publiek Vervoer (inclusief accountantsverklaring);
2. Kennis te nemen van de begrotingswijziging 2024 en geen zienswijze in te dienen;
3. Kennis te nemen van de inhoud van de kaderbrief 2025;
4. Kennis te nemen van de ontwerp meerjarenbegroting 2025-2028 en geen zienswijze in te dienen.
5. De financiële consequenties te verwerken in de bestuursrapportage 2024 en Begroting 2025.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van de raad van de gemeente Westerkwartier,
d.d. 5 juni 2024.

A. van der Tuuk
Voorzitter

O. E. de Vries
Griffier