



Panteia

Research to Progress



Overzicht kostenontwikkelingen taxivervoer 2017

Sander van der Meulen en Jasper Tanis
C11796

Zoetermeer, oktober 2016

Dit rapport is uitgevoerd in opdracht van Sociaal Fonds Taxi

De verantwoordelijkheid voor de inhoud berust bij Panteia. Het gebruik van cijfers en/of teksten als toelichting of ondersteuning in artikelen, scripties en boeken is toegestaan mits de bron duidelijk wordt vermeld. Vermenigvuldigen en/of openbaarmaking in welke vorm ook, alsmede opslag in een retrieval system, is uitsluitend toegestaan na schriftelijke toestemming van Panteia. Panteia aanvaardt geen aansprakelijkheid voor drukfouten en/of andere onvolkomenheden.

Inhoudsopgave

1. Inleiding

2. Nacalculatie kostenontwikkelingen 2016

3. Raming kostenontwikkelingen 2017

Bijlage 1 Overzicht kostenontwikkelingen

1. Inleiding

In opdracht van Sociaal Fonds Taxi heeft Panteia een overzicht gemaakt van de laatste gemiddelde kostenontwikkelingen voor het taxivervoer. De kosten-ontwikkelingen kunnen per taxibedrijf anders uitpakken. Sociaal Fonds Taxi vervult binnen de bedrijfstak taxi de rol van toezichthouder voor de CAO Taxivervoer en is het kenniscentrum op het gebied van opleidingen, arbo, veiligheid en de CAO Taxivervoer. Sociaal Fonds Taxi is opgericht en wordt bestuurd door KNV Taxi, FNV bondgenoten en CNV vakmensen.

Het begrip taxivervoer omvat in dit verband alle vervoer met taxi's, inclusief het groepsvervoer.

In het navolgende wordt enerzijds een nacalculatie over 2016 gepresenteerd, waarbij de in 2016 werkelijk opgetreden kostenontwikkelingen worden vergeleken met de in november 2015 opgestelde ramingen voor dit jaar. Daarnaast wordt een raming gemaakt van de te verwachte ontwikkelingen in 2017.

De kostenontwikkelingen in 2016 zijn gebaseerd op vaststaande feiten. Voor de te verwachten kostenmutaties voor 2017 gaat Panteia onder meer uit van ramingen van het Centraal Planbureau (bron: Macro Economische Verkenning 2017). Toekomstige kostenontwikkelingen die nog onzeker zijn, zijn niet bij de ramingen betrokken.

2. Nacalculatie kostenontwikkelingen 2016

Op grond van de tot op heden werkelijk opgetreden wijzigingen in de kosten over het jaar 2016 zijn voor de onderscheiden kostencategorieën de navolgende ontwikkelingen opgetreden voor het gemiddelde niveau 2016 ten opzichte van het gemiddelde niveau 2015.

A. Vaste (capaciteits-)kosten rijdend materieel

1 en 2. Afschrijving + rentkosten wagen + apparatuur

De NEA-indexering is ontstaan in een periode dat er veel contracten voor onbepaalde tijd tussen opdrachtgevers en taxiondernemers waren afgesloten. Sinds de invoering van de Europese aanbestedingen zijn dergelijke contracten geleidelijk vervangen door contracten met een looptijd die gelijk of korter is dan de levensduur van het in te zetten materieel. Over het algemeen verrichten taxiondernemers daarom geen nieuwe investeringen tijdens de looptijd van een contract. Het is dus verantwoord om de ontwikkeling van de kapitaallasten (wagenpark, rente en stalling) in principe niet meer bij de NEA-indexering te betrekken.

Uitzondering op bovenstaande zijn kostenontwikkelingen van de kapitaallasten die vooraf niet zijn voorzien. In 2014 is de Boordcomputer Taxi (BCT) verplicht geworden. Hiermee is door de taxiondernemers rekening gehouden in de kosten, waarbij men uitging van draadloze updates van de BCT. In de praktijk blijken de updates echter in de werkplaats te moeten worden uitgevoerd. De kosten die hiermee gemoeid zijn, hadden de taxiondernemers vooraf niet kunnen voorzien. Om die reden zijn deze kosten sinds 2014 meegenomen.

3. Verzekering

Volgens informatie bij een representatief aantal verzekeringsmaatschappijen zijn de verzekeringskosten in 2016 met gemiddeld +2,6% veranderd ten opzichte van 2015.

4. Stalling

Zie toelichting bij 1 en 2.

5. Overige capaciteitskosten

Deze kosten zijn in 2016 met +0,2% veranderd t.o.v. 2015. Voor de ontwikkeling van deze kosten wordt het algemeen prijsniveau, op basis van de consumentenprijsindex als uitgangspunt gehanteerd. De overige capaciteitskosten bestaan voornamelijk uit keuringen, vergunningen en documenten.

B. Variabele (kilometer-)kosten rijdend materieel

1. Brandstof

Uitgaande van het huidige prijsniveau voor de rest van het jaar zijn de brandstofprijzen in 2016 veranderd met -6,8%. De gemiddelde literprijs voor diesel was in 2015 €1,086 en in 2016 €0,997. Vrijwel het gehele wagenpark in de taxibranche maakt gebruik van diesel als brandstof. Om die reden zijn andere brandstofsoorten, zoals elektriciteit en gas niet in de berekening meegenomen.

2. Banden

De bandenprijzen zijn in 2016 met +1,7% veranderd.

3. Onderhoud en reparatie

Ten aanzien van deze werkzaamheden zijn de loonkosten met +0,2% veranderd. Bij deze loonkosten wordt uitgegaan van monteurs die onder de CAO voor het taxivervoer vallen. De kosten van uitbestede werk zijn met +1,7% aangepast. De kosten van materieelverbruik veranderden met +0,2% en de overige kosten van onderhoud en reparatie met +0,2%.

C. Chauffeurskosten

1. Arbeidsloon incl. sociale lasten

In de nieuwe cao met een looptijd van 1 juli 2016 tot en met 30 juni 2017 is afgesproken een eenmalige uitkering in december 2016 uit te keren van 0,5% van het jaarloon. Dat komt overeen met ongeveer 120 euro. In 2015 is een eenmalige uitkering van 75 euro uitgekeerd. De loonkosten zijn dus in 2016 (in vergelijking met 2015) met 45 euro oftewel +0,2% toegenomen. Uitgangspunt is een chauffeur met loontrede 6. De transitievergoeding, uit de wet Werk en Zekerheid, had een aanpassing van +0,2% tot gevolg.

2. Overige personeelskosten

Deze kosten zijn met +0,2% aangepast t.o.v. 2015. De overige personeelskosten bestaan voornamelijk uit opleiding, woonwerkverkeer, kantinekosten, bedrijfskleding e.d.

In bijlage 1 wordt een overzicht gegeven van de bovengenoemde ontwikkelingen over 2016.

D. Algemene kosten (overhead)

De algemene kosten worden uitgedrukt in een opslagpercentage op de directe kosten. Daardoor veranderen de algemene kosten met de totale aanpassing van de directe kosten (-0,2%). De algemene kosten bestaan uit personeelskosten van de algemene afdelingen (directie, planning en administratie), kantoorkosten, huisvestingskosten en overige algemene kosten.

3. Raming kostenontwikkelingen 2017

De geraamde ontwikkelingen van de kosten in 2017 zijn opgesteld aan de hand van:

- De prognoses van het Centraal Planbureau (CPB) in haar Macro Economische Verkenning 2017.
- Door derden verstrekte inlichtingen.
- Het nationaal consumentenprijsindexcijfer (CPI).

In het navolgende worden de ramingen voor de verschillende kostencategorieën toegelicht.

A. Vaste (capaciteits-)kosten rijdend materieel:

1 en 2. Afschrijving + rentekosten wagen + apparatuur

De NEA indexering is ontstaan in een periode dat er veel contracten voor onbepaalde tijd tussen opdrachtgevers en taxiondernemers waren afgesloten. Sinds de invoering van de Europese aanbestedingen zijn dergelijke contracten geleidelijk vervangen door contracten met een looptijd die gelijk of korter is dan de levensduur van het in te zetten materieel. Over het algemeen verrichten Taxiondernemers daarom geen nieuwe investeringen tijdens de looptijd van een contract. Het is dus verantwoord om de ontwikkeling van de kapitaallasten (wagenpark, rente en stalling) niet meer bij de NEA indexering te betrekken.

3. Verzekering

De verzekeringstarieven voor het rijdend materiaal zullen in 2017 naar verwachting veranderen met +7,3%, volgens opgave van een representatief aantal verzekeringsmaatschappijen.

4. Stalling

Zie toelichting bij 1 + 2.

5. Overige capaciteitskosten

Voor deze kosten wordt uitgegaan van de verwachte aanpassing van het algemeen prijsindexcijfer in 2017; deze bedraagt +0,6%. De overige capaciteitskosten bestaan voornamelijk uit keuringen, vergunningen en documenten.

B. Variabele (kilometer-)kosten rijdend materieel:

1. Brandstof

Voor 2017 wordt uitgegaan van een aanpassing van de brandstofkosten met +9,2%. Voor de raming van de dieselprijs is uitgegaan van de ontwikkeling van de olieprijs volgens het Centraal Planbureau en de wettelijk vastgelegde inflatie correctie op de dieselaccijns. Per 1 januari 2016 verandert de accijns op diesel met +0,3%.

2. Banden

Hiervoor wordt de ontwikkeling van het algemeen prijsindexcijfer gevolgd (+0,6%).

3. Onderhoud en reparatie

Deze groep kosten bestaat onder meer uit de loonkosten voor monteurs die naar verwachting met +1,3% zullen veranderen. Bij deze loonkosten wordt uitgegaan van monteurs die onder de CAO voor het taxivervoer vallen. De kosten voor uitbesteed werk volgen enerzijds de loonkostenontwikkeling in de marktsector en anderzijds de ontwikkeling van het algemeen prijsniveau. In totaliteit zal deze kostenpost met 1,2% veranderen.

De overige kosten binnen de groep reparatie en onderhoud (materiaalverbruik en overige onderhoudskosten) volgen de ontwikkeling van het algemeen prijsindexcijfer (+0,6%).

C. Chauffeurskosten

1. Arbeidsloon incl. sociale lasten

Per 1 juli 2016 is een nieuwe cao ingegaan met een looptijd tot en met 30 juni 2017. Per 1 januari 2017 is er een algemene loonstijging van +1,0% afgesproken. Vanaf 1 juli 2017 (einde van de cao) is uitgegaan van de ontwikkeling van het contractloon (uit Macro Economische Verkenning) dat uitkomt op 1,6%. Gemiddeld over 2017 dus een groei van 1,3%. De transitievergoeding, uit de wet Werk en Zekerheid, heeft naar verwachting een stijging van +0,2% tot gevolg. In totaal komt de loonkostenstijging voor 2017 op +1,5%.

2. Overige personeelskosten

Hiervoor wordt een verandering van +0,6% aangenomen, volgens de ontwikkeling van het algemeen prijsindexcijfer. De overige personeelskosten bestaan voornamelijk uit opleiding, woon-werkverkeer, kantinekosten, bedrijfskleding, e.d.

D. Algemene kosten (overhead)

De algemene kosten worden uitgedrukt in een opslagpercentage op de directe kosten. Daardoor stijgen de algemene kosten met de totale stijging van de directe kosten (+2,1%). De algemene kosten bestaan uit personeelskosten van de algemene afdelingen (directie, planning en administratie) kantoorkosten, huisvestingskosten en overige algemene kosten.

Bijlage 1 Overzicht kostenontwikkelingen

		Aandeel 2015	Raming 2016	Nacalc. 2016	Correct 2016	Aandeel 2016	Raming 2017	Index 2017
A.	<u>Capaciteitskosten</u>							
1.	Afschrijving	7,14%	100,0	100,0		7,15%	100,0	
2.	Rente	1,68%	100,0	100,0		1,68%	100,0	
3.	Verzekering	2,76%	102,0	102,6		2,84%	107,3	
4.	Stalling	0,75%	100,0	100,0		0,75%	100,0	
5.	Overige cap.kosten	0,74%	101,2	100,2		0,74%	100,6	
B.	<u>Kilometerkosten</u>							
1.	Brandstof	7,41%	103,5	93,2		6,92%	109,2	
2.	Banden	0,78%	101,2	101,7		0,79%	100,6	
3a.	Ond.+rep.:arb.loon	1,07%	101,5	100,2		1,07%	101,3	
3b.	Ond.+rep.:mat.verbr.	1,36%	101,2	100,2		1,37%	100,6	
3c.	Ond.+rep.:uitb.werk	1,04%	101,6	101,7		1,06%	101,2	
3d.	Ond.+rep.:overig	1,65%	101,2	100,2		1,66%	100,6	
C.	<u>Chauffeurskosten</u>							
1.	Arbeidsloon	58,93%	101,7	100,4		59,27%	101,5	
2.	Overige pers.kosten	1,65%	101,2	100,2		1,66%	100,6	
D.	<u>Algemene kosten</u>	13,04%	101,6	99,8		13,04%	102,1	
	TOTAAL	100,00%	101,6	99,8	-1,8	100,00%	102,1	+0,3

Op basis van deze kostenontwikkelingen is de gemiddelde kostenstijging in het taxivervoer voor 2017 +0,3%.

Bij de berekening van de kostenontwikkelingen is geen rekening gehouden met kostenstijgingen als gevolg van toename van de congestie.