

Aan de Gemeenteraad

Sittard, 4 april 2019

Onderwerp: Uitgangspuntennotitie begroting 2019-1 en 2020.
 Concept eerste wijziging begroting 2019-1.
 Concept begroting 2020 & meerjarenperspectief 2021-2023.
 Concept jaarverslag 2018.

Geachte leden van de raad,

Hierbij bieden wij u bovenstaande vier documenten aan met betrekking tot de Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. In deze aanbiedingsbrief geven wij een korte toelichting hierop.

Uitgangspuntennotitie begroting 2019-1 en 2020

De uitgangspuntennotitie biedt het beleidsmatig- en financieel kader voor de begrotingen 2019-1 en 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2023. De notitie is gebaseerd op het Bedrijfsplan Doelgroepenvervoer van Omnibuzz. Op basis van onze missie en visie, een terugblik en evaluatie op reeds gerealiseerde zaken en een omgevingsanalyse, legt Omnibuzz in dit document vast wat in de periode 2019 en volgende de te realiseren doelstellingen zijn. Hiermee wordt invulling gegeven aan artikel 34 b van de wet GR.

Concept begroting 2019-1 en concept begroting 2020 & meerjarenperspectief 2021-2023

Op basis van de uitgangspuntennotitie zijn de begrotingen samengesteld. In de eerste wijziging van de begroting 2019-1 zijn de geactualiseerde inzichten met betrekking tot de begroting 2019 verwerkt. Dit betreft zowel voortschrijdend inzicht met betrekking tot de invulling van beleid als ook aanpassing van financiële parameters die inmiddels veranderd zijn.

Ten opzichte van de vorige begroting 2019 laten de vervoerskosten een aanzienlijke stijging zien. Deze stijging wordt met name verklaard door een tweetal factoren:

1. BTW gemeentelijke bijdrage

Vanaf 1 april wijzigt de behandeling van de BTW over de gemeentelijke bijdrage. Dit is het gevolg van het beëindigen van een lang lopende afspraak door de Belastingdienst. Hierdoor moet Omnibuzz vanaf 1 april 2019 BTW aan de gemeenten in rekening brengen over de gemeentelijke bijdrage. De gemeenten kunnen deze

BTW in aftrek brengen.

Dit betekent dat Omnibuzz de eigen bijdrage van de klant vanaf 1 april 2019 niet langer mag salderen met de vervoerskosten. Voor de begroting van Omnibuzz heeft dit tot gevolg dat deze eigen bijdrage van de klant niet meer als opbrengst mag worden gepresenteerd. Hierdoor worden de kosten van vervoer in de begroting van Omnibuzz hoger voorgesteld. Het effect hiervan bedraagt circa. € 2,3 miljoen. Op het niveau van de individuele gemeenten heeft dit echter geen financieel effect omdat deze eigen bijdrage van de klant door Omnibuzz doorbetaald zal worden aan de gemeenten. Deze betaling gebeurt echter buiten de begroting en jaarrekening van Omnibuzz.

Omnibuzz heeft zich in deze kwestie uitgebreid laten adviseren door EFK Belastingadviseurs, daarnaast heeft er afstemming plaatsgevonden met diverse gemeentelijke financiële controllers en fiscalisten.

2. Stijging vervoersvolume

Een belangrijke tweede ontwikkeling in de begroting is het toenemende gebruik van Omnibuzz vervoer.

In 2018 is het vervoersvolume wederom gestegen ten opzichte van het volume in 2017. In de vorige begroting 2019 en het meerjarenperspectief is nog gerekend met het volume van 2017. Dit volume is toen niet verhoogd met een opslagpercentage om volumerisico's te kunnen opvangen. Doordat nu in de begrotingswijziging 2019-1 met de hogere realisatie van 2018 wordt gerekend, is het vervoer toegenomen. Het effect hiervan op het vervoersresultaat is € 506.000.

In overleg met de gemeenten is ervoor gekozen om een opslagpercentage toe te passen op het vervoersvolume 2018, dit om het risico van verdere stijging op te vangen. De individuele gemeenten hebben de keuze gemaakt om de begroting op te hogen met een opslagpercentage dat varieert tussen de 0 en 5% (maatwerk op gemeenteniveau). Op totaalniveau bedraagt de impact hiervan € 387.000.

In de begrotingen zijn ook de beheersmaatregelen verwerkt. Naar aanleiding van de kostenstijging in de begroting 2018-1 heeft een groot aantal gemeenten in hun zienswijzen Omnibuzz verzocht om tot een kostenreductie te komen. In de vergadering van 24 oktober 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de uitwerking van de interne beheersmaatregelen van Omnibuzz. In 2018 zijn de maatregelen voor een deel reeds ingezet. In de eerste wijziging programmabegroting 2019-1 zijn de volledige effecten opgenomen.

Voor 2019 wordt een besparing verwacht van € 271.200; een deel hiervan was reeds meegenomen in de begroting 2019. Deze besparingen hebben betrekking op de kosten regie € 55.000, beheer € 32.000 en lonen € 184.200.

Concept jaarverslag 2018

In het jaarverslag 2018 blikken wij terug op het afgelopen jaar. In de programmaverantwoording treft u de financiële verantwoording aan over de realisatie in 2018 van de baten en lasten ten opzichte van de begroting. In de realisatie cijfers is een onttrekking aan de algemene reserve verwerkt. Hiermee is

invulling gegeven aan de zienswijze van een groot aantal gemeenten naar aanleiding van de bijgestelde begrotingswijziging 2018-1. Deze onttrekking van € 644.683 is reeds door het algemeen bestuur op 12 december 2018 goedgekeurd. In het voorstel winstbestemming wordt voorgesteld om een bedrag van € 179.163 uit te betalen aan de 30 deelnemende gemeenten. Daarnaast wordt voorgesteld om een bedrag van € 89.249 te laten vrijvallen uit de bestemmingsreserve ICT en ook deze uit te betalen aan de 30 deelnemende gemeenten.

Tenslotte

Met deze documenten geven wij u inzicht in de missie, visie, doelstellingen en hiervoor benodigde middelen op korte en middellange termijn, alsmede de realisatie van onze doelstellingen in 2018.

Wij wensen u veel leesplezier en nodigen u uit om uw zienswijze op de voorliggende stukken te geven. Deze kunt u indienen binnen een termijn van acht weken, het uiterste moment hiervoor is **30 mei 2019**.

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur

B.M.T.J. Op de Laak
Voorzitter