

T.a.v. leden van de Gemeenteraad

Geleen, 17 maart 2017

Onderwerp: Concept begroting 2018 & meerjarenperspectief 2019-2021

Geachte dames en heren,

Hierbij presenteren wij u de concept begroting 2018 & meerjarenperspectief 2019-2021 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Uw gemeente kan haar zienswijze indienen binnen een termijn van tien weken. Het uiterste moment hiervoor is 26 mei 2017.

Financiële kaders

De concept begroting 2018 & meerjarenperspectief 2019-2021 is samengesteld op basis van de volgende uitgangspunten:

1. Vanaf 2018 lopen de boekjaren weer gelijk met de kalenderjaren.
2. De gerealiseerde vervoerscijfers in de periode twee jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (T-2) worden als uitgangspunt genomen. Voor de begroting 2018 wordt het volume gebaseerd op de gerealiseerde cijfers van 1 januari tot en met 10 december 2016, herrekend naar een volledig kalenderjaar.
3. Om een onverwachte stijging in het vervoersvolume (deels) op te vangen is er gekozen om een opslag van 5% op de onder 2. genoemde vervoersvolumes te hanteren. Voor de volgende jaren (2019-2021) is gekozen om deze vervoersvolumes niet verder te indexeren. De onderbouwing van deze opslag is verderop onder het kopje Risico's ten aanzien van de vernieuwde OV-Visie terug te vinden.
4. De gehanteerde vervoersprijs is de prijs zoals die voortvloeit uit de aanbesteding en de afspraken gemaakt in het kader van de afrekensystematiek. Op basis van deze berekening resulteert voor het begrotingsjaar 2018 een zoneprijs ad € 3,71 exclusief BTW verhoogd met de geschatte NEA-index (zie punt 6). Dit betekent voor de begroting 2018 een zoneprijs ad € 3,76 exclusief BTW. De toeslagprijs per zone bedraagt € 0,38 exclusief BTW of € 0,94 exclusief BTW, afhankelijk van de soort toeslag.
5. Uitgangspunt voor de klantbijdragen zijn de in 2017 gehanteerde tarieven te weten:
 - 0,71 exclusief BTW voor de Westelijke Mijnstreek en Heuvelland;
 - 0,61 exclusief BTW voor de gemeenten Parkstad en Maastricht;
 - 0,60 exclusief BTW voor Noord- en Midden Limburg.

De klantbijdragen worden voor de jaren 2018 tot en met 2021 niet geïndexeerd.

6. Vanaf jaarschijf 2018 wordt de NEA-index jaarlijks toegepast. Deze indexatie vindt voor de begroting 2018 plaats op basis van de historisch gemiddelde NEA-index van de afgelopen drie jaar (welke 3 jaar), zijnde 1,27%. Deze zelfde index zal ook worden toegepast op de jaarschijven van de meerjarenbegroting (2019-2021).
7. De beheerskosten 2018 worden gebaseerd op een nieuwe inschatting van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Vanaf de jaarschijf 2018 wordt de algemene indexatie berekend op basis van het gemiddelde Consumentprijsindexcijfer (CPI) van het Centraal Planbureau (CPB) over de afgelopen 10 jaar, zijnde 2%.
8. Voor de salariskosten is een nieuwe inschatting gemaakt van de diverse kostencomponenten op basis van de meest actuele informatie. Indexatie van de salariscomponent is gebeurd op basis van beschikbare cao informatie (CAR-UWO), of inflatievolgende ontwikkeling (voor zover deze nog niet beschikbaar is).
9. Er is een nieuwe inschatting gemaakt van de kosten regie op basis van de meest actuele informatie. Tevens wordt er vanaf 2018 een indexatie berekend op basis van het gemiddelde Consumentenprijsindexcijfer (CPI) van het Centraal Planbureau (CPB) over de afgelopen 10 jaar, zijnde 2%.
10. Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt notitie afrekensystematiek (alsook gemeenschappelijke regeling) op basis van daadwerkelijk gebruik met de onderscheidene gemeenten afgerekend.
11. De afrekensystematiek voor de overige kosten van beheer, regie en planning gebeurt conform uitgangspunt notitie afrekensystematiek (alsook gemeenschappelijke regeling) op basis van de verdeelsleutel 50% inwoneraantal (per 1 januari 2017, bron CBS) en 50 % op basis van aantal pashouders (per 1 januari 2017, bron klantadministratie Omnibuzz).
12. Er is in de beheerskosten een post onvoorzien opgenomen ad € 50.000.
13. Alle bedragen zijn weergegeven exclusief BTW.
14. Er wordt in deze begroting geen rekening gehouden met lasten en/of baten die voortvloeien uit afspraken met:
 - vervoerders (bijv. bonus / malus)
 - gemeenten (bijv. beheer taxipoint)
 - klanten (bijv. hardheidsclausule)
15. Er wordt een algemene reserve aangehouden ter hoogte van € 1.124.000.

Financiële kaders meerjarenperspectief 2019-2021

1. Het vervoersvolume zoals opgenomen in de begroting 2018 vormt de basis voor het meerjarenperspectief. Er wordt uitgegaan van een nul lijn, de vervoersvolumes zoals opgenomen in de begroting 2018 worden derhalve niet verhoogd.
2. In 2018 zal het WMO-doelgroepenvervoer opnieuw worden aanbesteed, voor de begroting 2019 zullen er nieuwe tarieven beschikbaar komen. In meerjarenperspectief wordt daarom een inschatting gemaakt van dit tarief door de zoneprijs voor 2018 te verhogen met de NEA-index. Op basis van een zoneprijs ad € 3,76 (exclusief BTW) en een NEA-index ad 1,27 % resulteert dit in

de volgende geschatte tarieven voor de respectievelijke jaarschijven van het meerjarenperspectief:

2019	€ 3,80 (toeslag € 0,38 / € 0,95)
2020	€ 3,85 (toeslag € 0,39 / € 0,96)
2021	€ 3,90 (toeslag € 0,39 / € 0,98)

3. Vanaf jaarschijf 2019 wordt de algemene indexatie berekend op basis van het gemiddelde Consumentprijsindexcijfer (CPI) van het Centraal Planbureau (CPB) over de afgelopen 10 jaar, zijnde 2%. Dit geldt dus ook voor de jaarschijven van de meerjarenbegroting.
4. Indexatie van de salariscomponent is gebeurd op basis van beschikbare cao informatie (CAR-UWO), of inflatievolgende ontwikkeling (voor zover deze nog niet beschikbaar is).
5. Er wordt een nieuwe inschatting gemaakt van de kosten regie en planning op basis van de meest actuele informatie. Kosten planning worden vanaf 2019 niet meer geacht in het tarief van de vervoerders te zijn inbegrepen maar in eigen beheer te zijn gebracht.
6. Alle vervoerskosten worden conform uitgangspunt notitie afrekensystematiek op basis van daadwerkelijk gebruik met de onderscheidene gemeenten afgerekend.
7. De afrekensystematiek voor de overige kosten van beheer, regie en planning gebeurt op basis van de verdeelsleutel 50% inwoneraantal (per 1 januari 2017, bron CBS) en 50 % op basis van aantal pashouders (per 1 januari 2017, bron klantadministratie Omnibuzz).
8. Er wordt in deze begroting geen rekening gehouden met lasten en/of baten die voortvloeien uit afspraken met:
 - vervoerders (bijv. bonus / malus)
 - gemeenten (bijv. beheer taxipoint)
 - klanten (bijv. hardheidsclausule)

Risico's ten aanzien van de vernieuwde OV-Visie

Buiten de risico's die reeds benoemd zijn in de paragraaf weerstandsvermogen (zie concept begroting 2018 & meerjarenperspectief 2019-2021 pagina 11), hebben de volgende risico's ook geleid tot een toepassing van een marge op het gerealiseerde vervoersvolume. De invoering van de vernieuwde OV-Visie per 11 december 2016 geeft mogelijk de volgende risico's voor het Omnibuzz vervoer:

- De lijnvoering van het openbaar vervoer verandert in negatieve zin. Dit kan mogelijk leiden tot een extra instroom van nieuwe klanten, alsook een verhoging van het vervoersvolume van bestaande klanten. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen;
- De bedieningstijden van het OV veranderen in negatieve zin. Dit kan mogelijk leiden tot een extra instroom van nieuwe klanten, alsook een verhoging van het vervoersvolume van bestaande klanten. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen;
- De OV-jaarkaart zoals deze voorheen in Noord- en Midden-Limburg gratis aan de Wmo-geïndiceerde klanten werd aangeboden, wordt omgezet is een Voor

- Elkaar Pas waarbij de Wmo-geïndiceerde klanten tegen een gereduceerd tarief kunnen reizen in het OV in Limburg. De overgang van gratis OV naar betaald OV heeft mogelijk als gevolg dat er meer gebruik van het Omnibuzz vervoer is. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen;
- De OV-jaarkaart zoals deze voorheen in Westelijke Mijnstreek en Heuvelland tegen een vaste prijs aan de Wmo-geïndiceerde klanten werd aangeboden, wordt omgezet in een Voor Elkaar Pas waarbij de Wmo-geïndiceerde klanten tegen een gereduceerd tarief kunnen reizen in het OV in Limburg. De overgang van een vast naar variabel tarief heeft mogelijk tot gevolg dat er meer gebruik van het Omnibuzz vervoer is. De verwachting is in dat geval (dat als het risico zich voordoet) dat zowel de instroom als het vervoersvolume zullen toenemen.

Er is bij het opstellen van deze begroting het standpunt ingenomen dat Omnibuzz niet vennootschapsbelastingplichtig zal zijn.

Mr. G.M.F. Vreuls
Directeur

B. Kamphuis
Voorzitter