Jaarstukken 2020

Versie: 1 juni 2021

regio arnhem nijmegen
VERVOERSORGANISATIE

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4

2. Jaarverslag 4

2.1. Inleiding 4

2.2. Programmaverantwoording 6

2.2.1. Programma vraagafhankelijk vervoer 6

2.2.2. Programma routevervoer 11

2.2.3. Programma bestedingsplan 14

2.2.4. Overzicht overhead 15

2.3. Paragrafen 17

2.3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 17

2.3.2. Financiering 18

2.3.3. Bedrijfsvoering 19

3. Jaarrekening 21

3.1. Overzicht van baten en lasten 21

3.2. Specificatie BVO 21

3.3. Balans 22

3.3.1. Toelichting balansposten 23

3.3.2. Grondslagen jaarrekening 26

3.4. Gebeurtenissen na balansdatum 26

3.5. Wet Normering Topinkomens 26

3.5.1. Leidinggevende topfunctionarissen 27

3.5.2. Toezichthoudende topfunctionarissen 27

3.5.3. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband 31

3.5.4. Overige rapportageverplichtingen WNT 31

Bijlage 1: Totaaloverzicht vervoerskosten 33

Bijlage 2: Totaaloverzicht kosten regie/callcenter 34

Bijlage 3: Afrekening 2020 deelnemers 35

Bijlage 4: Overzicht baten en lasten per taakveld 36

Bijlage 5: Overzicht baten en lasten Avan 37

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

1. Inleiding

Hierbij bieden we u het jaarverslag en de jaarrekening 2020 van de Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (BVO DRAN) aan. Dit document is opgesteld volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In de BBV staan de voorschriften waaraan de jaarrekening van een gemeenschappelijke regeling moet voldoen.

Arnhem, 1 juni 2021

2. Jaarverslag

2.1. Inleiding

De BVO DRAN is opgericht op 14 april 2016, tijdens de eerste vergadering van het Algemeen Bestuur van de BVO DRAN. De BVO DRAN kent één bestuursorgaan: het Algemeen Bestuur. De voorzitter wordt uit het Algemeen Bestuur gekozen. Op 31 december 2020 bestond het Algemeen Bestuur uit:

Gemeente	Lid	Plaatsvervanger
Arnhem	De heer R. van der Zee	Mevrouw C. Bouwkamp
Berg en Dal	Mevrouw S. Fleuren	Mevrouw I. van de Scheur
Beuningen	De heer F. Houben	De heer P. de Klein
Doesburg	De heer P. Bollen	Mevrouw B. van Veldhuizen
Druten	De heer A. Springveld	De heer S. van Elk
Duiven	Mevrouw I. Knuiman	De heer T. Spaargaren
Heumen	Mevrouw A. Stunnenberg	De heer R. Waas
Lingewaard	De heer A. Slob	Mevrouw H. Witjes
Montferland	De heer O. van Leeuwen	Mevrouw G.J.M. Mijnen
Mook en Middelaar	De heer P. Baneke	De heer G. Wienhoven
Nijmegen	Mevrouw H. Tiemens	Mevrouw G. Visser
Overbetuwe	De heer R. Engels	De heer D. Horsthuis-Tangelder
Renkum	Mevrouw L. Rolink	Mevrouw M. Mulder

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

Gemeente	Lid	Plaatsvervanger
Rheden	De heer D. Klomberg	De heer M.F.H. Budel
Rozendaal	De heer A. Logemann	Mevrouw M. Albricht
Westervoort	De heer H. Breunissen	De heer H. Sluiter
Wijchen	De heer P. Loermans	De heer T. Burgers
Zevenaar	Mevrouw C. Koers	De heer H. Winters

Algemene ontwikkelingen

2020 kenmerkt zich als overgangsjaar. Vanaf de start van de BVO DRAN in 2016 is er sprake van een regiemodel waarbij de ritaanname, planning en uitvoering wordt verzorgd door een regiecentrale. Voor de uitvoering werden bij vervoerders chauffeurs en voertuigen ingehuurd. Deze contracten zijn in juli 2020 afgerond.

Begin 2019 is een aanbestedingsproces gestart waarbij gekozen is om het regiemodel los te laten en voor het vraagafhankelijk vervoer over te gaan naar een callcentermodel. Hierbij is de ritaanname belegd bij een callcenter en wordt de feitelijke planning en uitvoering verzorgd door gecontracteerde vervoerders. Binnen het routevervoer zijn de callcentertaken ook belegd bij de vervoerder zelf.

Begin 2020 heeft gunning plaatsgevonden aan de vervoerders voor de 4 percelen vraagafhankelijk vervoer, de 9 percelen routevervoer en aan het callcenter. Vanaf 1 augustus 2020 vindt het vervoer plaats overeenkomstig de voorwaarden uit de nieuwe contracten met deze partijen. De periodieke vergoeding aan vervoerders vraagafhankelijk vervoer is gebaseerd op het aantal beladen kilometers, voor het routevervoer op het aantal beladen uren verhoogd met een starttarief en de vergoeding aan het callcenter op het aantal declarabele ritten en geregistreerde OV-reisadviezen.

Behalve de implementatie van deze nieuwe contracten is 2020 ook een bijzonder jaar bezien vanuit COVID-19 omstandigheden. De RIVM (vervoers)richtlijnen (hygiëneprotocollen, 1,5 meter afstand, combinatiebeperkingen) kende een forse impact en leidde tot veel vragen vanuit reizigers en chauffeurs. Vanwege de fors teruglopende vervoersvraag zijn met vervoerders vanaf medio maart 2020 continuïteitsafspraken gemaakt.

Financieel resultaat

Het financiële resultaat van 2020 wordt bepaald door de programma's vraagafhankelijk vervoer (Wet maatschappelijke ondersteuning en OV-vangnet), routegebonden vervoer (leerlingen, jeugdwet en dagbesteding) en de overhead (kosten bedrijfsvoeringsorganisatie).

In vergelijking met de gewijzigde begroting 2020 heeft de BVO DRAN in werkelijkheid circa € 4,0 mln minder besteed dan was voorzien. Hoofdoorzaak voor deze onderschrijding is de afname van het vervoer door de coronacrisis. Door de hoogte van de verwachte onderbesteding heeft gedurende 2020 aan de gemeenten al een terugbetaling van € 1.241.604 plaatsgevonden.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

Uit te voeren taken
Door de deelnemers is de sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van ondersteunende processen op het gebied van doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer bij de BVO DRAN neergelegd. Onder de werkingssfeer van de met de provincie Gelderland afgesloten "Samenwerkings-overeenkomst Basismobiliteit" verzorgt de BVO DRAN het OV-vangnet vervoer.

In de volgende paragrafen wordt verder ingegaan op de uitvoering van de programma's en het onderdeel overhead.

2.2. Programmaverantwoording

Indeling en opzet programma's
De programma's zijn ingericht volgens de 3 W-vragen (art. 8 lid 3 BBV):
- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we hiervoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

Onder het kopje "Wat wilden bereiken?" wordt bij het vervoer naast een algemene beschrijving, aangegeven wat de in de begroting opgenomen norm per kritische prestatie indicator is.

De programmaverantwoording bestaat uit de volgende programma's:
1. Vraagafhankelijk vervoer
2. Routevervoer
3. Bestedingsplan

En het overzicht:
4. Overhead

De indeling van de programma's in de jaarrekening is overeenkomstig de begroting.

2.2.1. Programma vraagafhankelijk vervoer

Wat wilden we bereiken?
- Een kwalitatief goede uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer met Avan door het callcenter of de regiecentrale en de vervoerders. De BVO DRAN monitort de kwaliteit van de dienstverlening aan de hand van kritische prestatie indicatoren (KPI's). Hierbij streven wij naar onderstaande KPI's en aangegeven norm:
  a. Stiptheidspercentage rituitvoering per maand > 95%;
  b. Gemiddelde wachttijd ritreservering per maand < 30 seconden;
  c. Aantal klachten per rit per maand < 0,2%;
  d. Afhandelingstermijn klachten < 10 werkdagen;
  e. Vereiste certificaten chauffeurs is 100%.
- Een goede sturing en (financiële) beheersing van de uitvoering van het vraagafhankelijk vervoer met Avan.

Door de overstap van regiemodel naar callcentermodel zijn per 1 augustus 2020 de KPI's op onderdelen geactualiseerd. Bovendien wordt er gewerkt met een bonus/malus systematiek.

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

Wat hebben we bereikt?

a. Stiptheidspercentage rituitvoering

Het gemiddelde stiptheidspercentage van de ritten vraagafhankelijk vervoer voor heel 2020 is 93% (2019: 91%) en wordt bepaald door de vertrekpunctualiteit en de duur van de individuele reistijd. In de eerste 7 maanden van 2020 was het gemiddelde stiptheidspercentage ruim 92%. Het gerealiseerde percentage vanaf het ingaan van de nieuwe contracten per augustus betreft bijna 94%. De laatste 3 maanden van 2020 wordt door enkele percelen aan de norm van 95% voldaan. Aan de vervoerder die in het vierde kwartaal van 2020 niet aan de vereisten heeft voldaan is een malus van € 5.928 opgelegd.

b. Gemiddelde wachttijd ritreservering

In de nieuwe contracten is de norm bijgesteld naar maximaal 25 seconden wachttijd. De gemiddelde wachttijd bij de ritreservering voor het vraagafhankelijk vervoer is in 2020 19 seconden (2019: 32 sec.) gebleken. In augustus, start van de nieuwe contracten, was de gemiddelde wachttijd incidenteel boven de norm. Dat de gemiddelde wachttijd afgelopen jaar aanzienlijk lager ligt dan voorgaande jaren is volledig te wijten aan coronaeffecten op de omvang van het vervoer.

c. Klachten per rit

Tot en met de juli is het percentage gegronde klachten vraagafhankelijk vervoer bepaald op 0,07% (2019: 0,08%). Het percentage klachten ligt daarmee in 2020 nog steeds ruim onder de gestelde norm van 0,2%. In het nieuwe contract is de norm bijgesteld naar 0,4%. Het werkelijke percentage ligt vanaf augustus op 0,26% en te verklaren door de opstartperiode van de nieuwe contracten. In de laatste vijf maanden van 2020 wordt desondanks nog steeds binnen de geldende norm gerealiseerd.

d. Afhandelingstermijn klachten

De gemiddelde afhandelingstermijn van klachten ligt in 2020 op 8 werkdagen (2019: 8 werkdagen). De gemiddelde afhandelingstermijn van klachten blijft daarmee onder de streeftermijn van afhandeling, maximaal 10 werkdagen.

e. Vereiste certificaten chauffeurs

In de nieuwe contracten geldt nog steeds dat chauffeurs voor 100% dienen te voldoen aan de wettelijke bepalingen. Dit wordt gecontroleerd door de externe organisatie Sociaal Fonds Mobiliteit die daarvoor een verklaring afgeeft. Voor het sluiten van de nieuwe overeenkomsten zijn alle vervoerders daarop getoets en in orde bevonden. Ten tijde van de oude contracten werd de controle door de BVO DRAN uitgevoerd. Tot en met februari 2020 zijn hierbij geen onregelmatigheden geconstateerd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Contractbeheersing/management informatie

In 2020 zijn continu analyses op de (realtime) rittenbakken, de managementinformatie en andere uitvoeringsinformatie uitgevoerd. Op basis daarvan is (bij)gestuurd op de uitvoering van Avan. Hierbij zijn de KPI's zoals beschreven in de PvE's het uitgangspunt voor de monitoring en controles. De bevindingen die hieruit volgen hebben invloed op de bonus/malus regeling die van toepassing is.

De intentie was om met de ingang van de nieuwe contracten te starten met een meer systeemgerichte contractbeheersing om naleving van de contracten en daarmee de kwaliteit van de uitvoering te monitoren en borgen. Doordat in 2020 erg veel tijdbesteding van de BVO DRAN heeft gezeten in alle gevolgen van de Coronacrisis, is de inrichting van de systeemgerichte contractbeheersing uitgesteld tot 2021. Contractbeheersing heeft in 2020 daardoor nog plaatsgevonden in de "oude" stijl.

Continuïteitsbijdragen COVID-19

Medio maart 2020 is het doelgroepenvervoer (nagenoeg geheel) stil komen te vallen door de coronamaatregelen die vanuit de rijksoverheid werden opgelegd. In lijn met de VNG adviezen heeft de BVO DRAN aan vervoerders vanaf medio maart continuïteitsbijdragen uitgekeerd. Indien van toepassing zijn deze kosten afzonderlijk verantwoord in de financiële specificaties in deze jaarstukken.

Vervoerskosten

Over de maanden januari tot en met juli 2020 is een verantwoording ontvangen van de regiecentrale. Het betreft de verantwoording van de totale vervoerskosten in deze periode. Voor de periode vanaf augustus tot en met december 2020 is van elke vervoerder vraagafhankelijk vervoer en het callcenter een controleverklaring ontvangen van respectievelijk het vervoer binnen het betreffende perceel en de kosten callcenter. Het laten uitvoeren van een jaarlijkse audit op de (financiële) processen en (financiële) systemen is een contractuele verplichting.

Afstemming BVO DRAN en regiecentrale/callcenter/vervoerders

Periodiek hebben er overleggen plaatsgevonden tussen de BVO DRAN en de regiecentrale om alle operationele aspecten van de samenwerking te bespreken. Hierdoor heeft een goede bewaking plaats kunnen vinden ten aanzien van het behalen van de normen van bovengenoemde KPI's. Tot en met juli 2020 was er sprake van een regiecentrale.

Vanaf het derde kwartaal 2020 zijn er frequent overleggen gevoerd met vervoerders en het callcenter over de implementatie van de nieuwe contractvoorwaarden. Begin 2021 zijn aan de hand van de afgesproken KPI's de prestaties vanaf augustus 2020 besproken. Dit heeft geleid tot de al eerder genoemde malus.

Afstemming BVO DRAN en deelnemende gemeenten

In 2020 hebben meerdere overleggen met gemeenten plaatsgevonden over vraagafhankelijk vervoer gerelateerde zaken via het overleg contactambtenaren Avan. Periodiek worden door de BVO DRAN financiële rapportages aan het algemeen bestuur verstrekt.

Regionale Adviesraad

In 2020 hebben meerdere overleggen van de Regionale Adviesraad (RAD) doelgroepenvervoer plaatsgevonden om ervaringen van gebruikers mee te nemen in de (bij)sturing van de uitvoering van Avan. Bij alle overleggen van de RAD is een afgevaardigde van de BVO DRAN aanwezig geweest.

Communicatie

Via de website www.avan-vervoer.nl wordt gecommuniceerd met reizigers. Op deze site worden door de BVO DRAN periodiek nieuwsbrieven gepubliceerd. Onder het kopje "Actueel" worden reizigers geïnformeerd over recente ontwikkelingen en eventuele aanpassingen aan het vervoer.

KSG
KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

Daarnaast is er door gebruikers o.a. de volgende informatie te vinden: klantenservice, de kosten voor vervoer, reserverings- en klachtentelefoonnummers, reistijden, procedures, reglementen en afspraken. Op basis van ervaringen en reacties van gebruikers wordt de website periodiek geoptimaliseerd en aangepast.

Klanttevredenheidsonderzoek

In 2020 is geen onafhankelijk klanttevredenheidsonderzoek (KTO) uitgevoerd. Door de implementatie van de nieuwe contracten en afronding van de oude contracten, is er gedurende 2020 geen logisch moment geweest voor het verrichten van een KTO. Vanaf 2021 worden de KTO's weer uitgevoerd en zijn van invloed op de bonus/malus berekening voor de vervoerders.

Wat heeft het gekost?

Programma 1: Vraagafhankelijk vervoer	Vervoer (bruto)	Klant-bijdragen (incl. Btw)	Wmo subsidie	COVID-19 (Continuïteits-bijdrage)	Vervoer (netto)
Arnhem	1.726.204	-168.672	-526.634	699.090	1.729.988
Berg en Dal	315.402	-30.959	-85.620	94.011	292.835
Beuningen	214.872	-20.708	-51.407	58.922	201.679
Doesburg	70.927	-5.902	-12.282	5.267	58.010
Druten	288.156	-25.110	-53.759	119.516	328.804
Duiven	184.280	-16.328	-46.106	63.214	185.060
Heumen	132.822	-14.376	-35.617	46.311	129.139
Lingewaard	606.082	-56.482	-133.499	200.918	617.018
Montferland	393.343	-35.171	-85.096	90.428	363.504
Mook en Middelaar	64.864	-6.402	-17.617	41.033	81.878
Nijmegen	1.075.295	-104.069	-353.217	240.465	858.474
Overbetuwe	445.195	-39.444	-92.426	137.374	450.699
Renkum	446.739	-42.512	-120.216	133.470	417.481
Rheden	479.597	-45.988	-124.758	166.672	475.523
Rozendaal	3.379	-406	-1.398	3.456	5.031
Westervoort	133.491	-12.565	-36.511	35.441	119.856
Wijchen	257.260	-24.395	-59.006	82.158	256.016
Zevenaar	468.506	-39.742	-105.286	104.759	428.236
Provincie Gelderland OV vangnet	550.820	-225.840	-	70.216	395.196
TOTAAL	**7.857.233**	**-915.069**	**-1.940.456**	**2.392.720**	**7.394.428**

Programma 1: Vraagafhankelijk vervoer	Regie/ Callcenter	COVID-19 (Regie/ Callcenter)	Overige kosten vervoer	Totaal
Arnhem	161.702	2.456	3.683	1.897.829
Berg en Dal	29.692	401	1.175	324.103
Beuningen	20.186	277	673	222.815
Doesburg	7.354	66	140	65.570
Druten	20.002	193	728	349.727
Duiven	17.864	229	466	203.619
Heumen	12.886	161	501	142.688
Lingewaard	41.801	614	1.368	660.800
Montferland	29.801	408	888	394.602
Mook en Middelaar	8.668	61	153	90.760
Nijmegen	108.129	1.768	5.177	973.548
Overbetuwe	32.129	482	765	484.074
Renkum	40.588	615	1.113	459.797
Rheden	38.806	553	894	515.777
Rozendaal	4.991	4	2	10.029
Westervoort	15.336	194	243	135.629
Wijchen	21.424	264	1.098	278.803
Zevenaar	36.635	519	1.081	466.472
Provincie Gelderland OV vangnet	58.719	734	-	454.649
TOTAAL	**706.713**	**10.000**	**20.150**	**8.131.291**

Toelichting

In de gewijzigde begroting 2020 werd rekening gehouden met de besteding van € 12,1 mln bruto vervoerskosten en € 761k aan regiekosten en kosten callcenter voor het vraagafhankelijk vervoer. Na aftrek van de Wmo subsidie en verwachte klantbijdragen (inclusief Btw) resulteerde een netto bijdrage voor gemeenten en de provincie Gelderland van € 8,5 mln. In de gewijzigde begroting is geen rekening gehouden met corona effecten.

De bruto vervoerskosten zijn in werkelijkheid 35% lager uitgevallen dan begroot. Voor de ontvangen klantbijdragen bedraagt dit zelfs een onderschrijding van 45%. Omdat de werkelijke Wmo subsidie gelijk is gebleven aan de begroting en er in totaal circa € 2,4 mln aan continuïteitsbijdragen aan de vervoerders zijn verstrekt, zijn de werkelijke netto vervoerskosten uiteindelijk ruim 87% van de begrote kosten.

De procentuele besteding van de begroting regie- en callcenter kosten ligt niet geheel in lijn met de afname van het vervoer in 2020. Dit komt doordat een groot deel van de vergoeding een vast deel betreft en daarmee niet afhankelijk is van de hoeveelheid vervoer.

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

2.2.2. Programma routevervoer

Wat wilden we bereiken?

- Een kwalitatief goede uitvoering van het routevervoer met Avan door de regiecentrale en de vervoerders. De BVO DRAN monitort de kwaliteit van de dienstverlening aan de hand van kritische prestatie indicatoren (KPI's). Hierbij streven wij naar onderstaande KPI's en aangegeven norm:
  a. Aantal routes met vaste chauffeur(s) > 99%;
  b. Aantal ritten binnen maximale reisduur per maand > 95%;
  c. Aantal klachten per rit per maand < 0,2%;
  d. Afhandelingstermijn klachten < 10 werkdagen;
  e. Vereiste certificaten chauffeurs is 100%.
- Een goede sturing en (financiële) beheersing van de uitvoering van het routevervoer met Avan.

Door de overstap van regiemodel naar callcentermodel zijn per 1 augustus 2020 de KPI's op onderdelen geactualiseerd. Bovendien wordt er gewerkt met een bonus/malus systematiek.

Wat hebben we bereikt?

a. Routes met vaste chauffeur(s)

Het werken met vaste chauffeurs in combinatie met een vaste pool van vervangchauffeurs is onderdeel van de contractafspraken. Momenteel betreft dit een inspanningsverplichting waaraan in een groot aantal gevallen wordt voldaan.

In de praktijk blijkt het werken met vast chauffeurs niet eenvoudig te realiseren omdat het werven van chauffeurs steeds lastiger wordt. Voor 2020 was een vaste chauffeur veelal een onmogelijk opgave gelet op de vele vervoersmutaties ten gevolge van coronaeffecten (bijvoorbeeld: al dan niet vervoeren, aangepaste schooltijden, en/of zieke chauffeurs).

b. Ritten binnen maximale reisduur

Het percentage ritten dat binnen de maximale reisduur wordt gereden is in 2020 bepaald op 97%. Dit was in 2019 96%. Het percentage ritten ligt daarmee in 2020 nog steeds boven de gestelde norm van 95%.

c. Klachten per rit

Tot en met de juli is het percentage gegronde klachten routevervoer bepaald op 0,02% (2019: 0,01%). Het percentage klachten ligt daarmee in 2020 nog steeds ruim onder de gestelde norm van 0,2%. In het nieuwe contract is de norm bijgesteld naar 0,3%. Het werkelijke percentage ligt vanaf augustus ook op 0,02%. In de laatste vijf maanden van 2020 wordt daardoor nog steeds binnen de geldende norm gerealiseerd.

d. Afhandelingstermijn klachten

De gemiddelde afhandelingstermijn van klachten ligt in 2020 op 8 werkdagen (2019: 8 werkdagen). De gemiddelde afhandelingstermijn van klachten blijft daarmee onder de streeftermijn van afhandeling, maximaal 10 werkdagen.

e. Vereiste certificaten chauffeurs

In de nieuwe contracten geldt nog steeds dat chauffeurs voor 100% dienen te voldoen aan de wettelijke bepalingen. Dit wordt gecontroleerd door de externe organisatie Sociaal Fonds Mobiliteit die daarvoor een verklaring afgeeft. Voor het sluiten van de nieuwe overeenkomsten zijn alle vervoerders daarop getoets en in orde bevonden. Ten tijde van de oude contracten werd de controle door de BVO DRAN uitgevoerd. Tot en met februari 2020 zijn hierbij geen onregelmatigheden geconstateerd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Contractbeheersing/management informatie

In 2020 zijn continu analyses op de (realtime) rittenbakken, de managementinformatie en andere uitvoeringsinformatie uitgevoerd. Op basis daarvan is (bij)gestuurd op de uitvoering van Avan. Hierbij zijn de KPI's zoals beschreven in de PvE's het uitgangspunt voor de monitoring en controles. De bevindingen die hieruit volgen hebben invloed op de bonus/malus regeling die van toepassing is.

De intentie was om met de ingang van de nieuwe contracten te starten met een meer systeemgerichte contractbeheersing om naleving van de contracten en daarmee de kwaliteit van de uitvoering te monitoren en borgen. Doordat in 2020 erg veel tijdbesteding van de BVO DRAN heeft gezeten in alle gevolgen van de Coronacrisis, is de inrichting van de systeemgerichte contractbeheersing uitgesteld tot 2021. Contractbeheersing heeft in 2020 daardoor nog plaatsgevonden in de "oude" stijl.

Continuïteitsbijdragen COVID-19

Medio maart 2020 is het doelgroepenvervoer (nagenoeg geheel) stil komen te vallen door de coronamaatregelen die vanuit de rijksoverheid werden opgelegd. In lijn met de VNG adviezen heeft de BVO DRAN aan vervoerders vanaf medio maart continuïteitsbijdragen uitgekeerd. Indien van toepassing zijn deze kosten afzonderlijk verantwoord in de financiële specificaties in deze jaarstukken.

Vervoerskosten

Over de maanden januari tot en met juli 2020 is een verantwoording ontvangen van de regiecentrale. Het betreft de verantwoording van de totale vervoerskosten in deze periode. Voor de periode vanaf augustus tot en met december 2020 is van elke vervoerder routevervoer een controleverklaring ontvangen van het vervoer binnen het betreffende perceel. Het laten uitvoeren van een jaarlijkse audit op de (financiële) processen en (financiële) systemen is een contractuele verplichting.

Afstemming BVO DRAN en regiecentrale vervoerders

Periodiek hebben er overleggen plaatsgevonden tussen de BVO DRAN en de regiecentrale om alle operationele aspecten van de samenwerking te bespreken. Hierdoor heeft een goede bewaking plaats kunnen vinden ten aanzien van het behalen van de normen van bovengenoemde KPI's. Tot en met juli 2020 was er sprake van een regiecentrale.

Vanaf het derde kwartaal 2020 zijn er frequent overleggen gevoerd met vervoerders over de implementatie van de nieuwe contractvoorwaarden. Begin 2021 zijn aan de hand van de afgesproken KPI's de prestaties vanaf augustus 2020 besproken. Dit heeft bij het routevervoer niet geleid tot een malus.

Afstemming BVO DRAN en deelnemende gemeenten

In 2020 hebben meerdere overleggen met gemeenten plaatsgevonden over routevervoer gerelateerde zaken via het overleg contactambtenaren Avan. Periodiek worden door de BVO DRAN financiële rapportages aan het algemeen bestuur verstrekt.

Regionale Adviesraad

In 2020 hebben meerdere overleggen van de Regionale Adviesraad (RAD) doelgroepenvervoer plaatsgevonden om ervaringen van gebruikers mee te nemen in de (bij)sturing van de uitvoering van Avan. Bij alle overleggen van de RAD is een afgevaardigde van de BVO DRAN aanwezig geweest.

Communicatie

Via de website www.avan-vervoer.nl wordt gecommuniceerd met reizigers. Op deze site worden door de BVO DRAN periodiek nieuwsbrieven gepubliceerd. Onder het kopje "Actueel" worden reizigers geïnformeerd over recente ontwikkelingen en eventuele aanpassingen aan het vervoer.

Daarnaast is er door gebruikers o.a. de volgende informatie te vinden: klantenservice, de kosten voor vervoer, reserverings- en klachtentelefoonnummers, reistijden, procedures, reglementen en afspraken. Op basis van ervaringen en reacties van gebruikers wordt de website periodiek geoptimaliseerd en aangepast.

Klanttevredenheidsonderzoek

In 2020 is geen onafhankelijk klanttevredenheidsonderzoek (KTO) uitgevoerd. Door de implementatie van de nieuwe contracten en afronding van de oude contracten, is er gedurende 2020 geen logisch moment geweest voor het verrichten van een KTO. Vanaf 2021 worden de KTO's weer uitgevoerd en zijn van invloed op de bonus/malus berekening voor de vervoerders.

Wat heeft het gekost?

Programma 2: Routevervoer	Vervoer (bruto)	Begeleiding	COVID-19 (Continuïteits-bijdrage)	Vervoer (netto)
Arnhem	2.112.031	35.024	487.761	2.634.816
Berg en Dal	355.244	-	70.817	426.061
Beuningen	149.737	-	1.431	151.168
Doesburg	289.896	-	57.330	347.226
Druten	192.879	-	36.193	229.072
Duiven	281.607	1.360	74.961	357.928
Heumen	128.267	-	18.873	147.139
Lingewaard	457.114	-	40.838	497.951
Montferland	-	-	-	-
Mook en Middelaar	66.468	-	15.154	81.623
Nijmegen	491.598	-	9.199	500.796
Overbetuwe	576.371	-	34.865	611.236
Renkum	140.804	-	34.627	175.431
Rheden	743.445	-	166.736	910.181
Rozendaal	-	-	-	-
Westervoort	288.670	1.877	60.154	350.701
Wijchen	190.543	-	1.510	192.054
Zevenaar	683.980	-	174.249	858.229
TOTAAL	**7.148.654**	**38.261**	**1.284.698**	**8.471.612**

Programma 2: Routevervoer	Regie	Overige kosten vervoer	Totaal
Arnhem	23.709	494	2.659.019
Berg en Dal	4.480	76	430.617
Beuningen	1.506	25	152.699
Doesburg	3.718	44	350.989
Druten	2.637	20	231.729
Duiven	4.463	61	362.452
Heumen	2.790	26	149.955
Lingewaard	2.918	142	501.011
Montferland	-	-	-
Mook en Middelaar	1.827	6	83.455
Nijmegen	1.590	118	502.504
Overbetuwe	2.894	95	614.225
Renkum	3.140	69	178.640
Rheden	8.779	277	919.237
Rozendaal	-	-	-
Westervoort	4.396	55	355.152
Wijchen	-	15	192.069
Zevenaar	6.612	132	864.973
TOTAAL	**75.458**	**1.654**	**8.548.724**

Toelichting

In de gewijzigde begroting 2020 werd rekening gehouden met de besteding van € 11,0 mln bruto vervoerskosten, € 141k kosten begeleiding en € 77k aan regiekosten voor het routevervoer. In de gewijzigde begroting is geen rekening gehouden met corona effecten.

De bruto vervoerskosten zijn in werkelijkheid 35% lager uitgevallen dan begroot. Voor het routevervoer is in totaal circa € 1,3 mln aan continuïteitsbijdragen aan de vervoerders zijn verstrekt. Rekening houdend met beide bestedingen zijn de totale vervoerskosten uiteindelijk circa 77% van de begrote kosten.

De procentuele besteding van de begeidingskosten laat zelfs een grotere afname dan het vervoer in 2020 zien. In de periode tot en met juli 2020 is nog sprake geweest van regiekosten routevervoer. Besteding heeft conform begroting plaatsgevonden doordat een groot deel van de vergoeding een vast deel betreft en daarmee niet afhankelijk is van de hoeveelheid vervoer.

2.2.3. Programma bestedingsplan

In de samenwerkingsovereenkomst Basismobiliteit met de provincie Gelderland is overeengekomen dat voor overgebleven gelden die bestemd waren voor het OV-vangnet vervoer in 2019, in 2020 door het bestuur van de BVO DRAN bestedingsplannen ingediend kunnen worden bij de provincie Gelderland. Voorwaarde is dat een bestedingsplan een project is voor innovatieve vormen van vervoer. Voor 2020 was een besteding van € 125.000 voorzien.

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

In 2020 is één bestedingsplan goedgekeurd en restgelden beschikbaar gesteld. Voor het bestedingsplan "Buurtvervoer Beuningen" is € 65.065 subsidie toegekend. Voor bestedingsplannen zijn de gemeenten primair verantwoordelijk. De BVO DRAN is de aanvragende partij en enkel doorgeefluik als het de uitkeringen vanuit de provincie betreft. Hierdoor zijn zijn er geen lasten en baten in de exploitatie 2020 van de BVO DRAN verantwoord.

2.2.4. Overzicht overhead

Wat hebben we bereikt?

Sturing en (financiële) beheersing van uitvoering van het vervoer met Avan

In 2020 zijn elk kwartaal financiële managementrapportages aan het bestuur verstrekt. In deze rapportage wordt de voortgang van de (geprognosticeerde) bestedingen per vervoerssoort en per gemeente inzichtelijk gemaakt. Vanaf medio maart zijn de continuïteitsbijdragen ook expliciet inzichtelijk gemaakt in deze rapportages. Op basis van de verwachte onderschrijding vervoerskosten uit deze rapportages heeft eind 2020 al een tussentijdse afrekening (terugbetaling) met de gemeenten plaatsgevonden.

De Coronacrisis heeft tot veel aanvullende werkzaamheden geleid voor de BVO DRAN, veelal met financiële consequenties. Door de BVO DRAN zijn continuïteitsbijdragen bepaald op basis van door de VNG aangegeven uitgangspunten. Denk hierbij onder andere aan tegemoetkomingen, opvangkosten en vergoeding mondkapjes. De BVO DRAN heeft de bijdragen door externe specialisten laten toetsen op mogelijke staatssteun en kunnen concluderen dat daarvan geen sprake is.

In 2020 heeft met de gemeenten definitieve afrekening plaatsgevonden van de ontvangen bedragen uit de suppleties omzetbelasting over de jaren 2016, 2017 en 2018. In totaal is een bedrag van € 543.213 verdeeld over de gemeenten. In afwachting van het definitieve standpunt van de belastingdienst over de ingediende suppleties is vorig jaar voorzichtigheidshalve een nog te verdelen bedrag omzetbelasting 2018 op de balans verantwoord. Nu definitieve afwikkeling van de suppletie 2018 heeft plaatsgevonden, is het nog te verdelen bedrag in de afrekening 2020 met de gemeenten verwerkt.

Een doorlopend proces blijft de gezamenlijke zoektocht van de BVO DRAN en gemeenten om de kosten van het vervoer zo veel mogelijk te beperken door het doorvoeren van optimalisaties en invoeren van beheersmaatregelen.

Ondersteunen en faciliteren van het bestuur in haar taakuitvoering

Om te komen tot gedegen besluitvorming worden alle onderwerpen die door de BVO DRAN zijn geagendeerd voorbesproken in het voorbereidend ambtelijk overleg (VAO). Op de momenten dat specifieke detail toelichting noodzakelijk wordt geacht, worden er door de BVO DRAN naast dit VAO nog extra (financiële) bijeenkomsten georganiseerd. De BVO DRAN is in de bestuurlijke overleggen aangesloten en geeft toelichting op de door hen geagendeerde onderwerpen. De BVO DRAN zorgt ook voor de verslaglegging van de bestuurlijk overleggen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Afstemming BVO DRAN en regiecentrale/callcenter/vervoerders

Periodiek hebben er overleggen plaatsgevonden tussen de BVO DRAN en de regiecentrale om alle operationele aspecten van de samenwerking te bespreken. Hierdoor heeft een goede bewaking plaats kunnen vinden ten aanzien van het behalen van de normen van bovengenoemde KPI's. Tot en met juli 2020 was er sprake van een regiecentrale.

Vanaf het derde kwartaal 2020 zijn er frequent overleggen gevoerd met vervoerders en het callcenter over de implementatie van de nieuwe contractvoorwaarden. Begin 2021 zijn aan de hand van de afgesproken KPI's de prestaties vanaf augustus 2020 besproken.

Aanbesteding en implementatie vervoer en callcenter

Begin 2019 is een aanbestedingsproces gestart waarbij gekozen is om het regiemodel los te laten en voor het vraagafhankelijk vervoer over te gaan naar een callcentermodel. Hierbij is de ritaanname belegd bij een callcenter en wordt de feitelijke planning en uitvoering verzorgd door gecontracteerde vervoerders. Binnen het routevervoer zijn de callcentertaken ook belegd bij de vervoerder zelf.

Begin 2020 heeft gunning plaatsgevonden aan de vervoerders voor de 4 percelen vraagafhankelijk vervoer, de 9 percelen routevervoer en aan het callcenter. Vanaf 1 augustus 2020 vindt het vervoer plaats overeenkomstig de voorwaarden uit de nieuwe contracten met deze partijen. De periodieke vergoeding aan vervoerders vraagafhankelijk vervoer is gebaseerd op het aantal beladen kilometers, voor het routevervoer op het aantal beladen uren verhoogd met een starttarief en de vergoeding aan het callcenter op het aantal declarabele ritten en geregistreerde OV-reisadviezen.

Regionale afstemming

Om te komen tot meer grip op de gemeenschappelijke regelingen, heeft de griffierskring Rijk van Nijmegen een periodiek overleg geïnitieerd tussen de griffiers van de gemeenten uit deze regio en alle gemeenschappelijke regelingen waaraan deze gemeenten deelnemen. De BVO DRAN is sinds 2019 deelnemer van deze overleggen. Daarnaast neemt de BVO DRAN deel aan vergelijkbare provinciale bijeenkomsten.

Wat heeft het gekost?

Overzicht Overhead	BVO (bruto)
Arnhem	83.842
Berg en Dal	22.425
Beuningen	17.937
Doesburg	10.681
Druten	14.378
Duiven	17.756
Heumen	13.255
Lingewaard	28.254
Montferland	22.866
Mook en Middelaar	5.000
Nijmegen	93.232
Overbetuwe	28.810
Renkum	20.715
Rheden	26.827
Rozendaal	5.000
Westervoort	12.529
Wijchen	25.483
Zevenaar	26.765
Provincie Gelderland	261.233
TOTAAL	**736.987**

2.3. Paragrafen

In de jaarstukken wordt in afzonderlijke paragrafen ingegaan op de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten van de organisatie. In de BBV (art. 26) staat aangegeven dat in het jaarverslag de paragrafen opgenomen moeten zijn die ook in de begroting zijn opgenomen. Dit betreft voor de jaarstukken 2020 van BVO DRAN de volgende paragrafen:

- weerstandsvermogen en risicobeheersing
- financiering
- bedrijfsvoering

2.3.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de BVO DRAN in staat is tegenvallers op te vangen. Bij het opstellen van de begroting en de jaarrekening dienen de voorzienbare en kwantificeerbare risico's zo goed mogelijk in beeld gebracht te worden.

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing dient ten minste te worden opgenomen:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- een inventarisatie van de risico's
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en risico's
- financiële kengetallen

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit
De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. Binnen de financiën van de BVO DRAN zijn een tweetal posten te duiden als weerstandscapaciteit: reserves en posten onvoorzien.

Ten aanzien van alle bestedingen door de BVO DRAN is de 'open einde' systematiek van toepassing. Dit houdt in dat bij een tekort een deelnemer bij moeten betalen en bij een overschot geld terug krijgt. Dit brengt een financieel risico met zich mee voor betreffende deelnemer. De verantwoordelijkheid voor het vormen van een additionele post onvoorzien ligt daardoor bij de deelnemers. Omdat jaarlijks het resultaat wordt verrekend met de deelnemers, wordt er door de BVO DRAN ook geen reserve opgebouwd.

Inventarisatie van de risico's
Door invoering van beheersmaatregelen bestaat tijdens de contractperiode de mogelijkheid dat vervoersvolumes schommelen. Binnen het contract zijn afspraken gemaakt voor het geval dat vervoersvolumes structureel met meer dan 30% toe- of afnemen en dit leidt tot een onredelijke financiële situatie voor vervoerder of opdrachtgever. Beide partijen treden in dit geval tijdig in overleg.

Als enige vervoerder verzette Munckhof zich nog steeds tegen de aanvullende afspraken betreffende de 3 uurs regeling die gemaakt zijn bij de vorige contracten, de contracten met een looptijd tot en met juli 2020. Op 1 maart 2021 heeft de directie van Munckhof aangegeven geen verdere acties meer te gaan ondernemen aangaande de 3 uurs regeling. Het risico komt daardoor te vervallen.

Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en risico's

De inrichting van het vervoer is gebaseerd op een 'open einde' systematiek. Dit betekent dat de kosten oplopen wanneer een deelnemer meer of aangepast gebruik inbrengt of dat er in een periode meer ritten hebben plaatsgevonden dan begroot. Dit brengt een financieel risico met zich mee voor betreffende deelnemer. Door periodiek inzicht te geven in het volume van het aantal ritten en de bijbehorende kosten worden de gevolgen van verwachtte toenames van ritten en/of kosten door de BVO DRAN gecommuniceerd met de gemeenten en de provincie Gelderland.

De gemeenten streven naar het versterken van de eigen kracht van de reiziger en een toename van het gebruik van algemene voorzieningen in combinatie met een afname van het doelgroepenvervoer. Bijvoorbeeld het gebruik van openbaar vervoer en vrijwilligers. Daarnaast sturen vervoerders bij het plannen op efficiency. Bijvoorbeeld het afstemmen van verschillende vervoersvormen en slim koppelen van deze vervoersstromen binnen de planning.

Financiële kengetallen

Doordat de BVO DRAN niet over eigen vermogen, vaste activa en vaste passiva beschikt, kan er geen netto schuldquote en solvabilteitsratio worden bepaald. Door de 'open einde' systematiek is de structurele exploitatieruimte gewaarborgd.

2.3.2. Financiering

Het financieringsvraagstuk van de BVO DRAN is van een beperkte omvang. Dit heeft vooral te maken met het feit dat de meeste bedrijfsvoeringsonderdelen worden afgenomen van de gemeente Arnhem en de Connectie. Daarnaast bestaat het grootste deel van de bestedingen uit personeelskosten of daaraan gerelateerde kosten. De financieringsrisico's zullen om die reden slechts beperkt zijn.

Renterisicobeheer

Algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:

- Geen overschrijding van de renterisiconorm conform de Wet Fido.
- Nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning.
- De rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasgeldlimiet

De door het Rijk opgelegde kasgeldlimiet beperkt het risico van stijgende rentelasten voor de kortlopende financiering. Met het kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt voor 2020 8,2% van het begrotingstotaal. De huidige stand van de netto-vlottende schuld geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

Renterisiconorm
De renterisiconorm beperkt het renterisico op de langlopende financiering. De norm bevordert de spreiding van de looptijd van de kapitaalmarktleningen (looptijd > 1 jaar) door de omvang te beperken van de leningen waarvoor de rente in een bepaald jaar moeten worden aangepast. Het Rijk heeft de maximale omvang van leningen met een renteaanpassing vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal. De huidige stand van de langlopende schulden geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

Schatkistbankieren
Naast gemeenten, provincies en waterschappen zijn ook rechtspersonen (openbare lichamen) die zijn ingesteld op basis van de wet Gemeenschappelijke regelingen (Wgr) verplicht tot deelname aan schatkistbankieren. Voor decentrale overheden betekent schatkistbankieren dat zij al hun overtollige middelen aanhouden in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Om te bepalen wat overtollige middelen zijn, wordt een drempelbedrag gehanteerd. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000 bedraagt.

In 2020 resulteert dit voor de BVO DRAN tot een drempelbedrag van € 250.000 door een begrotingstotaal in de primitieve begroting 2020 van € 22.447.296. Door het zeer grillige karakter van de uitgaven in 2020, grotendeels veroorzaakt door de effecten van de coronacrisis, heeft er geen schatkistbankieren plaatsgevonden. Het bedrag een liquide middelen per kwartaal was in 2020:

- Per 31 maart 2020: € 5.812.876
- Per 30 juni 2020: € 4.657.546
- Per 30 september 2020: € 4.499.059
- Per 31 december 2020: € 9.257.310

Relatiebeheer
Het betalingsverkeer is belegd bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

2.3.3. Bedrijfsvoering

Waar staat de BVO DRAN voor?
De BVO DRAN is ingesteld voor de gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers met betrekking tot het tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van een kwalitatief hoogwaardig, herkenbaar, efficiënt en eenvoudig te gebruiken doelgroepenvervoer. Hierbij wordt rekening gehouden met de mogelijkheden van reizigers en hun sociale netwerk en wordt erop toegezien dat het aanvullend vervoer ook in het buitengebied en de kleine kernen voldoende gewaarborgd is. Tenslotte wordt een optimale aansluiting van het vervoer op het openbaar vervoer netwerk voorzien.

Doelen en taken
De BVO DRAN heeft tot doel de gezamenlijke sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van ondersteunende processen op het gebied van doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer voor de deelnemers. De sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van ondersteunende processen op het gebied van doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer worden daardoor overgedragen aan de BVO DRAN.

Samenwerkingsovereenkomst provincie Gelderland
Voor het uitvoeren van de taak aanvullend vervoer is de BVO DRAN een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met de provincie Gelderland waarin is overeengekomen dat de BVO DRAN de taak van het aanvullend vervoer (basismobiliteit) uitvoert voor de provincie Gelderland.

Vervoersmodel
Het vervoer is tot en met juli 2020 ingericht volgens het "regiemodel". In een regiemodel worden de regie en het vervoer gescheiden in de markt gezet. De vergoeding voor de regiecentrale is een vaste vergoeding per maand en vervoerders krijgen een maandelijkse vergoeding voor de gereden kilometers en de tijd dat zij een auto met chauffeur beschikbaar stellen. De verdeling van kosten over de deelnemende gemeenten en de provincie heeft plaatsgevonden op basis van de door het bestuur vastgestelde verdeelsleutels.

Vanaf augustus 2020 is het vraagafhankelijk vervoer ingericht volgens het "callcentermodel". Hierbij worden de ritaannames en de direct daarbij behorende activiteiten uitgevoerd door een callcenter. Alle overige taken, waaronder de planning en uitvoering, zijn belegd bij de vervoerders. Voor het routegebonden vervoer zijn ook de callcenter taken belegd bij de vervoerders.

Dienstverleningsovereenkomsten
Voor 2020 zijn met de Connectie en de gemeente Arnhem dienstverleningsovereenkomsten (DVO) afgesloten. De Connectie levert ingerichte werkplekken, diverse (financiële) applicaties en functioneel beheer, een volledig financieel administratieve verwerking (inclusief salarisadministratie) en archivering. Als bijlage bij de DVO met de Connectie is ook een verwerkersovereenkomst opgenomen. De DVO met de gemeente Arnhem betreft afspraken over inzet van specialistische expertise.

Rapporteren
Aan de deelnemers wordt per programma gerapporteerd. Het is een overzicht van de geleverde prestaties. De rapportages (inclusief financiën) worden halfjaarlijks opgesteld.

Vennootschapsbelasting
Het kabinet heeft eind 2014 wetgeving vastgesteld, die erop is gericht dat overheidsbedrijven, die economische activiteiten uitoefenen, op dezelfde wijze als private bedrijven aan vennootschapsbelasting (Vpb) zullen worden onderworpen. Deze wetswijziging is per 1 januari 2016 in werking getreden. Aangezien de BVO DRAN geen winstoogmerk heeft en in de GR is bepaald dat positieve rekeningresultaten aan de deelnemers worden terugbetaald, hoeft de BVO DRAN geen rekening te houden met Vpb.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	Eenheid	Waarde
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	0,01
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	0,01
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	0,77
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen	13,74%
Overhead	Kosten overhead als % van de totale lasten	3,64%

3. Jaarrekening

3.1. Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO)			
Lasten	1.034.635	736.987	830.701
Baten	1.034.635	736.987	830.701
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**

Toelichting

In 2020 zijn de bestedingen binnen de begroting gerealiseerd. In paragraaf 3.2 wordt verdere toelichting gegeven.

3.2. Specificatie BVO

Overzicht Overhead	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2020	Resultaat 2020
Lasten			
Structureel			
Personeelskosten	458.125	473.530	-15.405
Ondersteunende taken	35.000	31.712	3.288
Huisvesting	28.000	22.794	5.206
Accountant en fiscaal advies	30.000	14.212	15.788
Kantoorkosten, ICT	60.500	23.869	36.631
Consumenten, klachten	61.250	32.663	28.587
Onvoorzien	20.000	5.288	14.712
COVID-19	-	4.481	-4.481
Subtotaal	**692.875**	**608.549**	**84.326**
Structureel			
Aanbesteding/implementatie	81.880	81.880	-
Herbeleggen en aanvullen regietaken	133.500	4.649	128.851
Incidenteel			
Aanbesteding/implementatie	106.380	28.395	77.985
Herbeleggen en aanvullen regietaken	20.000	13.514	6.486
TOTAAL	**1.034.635**	**736.987**	**297.648**

Overzicht Overhead	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2020	Resultaat 2020
Baten			
Bijdrage gemeenten	773.402	475.754	297.648
Beheerbijdrage provincie	261.233	261.233	-
TOTAAL	**1.034.635**	**736.987**	**297.648**

Toelichting

In 2020 is een deel (€ 297.648) van het beschikbare budget niet besteed door de vervoersorganisatie. De overschrijding op de personeelskosten wordt veroorzaakt door de inhuur van een management assistent vanaf mei 2020. De onderschrijding van de overige structurele budgetten wordt grotendeels verklaard door het achterblijven van kosten door de terugloop van vervoer als gevolg van de coronacrisis.

De onderschrijding van het budget voor de aanbesteding/implementatie wordt verklaard door het feit dat er geen grote geschillen zijn ontstaan bij de beëindiging van de oude contracten en gunning van de nieuwe contracten met vervoerders. De hiervoor gereserveerde bedragen voor juridische kosten kunnen vrijvallen.

Invulling van de formatie uit de budgetten herbeleggen en aanvullen regietaken heeft in 2020 nog niet plaatsgevonden door de coronacrisis en zijn kantoorkosten voor deze formatie daardoor ook niet besteed.

3.3. Balans

Balans per 31-12-2020

ACTIVA		31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa		0	0
Totaal vaste activa		**0**	**0**
Vlottende activa			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			
Vorderingen op openbare lichamen	(1)	3.114.656	1.890.945
Overige vorderingen		3.155	1.953
		3.117.812	1.892.898
Liquide middelen			
Banksaldi		9.257.310	5.617.612
Overlopende activa			
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	(2)	627.490	1.158.627
Totaal vlottende activa		**13.002.611**	**8.669.137**
TOTAAL GENERAAL		**13.002.611**	**8.669.137**

PASSIVA		31-12-2020	31-12-2019
Vaste passiva		0	0
Totaal vaste passiva		**0**	**0**
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			
Overige schulden	(3)	547.775	166.830
Overlopende passiva			
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	(4)	3.494.061	1.499.226
Van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	(5)	6.038.371	4.335.301
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	(6)	2.922.404	2.667.780
		12.454.837	8.502.307
Totaal vlottende passiva		**13.002.611**	**8.669.137**
TOTAAL GENERAAL		**13.002.611**	**8.669.137**

3.3.1. Toelichting balansposten

Vorderingen op openbare lichamen	(1)	3.114.656
Arnhem Q1-2021		419.761
Berg en Dal Q1-2021		253.963
Beuningen Q1-2021		172.675
Heumen Q1-2021		98.766
Montferland Q1-2021		128.374
Mook en Middelaar Q1-2021		53.356
Nijmegen 2020		674.936
Nijmegen Q1-2021		771.272
Overbetuwe Q1-2021		522.125
Wijchen 2020		853
Zevenaar 2020		18.575
		3.114.656

Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	(2)	627.490
Nog te ontvangen bedragen		
Wmo subsidie provincie	(a)	440.338
Subsidie Marktonderzoek provincie	(b)	8.829
OV-vangnet provincie	(c)	119.381
Vervoerskosten	(d)	51.030
Overige kosten		393
Nog te verdelen bedragen		
Vervoerskosten		5.200
Overige bedragen		
Vooruitbetaalde bedragen		2.319
		627.490

Wmo subsidie provincie	(a)	440.338
Subsidiebeschikking 2020		2.201.689
Ontvangen 80% voorschot		-1.761.351
		440.338

Subsidie Marktonderzoek provincie	(b)	8.829
Subsidiebeschikking		44.146
Ontvangen 80% voorschot		-35.317
		8.829

OV-vangnet provincie	(c)	119.381
Afrekening kosten OV-vangnet o.b.v. samenwerkingsovereenkomst		
Basismobiliteit 2017-2019		454.649
Gefactureerd januari t/m juli 2020		-335.268
		119.381

Nog te ontvangen vervoerskosten	(d)	51.030
Correctie starttarieven		25.100
Malus Q4-2020		5.928
Nog te factureren vervoerskosten		20.002
		51.030

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	(3)	547.775
Crediteuren		547.775
		547.775

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	(4)	3.494.061
Nog te betalen bedragen		
Vervoerskosten	(e)	2.950.132
Tussenrekening bankbetalingen		83.254
Overige kosten	(f)	25.091
Overige bedragen		
Omzetbelasting 2020	(g)	400.814
Loonbelasting		34.771
		3.494.061

Nog te betalen vervoerskosten	(e)	2.950.132
Vervoer december 2020		1.054.199
Vervoer november 2020		490.211
Vervoer oktober 2020		425.261
Vervoer september 2020		504.522
Vervoer augustus 2020		178.332
Continuïteitsbijdrage dec-20		197.647
Continuïteitsbijdrage nov-20		73.171
Begeleiding augustus-december 2020		3.566
Mondkapjes augustus-december 2020		22.768
Kennismaking 2019		456
		2.950.132

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

Nog te betalen overige kosten	(f)	25.091
BVO lasten november-december 2020		14.822
Callcenter augustus-december 2020		2.898
Afdrachten sociale lasten december 2020		7.371
		25.091
Omzetbelasting 2020	(g)	400.814
Aangifte omzetbelasting Q4-2020		390.888
Suppletie omzetbelasting 2020		9.926
		400.814
Van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	(5)	6.038.371
Vooruitgefactureerde bijdrage gemeenten		6.038.371
		6.038.371

De deelnemende gemeenten hebben op 11 december 2020 voorschotfacturen voor het eerste kwartaal van 2021 ontvangen.

Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	(6)	2.922.404
Nog te betalen bedragen		
Bijdrage gemeenten 2020	(h)	2.880.149
Nog te verdelen bedragen		
Vervoerskosten	(i)	42.256
		2.922.404

Bijdrage gemeenten 2020	(h)	2.880.149
Arnhem		908.461
Berg en Dal		106.768
Beuningen		48.311
Doesburg		45.913
Druten		50.158
Duiven		129.583
Heumen		39.038
Lingewaard		265.123
Montferland		60.391
Mook en Middelaar		14.660
Nijmegen		360.387
Overbetuwe		88.454
Renkum		143.227
Rheden		188.342
Rozendaal		-753
Westervoort		105.544
Wijchen		87.210
Zevenaar		239.333
		2.880.149

Per saldo moet er een bedrag worden terugbetaald aan de gemeenten. Gemeenten met een negatief saldo moeten echter nog bijbetalen.

Nog te verdelen vervoerskosten	(i)	42.256
Bonus augustus-december 2020		42.256
		42.256

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
De financiële gevolgen van het COVID-19 (Corona) virus zijn in de jaarrekening 2020 verwerkt. In 2021 hebben deze gevolgen nog steeds effect op de omvang van de bestedingen. Het is niet ondenkbaar dat in 2022 en volgende jaren ook nog vergelijkbare effecten optreden. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen.

We bewaken onze risico's en die van onze ketenpartners voortdurend. De BVO DRAN loopt geen risico voor de continuïteit, aangezien de aard van onze activiteiten toezien op vastliggende afspraken met gemeenten en Provincie Gelderland voor minimaal langer dan 1 jaar. We nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te laten uitvoeren.

3.3.2. Grondslagen jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften uit de BBV. Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een mogelijke voorziening wegens oninbaarheid. Liquide middelen, overlopende activa en schulden en kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3.4. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum dan wel gebeurtenissen die van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening.

3.5. Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 legt de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) beperkingen op aan de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke sector en de semipublieke sector. Voor 2020 is het algemene bezoldigingsmaximum vastgesteld op € 201.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband in betreffend boekjaar.

3.5.1. Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Gegevens 2020 M. van den Beucken	Gegevens 2019 M. van den Beucken
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 83.284	€ 80.706
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.182	€ 13.208
Subtotaal	*€ 99.466*	*€ 93.914*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	**€ 99.466**	**€ 93.914**

3.5.2. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020 bedragen x € 1	R. Engels	R. van der Zee	S. Fleuren
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 30.150	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	R. Engels	R. van der Zee	S. Fleuren
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 29.100	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	H. Plaizier	F. Houben	P. Bollen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 17/09	17/09 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	H. Plaizier	F. Houben	P. Bollen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	N.v.t.	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	N.v.t.	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	A. Springveld	I. Knuiman	R. Waas
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 17/09
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	A. Springveld	I. Knuiman	R. Waas
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	A. Stunnenberg	A. Slob	O. van Leeuwen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	17/09 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	A. Stunnenberg	A. Slob	O. van Leeuwen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	N.v.t.	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	N.v.t.	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	S. Doorenbos	P. Baneke	H. Tiemens
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 20/02	20/02 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	S. Doorenbos	P. Baneke	H. Tiemens
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	N.v.t.	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	N.v.t.	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	L. Rolink	D. Klomberg	A. Logemann
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	L. Rolink	D. Klomberg	A. Logemann
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	T. Kampschreur	H. Breunissen	P. Loermans
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 17/09	17/09 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019			
	T. Kampschreur	H. Breunissen	P. Loermans
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	N.v.t.	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 0	N.v.t.	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400

Gegevens 2020 bedragen x € 1	C. Koers
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 0

Gegevens 2019	
	C. Koers
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400

3.5.3. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt hebben in 2020 niet plaatsgevonden.

3.5.4. Overige rapportageverplichtingen WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoel
d.d. 23 juni 21

Bijlagen

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

regio arnhem nijmegen VERVOERSORGANISATIE

Bijlage 1: Totaaloverzicht vervoerskosten

Totale kosten vervoer	Vraagafhankelijk (bruto)	Klant-bijdragen (incl. Btw)	Wmo subsidie	COVID-19 (Continuïteits-bijdrage)	Vraagafhankelijk (netto)
Arnhem	1.726.204	-168.672	-526.634	699.090	1.729.988
Berg en Dal	315.402	-30.959	-85.620	94.011	292.835
Beuningen	214.872	-20.708	-51.407	58.922	201.679
Doesburg	70.927	-5.902	-12.282	5.267	58.010
Druten	288.156	-25.110	-53.759	119.516	328.804
Duiven	184.280	-16.328	-46.106	63.214	185.060
Heumen	132.822	-14.376	-35.617	46.311	129.139
Lingewaard	606.082	-56.482	-133.499	200.918	617.018
Montferland	393.343	-35.171	-85.096	90.428	363.504
Mook en Middelaar	64.864	-6.402	-17.617	41.033	81.878
Nijmegen	1.075.295	-104.069	-353.217	240.465	858.474
Overbetuwe	445.195	-39.444	-92.426	137.374	450.699
Renkum	446.739	-42.512	-120.216	133.470	417.481
Rheden	479.597	-45.988	-124.758	166.672	475.523
Rozendaal	3.379	-406	-1.398	3.456	5.031
Westervoort	133.491	-12.565	-36.511	35.441	119.856
Wijchen	257.260	-24.395	-59.006	82.158	256.016
Zevenaar	468.506	-39.742	-105.286	104.759	428.236
Provincie Gelderland OV vangnet	550.820	-225.840	-	70.216	395.196
TOTAAL	**7.857.233**	**-915.069**	**-1.940.456**	**2.392.720**	**7.394.428**

Totale kosten vervoer	Route (bruto)	Begeleiding	COVID-19 (Continuïteits-bijdrage)	Route (netto)	Totaal vervoer (netto)
Arnhem	2.112.031	35.024	487.761	2.634.816	4.364.804
Berg en Dal	355.244	-	70.817	426.061	718.896
Beuningen	149.737	-	1.431	151.168	352.847
Doesburg	289.896	-	57.330	347.226	405.236
Druten	192.879	-	36.193	229.072	557.876
Duiven	281.607	1.360	74.961	357.928	542.988
Heumen	128.267	-	18.873	147.139	276.279
Lingewaard	457.114	-	40.838	497.951	1.114.969
Montferland	-	-	-	-	363.504
Mook en Middelaar	66.468	-	15.154	81.623	163.500
Nijmegen	491.598	-	9.199	500.796	1.359.270
Overbetuwe	576.371	-	34.865	611.236	1.061.935
Renkum	140.804	-	34.627	175.431	592.913
Rheden	743.445	-	166.736	910.181	1.385.705
Rozendaal	-	-	-	-	5.031
Westervoort	288.670	1.877	60.154	350.701	470.557
Wijchen	190.543	-	1.510	192.054	448.070
Zevenaar	683.980	-	174.249	858.229	1.286.466
Provincie Gelderland OV vangnet	-	-	-	-	395.196
TOTAAL	**7.148.654**	**38.261**	**1.284.698**	**8.471.612**	**15.866.040**

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

Bijlage 2: Totaaloverzicht kosten regie/callcenter

Totale kosten Regie/Callcenter	Vraagafhankelijk	Route	COVID-19 (Regie/ Callcenter)	Totaal regie
Arnhem	161.702	23.709	2.456	187.867
Berg en Dal	29.692	4.480	401	34.573
Beuningen	20.186	1.506	277	21.968
Doesburg	7.354	3.718	66	11.138
Druten	20.002	2.637	193	22.833
Duiven	17.864	4.463	229	22.556
Heumen	12.886	2.790	161	15.838
Lingewaard	41.801	2.918	614	45.332
Montferland	29.801	-	408	30.209
Mook en Middelaar	8.668	1.827	61	10.556
Nijmegen	108.129	1.590	1.768	111.487
Overbetuwe	32.129	2.894	482	35.505
Renkum	40.588	3.140	615	44.342
Rheden	38.806	8.779	553	48.138
Rozendaal	4.991	-	4	4.995
Westervoort	15.336	4.396	194	19.927
Wijchen	21.424	-	264	21.688
Zevenaar	36.635	6.612	519	43.766
Provincie Gelderland OV vangnet	58.719	-	734	59.453
TOTAAL	**706.713**	**75.458**	**10.000**	**792.171**

Bijlage 3: Afrekening 2020 deelnemers

Afrekening 2020

> alle bedragen zijn excl. Btw, m.u.v. klantbijdragen (incl. Btw)

	Vervoer				BVO				Regie/Callcenter			
	Voorschot	Realisatie	COVID-19	Resultaat	Voorschot	Realisatie	COVID-19	Resultaat	Voorschot	Realisatie	COVID-19	Resultaat
Gemeenten												
Arnhem	5.567.654	3.177.952	1.186.851	1.202.850	143.279	82.937	905	59.437	220.929	185.411	2.456	33.063
Berg en Dal	884.726	554.068	164.828	165.830	35.561	22.225	200	13.136	37.929	34.172	401	3.356
Beuningen	409.348	292.493	60.353	56.501	27.690	17.788	148	9.753	22.632	21.691	277	664
Doesburg	490.615	342.639	62.597	85.379	14.963	10.615	65	4.282	8.831	11.072	66	-2.307
Druten	637.603	402.167	155.708	79.727	21.449	14.270	108	7.071	27.050	22.639	193	4.218
Duiven	730.080	404.813	138.175	187.093	27.374	17.610	146	9.618	25.042	22.328	229	2.486
Heumen	340.368	211.095	65.183	64.089	19.479	13.160	95	6.224	17.707	15.677	161	1.869
Lingewaard	1.388.865	873.214	241.755	273.896	45.785	27.987	267	17.531	52.711	44.718	614	7.379
Montferland	406.525	273.077	90.428	43.021	36.334	22.661	205	13.468	29.801	29.801	408	-408
Mook en Middelaar	179.813	107.313	56.187	16.313	11.832	4.955	45	6.832	12.812	10.495	61	2.256
Nijmegen	1.688.601	1.109.606	249.664	329.331	159.748	92.219	1.013	66.516	109.300	109.719	1.768	-2.187
Overbetuwe	1.164.329	889.696	172.239	102.394	46.760	28.537	273	17.950	37.342	35.022	482	1.837
Renkum	735.945	424.815	168.097	143.032	32.562	20.535	180	11.847	46.561	43.727	615	2.220
Rheden	1.640.897	1.052.296	333.409	255.192	43.282	26.577	251	16.455	56.735	47.585	553	8.597
Rozendaal	5.824	1.575	3.456	793	5.000	4.991	9	0	3.905	4.991	4	-1.090
Westervoort	619.023	374.962	95.595	148.466	18.206	12.443	86	5.677	21.607	19.732	194	1.681
Wijchen	527.627	364.402	83.668	79.558	40.925	25.248	235	15.442	24.526	21.424	264	2.838
Zevenaar	1.660.664	1.007.457	279.008	374.198	43.173	26.515	250	16.408	44.673	43.247	519	906
Subtotaal	**19.078.507**	**11.863.641**	**3.607.202**	**3.607.663**	**773.402**	**471.273**	**4.481**	**297.648**	**800.094**	**723.453**	**9.266**	**67.375**
Provincie Gelderland												
OV-vangnet	395.196	324.980	70.216	0	0	0	0	0	59.453	58.719	734	0
Wmo subsidie	1.940.456	1.940.456	0	0	261.233	261.233	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	**2.335.652**	**2.265.436**	**70.216**	**0**	**261.233**	**261.233**	**0**	**0**	**59.453**	**58.719**	**734**	**0**
TOTAAL	**21.414.159**	**14.129.077**	**3.677.418**	**3.607.663**	**1.034.635**	**732.506**	**4.481**	**297.648**	**859.547**	**782.171**	**10.000**	**67.375**

	Overig				Totaal				Afrekening		
	Voorschot	Realisatie	COVID-19	Resultaat	Voorschot	Realisatie	COVID-19	Resultaat	Tussentijds	Btw	Eind
Gemeenten											
Arnhem	0	4.177	0	-4.177	5.931.862	3.450.477	1.190.212	1.291.172	-433.346	50.635	908.461
Berg en Dal	0	1.251	0	-1.251	958.215	611.716	165.429	181.071	-82.063	7.760	106.768
Beuningen	0	698	0	-698	459.670	332.671	60.779	66.220	-22.926	5.018	48.311
Doesburg	0	185	0	-185	514.409	364.512	62.728	87.170	-42.010	753	45.913
Druten	0	747	0	-747	686.103	439.825	156.009	90.269	-46.050	5.939	50.158
Duiven	0	527	0	-527	782.497	445.278	138.550	198.669	-73.272	4.186	129.583
Heumen	0	526	0	-526	377.554	240.459	65.440	71.656	-35.182	2.564	39.038
Lingewaard	0	1.510	0	-1.510	1.487.361	947.429	242.636	297.296	-42.939	10.766	265.123
Montferland	0	888	0	-888	472.660	326.427	91.041	55.193	-3.114	8.312	60.391
Mook en Middelaar	0	159	0	-159	204.457	122.922	56.293	25.242	-12.713	2.131	14.660
Nijmegen	0	5.295	0	-5.295	1.957.649	1.316.839	252.444	388.365	-51.713	23.735	360.387
Overbetuwe	0	860	0	-860	1.248.431	954.115	172.994	121.322	-40.712	7.844	88.454
Renkum	0	1.182	0	-1.182	815.069	490.260	168.892	155.917	-23.821	11.131	143.227
Rheden	0	1.171	0	-1.171	1.740.914	1.127.629	334.212	279.073	-102.158	11.427	188.342
Rozendaal	0	2	0	-2	14.729	11.559	3.470	-300	-530	77	-753
Westervoort	0	298	0	-298	658.837	407.436	95.875	155.526	-52.968	2.986	105.544
Wijchen	0	1.113	0	-1.113	593.078	412.188	84.167	96.724	-16.856	7.342	87.210
Zevenaar	0	1.213	0	-1.213	1.748.510	1.078.432	279.777	390.301	-159.234	8.266	239.333
Subtotaal	**0**	**21.804**	**0**	**-21.804**	**20.652.003**	**13.080.172**	**3.620.949**	**3.950.883**	**-1.241.604**	**170.870**	**2.880.149**
Provincie Gelderland											
OV-vangnet	0	0	0	0	454.649	383.699	70.950	0	0	0	0
Wmo subsidie	0	0	0	0	2.201.689	2.201.689	0	0	0	0	0
Subtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.656.338**	**2.585.388**	**70.950**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAAL	**0**	**21.804**	**0**	**-21.804**	**23.308.341**	**15.665.559**	**3.691.899**	**3.950.883**	**-1.241.604**	**170.870**	**2.880.149**

KSG registeraccountants B.V.
Gewaarmerkt voor identificatiedoeleinden
d.d. 23 juni 21

regio arnhem nijmegen VERVOERSORGANISATIE

Bijlage 4: Overzicht baten en lasten per taakveld

Overzicht lasten en baten per taakveld			Begroting gewijzigd 2020	Realisatie 2020
Programmaplan	**Taakveld**			
P1 Vraagafhankelijk vervoer	Taakveld 6.4 begeleide participatie (Wmo)	Lasten	11.246.572	9.649.065
		Baten	11.246.572	10.612.054
	Taakveld 6.1 collectief aanvullend vervoer (OV)	Lasten	818.173	621.036
		Baten	818.173	621.036
	Taakveld 6.2 toegang tot 1e en 2e lijnsvoorzieningen (Regie)	Lasten	760.689	716.713
		Baten	760.689	785.571
	Totaal	Lasten	12.825.433	10.986.814
		Baten	12.825.433	12.018.661
		Saldo	-	1.031.848
P2 Routegebonden vervoer	Taakveld 4.3 leerlingenvervoer	Lasten	8.060.875	6.448.145
		Baten	8.060.875	8.111.715
	Taakveld 6.4 begeleide participatie (Wmo)	Lasten	1.775.798	1.113.141
		Baten	1.775.798	1.865.684
	Taakveld 6.72 vervoer jeugdhulp 18-	Lasten	1.115.849	911.982
		Baten	1.115.849	1.115.849
	Taakveld 6.2 toegang tot 1e en 2e lijnsvoorzieningen (Regie)	Lasten	76.867	75.458
		Baten	76.867	76.867
	Totaal	Lasten	11.029.388	8.548.727
		Baten	11.029.388	11.170.114
		Saldo	-	2.621.387
P3 Bestedingsplan	Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	125.000	-
		Baten	125.000	-
		Saldo	-	-
Overzichten				
Overhead	Taakveld 0.4 Overhead ondersteuning organisatie	Lasten	1.034.635	736.987
		Baten	1.034.635	1.034.635
		Saldo	-	297.648
Bedrag onvoorzien	Taakveld 0.8 Overige baten en lasten	Lasten	-	-
		Baten	-	-
		Saldo	-	-
		Saldo	-	297.648
Saldo van baten en lasten			-	**3.950.883**

Bijlage 5: Overzicht baten en lasten Avan

Overzicht baten en lasten AVAN 2020

AVAN	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2020	COVID-19 2020	Resultaat 2020
Vervoer (bruto)	23.157.992	15.044.147	3.677.418	4.436.427
Klantbijdragen (incl. Btw)	-1.662.389	-915.069	0	-747.320
Wmo subsidie	-1.940.456	-1.940.456	0	0
Vervoer (netto)	19.555.147	12.188.621	3.677.418	3.689.107
BVO (bruto)	1.034.635	732.506	4.481	297.648
Beheerbijdrage provincie	-261.233	-261.233	0	0
BVO (netto)	773.402	471.273	4.481	297.648
Regie/Callcenter	837.556	782.171	10.000	45.384
Overig	0	21.804	0	-21.804
TOTAAL	**21.166.104**	**13.463.870**	**3.691.899**	**4.010.335**