
Aandachtsgebied: Samenleving
Team Beleid
Behandelaar: C. Nusselder
Telefoonnummer:

Voorstelnr. 4039
Barneveld, 24 april 2025
Portefeuillehouder: J. de Heer-Verheij

Onderwerp: Conceptbegroting Valleihopper 2026-2029.
Conceptjaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2024 Valleihopper

Gevraagde beslissing:

1. In te stemmen met de conceptbegroting 2026-2029 van Valleihopper.
2. De ontwerpbegroting Valleihopper 2026-2029 aan te bieden aan de gemeenteraad om hen de gelegenheid te geven een zienswijze kenbaar te maken.
3. De gemeenteraad voor te stellen geen zienswijze in te dienen.
4. Kennis te nemen van de conceptjaarstukken 2024 Valleihopper.
5. Het jaarverslag en de jaarrekening 2024 ter informatie aan te bieden aan de gemeenteraad via rubriek B.

1. Inleiding

Valleihopper voert in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning het vervoer uit voor inwoners met een mobiliteitsbeperking. Uitvoering vindt plaats via een GR Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO), waarin acht gemeenten (Regio Foodvalley) participeren waaronder de gemeente Barneveld.

Het bestuur van BVO Valleihopper heeft een meerjarenbegroting vastgesteld, waarin inzicht wordt gegeven in de te verwachten inkomsten en uitgaven voor de komende jaren.

Deze worden ter instemming voorgelegd aan de colleges van de deelnemende gemeenten. De gemeenteraad wordt op basis van de gemeenschappelijke regeling gevraagd om een zienswijze op de begroting.

Het Beheerbureau van Valleihopper stelt jaarlijks de conceptjaarstukken samen.

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. De controleverklaring van de accountant ontbreekt nog en zal worden toegevoegd bij de vastgestelde jaarstukken welke in het derde kwartaal aan u overhandigd worden. Dan zal nogmaals om instemming gevraagd worden.

In de jaarstukken wordt een toelichting gegeven op de aanbesteding welke succesvol is verlopen. Voorts een toelichting op de kosten (uitgesplitst naar callcenter, Beheerbureau en vervoerder). De totale kosten voor de gemeente Barneveld zijn lager dan begroot als gevolg van lage vervoersvolumes. Voorts is ook te zien dat het aantal gegronde klachten flink gedaald zijn van 69 in 2023 naar 42 in 2024.

2. Beoogd effect

- Door middel van de ontwerpbegroting krijgen we inzicht in de geraamde kosten van de Valleihopper voor de periode 2026 tot en met 2029. Het gaat dan om de kosten van het vervoer en de kosten van het Beheerbureau (dit is de BVO).
- De gemeenteraad wordt tijdig geïnformeerd over toekomstige ontwikkelingen die zich voordoen ten aanzien van Valleihopper en wat hiervan de (financiële) consequenties zijn.
- De gemeenteraad wordt de mogelijkheid gegeven om een zienswijze in te dienen.

- Kennis nemen van de conceptjaarstukken Valleihopper 2024.
Via de jaarrekening en jaarverslag 2024 wordt inzicht verkregen in de definitieve uitgaven en inkomsten en wat de definitieve bijdrage van de gemeente Barneveld is geworden voor dit jaar. Het jaarverslag biedt inzicht in onder meer ontwikkelingen en aantallen reizigers.

3. Argumenten

1.1 De conceptbegroting 2026-2029 bevat geen bijzonderheden.

In het college van 4 februari 2025 heeft u ingestemd met de kaderbrief 2026-2029. De conceptbegroting is hier de financiële uitwerking van.

3.1 De conceptbegroting 2026-2029 bevat geen bijzonderheden.

De conceptbegroting wordt op basis van de gemeenschappelijke regeling voor een zienswijze aan de gemeenteraad aangeboden. Het bestuur van de BVO Valleihopper neemt deze dan mee met de vaststelling van de begroting. Omdat wij ons kunnen verenigen met de uitgangspunten genoemd in de Kaderbrief en omdat de begroting geen bijzonderheden bevat is het advies aan de gemeenteraad om af te zien van een zienswijze.

4.1 Het jaarverslag en jaarrekening 2024 van Valleihopper bevat geen echte bijzonderheden. Het bestuur van BVO Valleihopper biedt ter instemming de voorlopige jaarrekening en het jaarverslag 2024 aan. De definitieve jaarrekening stelt het bestuur in juli vast. Mocht de definitieve jaarrekening gewijzigd worden vastgesteld, dan de BVO de gemeente daarover informeren.

De definitieve bijdrage van de gemeente Barneveld komt uit op € 403k. Dit is € 42k minder dan was begroot door de Valleihopper. Een en ander als gevolg van de lagere dan verwachte vervoersvolumes.

5.1 Het jaarverslag en de jaarrekening ter informatie aan de gemeenteraad aangeboden. Op basis van de afspraken in de gemeenschappelijke regeling worden het jaarverslag en jaarrekening ter informatie aan de gemeenteraad aangeboden.

4. Kanttekeningen

Niet van toepassing

5. Financiën

Valleihopper heeft in de begroting voor Barneveld de komende jaren de volgende kosten geraamd.

Ontwerpbegroting	2026	2027	2028	2029
Barneveld	€ 503.761	€ 542.672	€ 583.259	€ 626.938

Dit jaar (2025) en de komende jaren is op de gemeentelijke begroting voor de Valleihopper € 450k begroot, we verwachten dat dit voor 2025 toereikend zal zijn.

In de jaren 2023 en 2024 zijn de vervoersvolumes weer stijgend ten opzichte van 2020-2022. Met de opstelling van de begrotingen is het Beheerbureau uitgegaan van de vervoervolumes van 2024 met een verwachte jaarlijkse groei van 5% (dit is een afgesproken gemiddelde waar mee gewerkt wordt). Daarnaast wordt rekening gehouden met een stijging van salariskosten en met de NEA-index, welke bepaalt hoeveel de vervoerder ieder jaar meer krijgt. Tezamen maakt dit dat de jaarlijkse verwachte kosten zoals weergegeven in de tabel steeds met ongeveer 8% stijgen.

Terugkijkend naar de afgelopen jaren bleven de daadwerkelijke kosten altijd binnen het begrote bedrag. De verwachting is dat dit voor de komende jaren ook zo zal zijn.

Dit jaar wordt een onderzoek uitgevoerd met betrekking tot de Vroegboekkorting en het spitstarief. De doelgroep wordt bij dit onderzoek betrokken. De beheersmaatregelen zijn vooral gericht op verbetering van de kwaliteit maar kunnen zo mogelijk een kostenbesparing opleveren. In het 4e kwartaal neemt het Bestuur een besluit of en welke maatregelen worden ingevoerd.

6. Participatie en communicatie

a) Participatie

Niet van toepassing.

b) Communicatie

De begroting is een intern document en wordt ook niet extern gecommuniceerd.

7. Vervolgstep

Niet van toepassing

8. Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief conceptbegroting aan gemeenteraad
2. Conceptbegroting Valleihopper 2026-2029
3. Raadsvoorstel conceptbegroting
4. Raadsbesluit conceptbegroting
5. Aanbiedingsbrief jaarstukken aan gemeenteraad
6. Jaarstukken (conceptjaarverslag en conceptjaarrekening) 2024 Valleihopper



VALLEIHOPPER

JAARVERSLAG- EN REKENING 2024

TOELICHTING KOSTEN EN VOLUMES





Inhoud

1. JAARVERSLAG: INLEIDING	4
2. BELEID EN ONTWIKKELINGEN	5
2.1 Inleiding	5
2.1.1. Voortzetting compensatie	5
2.1.2. Besluit tot aanbesteden	5
2.1.3. Resultaat aanbesteding	5
2.1.4. Chauffeurstekort	6
2.1.5. Inrichting Beheerbureau en regio gemeenten	6
2.1.6. Wijziging Wgr/Instellingsbesluit	6
2.1.7. Financiële verordening en Normenkader	6
2.1.8. Duurzaamheid	6
2.1.9. Samenwerking (overeenkomst) Provincie Utrecht	6
2.1.10. Nieuwe tarieven voor 2025	7
3. KOSTEN EN VOLUMES	8
3.1. Inleiding	8
3.2. Kosten	8
3.3. Toelichting kosten	8
3.3.1. Kosten callcenter (Kosten regie vraagafhankelijk vervoer)	8
3.3.2. Kosten vervoer (Vraagafhankelijk vervoer)	9
3.3.3. Kosten beheerbureau	12
3.4. Provinciale bijdrage	13
3.5. Specificatie Realisatie Valleihopper 2024	14
4. VOLUMES EN KWALITEIT REGIE EN VERVOER	15
4.1. Inleiding	15
4.2. Regie	15
4.2.1. Telefonie	15
4.3. Klachten	15
4.4. Vervoer	16
4.4.1. Stiptheid	16
4.4.2. Omrijden	17
5. Risicobeheersing en weerstandsvermogen	18
5.1. Inleiding	18
5.1.1. Financiële kengetallen	18
5.1.2. Rente	18
5.1.3. Risico's	18
5.1.4. Reserves	19
5.2. Financiering	19
5.2.1. Algemeen	19
5.2.2. Kasgeldlimiet	19
5.2.3. Rente-risiconorm	19
5.3. Bedrijfsvoering	19
5.3.1. Inleiding	19
5.3.2. Financiën	19
5.4. Dienstverleningsovereenkomst	20



5.5. Mogelijk geconstateerde onrechtmatigheden, oorzaken en de in gang gezette verbeteracties.	20
5.5.1. Inkoop en aanbesteding	20
5.5.2. Softwaresystemen	20
5.5.3. M&O Beleid	20
5.6. Verbonden partijen	20
6. BELEIDSINDICATOREN	21
6.1. Formatie	21
6.2. Bezetting	21
6.3. Apparaatslasten	21
6.4. Externe inhuur	21
6.5. Overhead	21
7. JAARREKENING	22
7.1. Algemene grondslagen	22
7.1.1. Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	22
7.1.2. Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	22
7.2. Vaste Activa	22
7.2.1. Algemeen	22
7.2.2. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	22
7.2.3. Liquide middelen	22
7.2.4. Overlopende activa	22
7.2.5. Overig	22
7.3. Balans per 31 december 2024	23
7.4. Toelichting op de balans	24
7.4.1. Overlopende activa	24
7.4.2. Netto-vloTTende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	24
7.5. Niet in de balans opgenomen rechten/ verplichtingen	24
7.6. Overzicht baten en lasten	25
7.7. Lasten en baten - Toelichting	25
7.7.1. Lasten - Toelichting	25
7.7.2. Baten - Toelichting	25
7.8. Overzicht incidentele baten en lasten	26
7.8.1. Begrotingsrechtmatigheid	26
7.9. Informatie in het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	26
7.9.1. Gebeurtenissen na balansdatum	27
7.10. Rechtmatigheidsverantwoording	27
7.10.1. Verantwoordelijkheid bestuur	27
7.11. Conclusie	27
8. CONTROLEVERKLARING ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	28



1. JAARVERSLAG: INLEIDING

In deze jaarrapportage wordt ingegaan op de belangrijkste ontwikkelingen met betrekking tot het vraagafhankelijke vervoer van Valleihopper in 2024. In grote lijnen wordt daarbij “ingezoomd” op de ontwikkeling van:

- beleidsmatige aspecten;
- volumeontwikkelingen;
- kosten uitgevoerd vervoer, kosten ritaanname en kosten beheer inclusief nadere toelichtingen;
- kwaliteit dienstverlening.

Het tweede deel van dit verslag bevat de jaarrekening. Dit jaarverslag wordt afgesloten met de controleverklaring van de accountant.



2. BELEID EN ONTWIKKELINGEN

2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk vindt u de aandachtspunten van wat er in 2024 op beleidsmatig gebied heeft plaatsgevonden bij Valleihopper.

2.1.1. Voortzetting compensatie

Eerder gemaakte afspraken met de contractpartners hebben geleid tot behoud van compensatie bij ritvolumes onder de 80% tot einde contract 31 december 2024. Doordat de vervoerders zelf ook maatregelen hebben genomen om kosten te verlagen, heeft dit geleid tot een reductie van de totale vaste kosten van 20% naar 30%. Het zesde addendum van april 2022 tot en met december 2024 is hierop aangepast en de financiële gevolgen zijn in dit jaarverslag verwerkt.

2.1.2. Besluit tot aanbesteden

De contracten met de vervoerders en het callcenter zijn per 31 december 2024 beëindigd. Er is door het beheerbureau, in samenwerking met een aantal leden van de ambtelijke werkgroep Basismobiliteit BVO Valleihopper, in 2024 een Europese aanbesteding gehouden. Er is geen gebruik gemaakt van inhuur van expertise, omdat zowel bij het beheerbureau als bij leden van de regionale ambtelijke werkgroep voldoende kennis aanwezig was om het proces goed te doorlopen.

2.1.3. Resultaat aanbesteding

In 2024 heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden. Deze is met succes afgerond. Perceel 2 (Ede-Wageningen) is gegund aan een nieuwe vervoerder: Willemsen-de Koning (WdK). WdK komt in de plaats van vervoerder Van Driel. De vervoerder voor de percelen 1 en 3 is Munckhof gebleven. Ook het callcenter (Connexxion, voorheen PZN) blijft in dezelfde handen.

In totaal zijn 4 percelen aanbesteed en zijn er met 3 partijen contracten afgesloten.

Perceel 1: Vervoer Renswoude, Rhenen en Veenendaal. Munckhof Taxi B.V.

Perceel 2: Vervoer Ede en Wageningen. Willemsen-de Koning Groep B.V.

Perceel 3: Vervoer Barneveld, Nijkerk en Scherpenzeel. Munckhof Taxi B.V.

Perceel 4: Callcenter. Connexxion Taxi Services B.V. (CTS)

De regionale beheersmaatregelen die in beeld waren, zijn in de beoordeling van de ontvangen offertes meegewogen als kwaliteit verbetermaatregelen. De drie beheersmaatregelen zijn opgesteld in de Nota van Uitgangspunten (NvU). Zie onderstaand:

- a. Beheersmaatregel 1: Aanpassing openingstijden dienstverlening
- b. Beheersmaatregel 2: Vroegboeken en Vroegboekorting
- c. Beheersmaatregel 3: Spitstarief voor Wmo-vervoer en Spitsspreiding (maximeren aantal reizigers en ritten tijdens de spits)

Beheersmaatregel 1 en een gedeelte van beheersmaatregel 2 (Vroegboeken) worden met ingang van de nieuwe contracten per 1 januari 2025 toegepast.

Beheersmaatregel 3 en de Vroegboekorting worden mogelijk gedurende de contractperiode ingevoerd.

Vanaf september is het beheerbureau bezig geweest met de implementatie om de start per 1 januari 2025 succesvol te laten verlopen. Twee van de drie contractpartners zijn hetzelfde gebleven, mede waardoor de implementatie soepel is verlopen, aangezien deze contractpartners al bekend zijn met het contractbeheer van BVO Valleihopper omdat zij in voorgaande jaren met elkaar hebben gewerkt.



2.1.4. Chauffeurstekort

Mede als gevolg van COVID-19 en de terugval in het zorgvervoer, zijn veel chauffeurs noodgedwongen vertrokken en uitgeweken naar andere sectoren. Sindsdien ondervinden veel vervoerders problemen met het aantrekken en behouden van voldoende gekwalificeerde chauffeurs. Door beëindiging van het contract met vervoerder Van Driel eind 2024, zijn de chauffeurstekorten in november en december bij perceel 2 nog groter gebleken dan bij de andere percelen. Positief is dat de eerder verwachte problemen bij Van Driel tijdens de feestdagen zijn uitgebleven. Het chauffeurstekort in de vervoersbranche blijft een probleem en kan serieuzere vormen aannemen wanneer het vervoersvolume verder aantrekt. Dit blijft een structureel onderwerp van gesprek met onze vervoerders tijdens de contractbesprekingen en daarbuiten als dit nodig blijkt.

2.1.5. Inrichting Beheerbureau en regio gemeenten

Sinds januari 2024 zijn er vaste medewerkers werkzaam binnen het Beheerbureau. Er zijn 3 personen (parttime) werkzaam. Daarmee zijn in 2024 alle vaste medewerkers van het beheerbureau in dienst van de gemeente Barneveld. Vanwege uitval van één van de medewerkers vanaf september tot eind 2024, moest er voor een aantal financiële werkzaamheden externe expertise worden ingehuurd. Dit is gedaan via Trafficon. De laatste 2,5 jaar zijn er veel wisselingen van beleidsmedewerkers geweest bij de regio gemeenten. We kunnen eind 2024 afsluiten met het gegeven dat vanuit alle RFV gemeenten vaste medewerkers deelnemen in de regionale ambtelijke werkgroep BVO Valleihopper.

2.1.6. Wijziging Wgr/Instellingsbesluit

Per 1 juli 2024 trad een wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) in werking. Het Instellingsbesluit, dat een afgeleide is van de Wgr. Verordening is daarop aangepast. Dit omdat een aantal artikelen niet meer van toepassing was. De gemeenteraden moesten het nieuwe Instellingsbesluit vaststellen. Er is enige vertraging opgelopen bij de definitieve vaststelling, waarop het niet is gelukt om tijdig de definitieve versie van het Instellingsbesluit in alle RFV gemeenten te kunnen vaststellen. Dit heeft geen verdere gevolgen.

2.1.7. Financiële verordening en Normenkader

In 2024 zijn de, voor de Wgr geldende, financiële verordening en het Normenkader vastgesteld. Deze zijn inmiddels gepubliceerd in het GR-blad en te vinden op de website van Valleihopper. Ieder jaar moet het Normenkader opnieuw worden vastgesteld, ook als er geen wijzigingen zijn.

2.1.8. Duurzaamheid

In de aanbesteding is als voorwaarde gesteld dat met ingang van de nieuwe contracten op 1 januari 2025 de vervoerders 100% zero emissie voertuigen inzetten. Uitzondering hierop zijn de rolstoelbussen. De reden hiervan is dat de actieradius van een rolstoelbus lager is dan aangegeven door de fabrikant en de oplaadtijd aanzienlijk langer duurt dan verwacht. Dit betekent dat de voertuigen minder vaak kunnen worden ingezet. Ook hebben een aantal rolstoelbussen een te hoge instap (door de accu onder de bus) en geen handgreep voor de reizigers op de gewenste plek. Dit geeft een onveilig gevoel bij een aantal reizigers en daarmee ook klachten. Als voorwaarde in de aanbesteding is gesteld dat uiterlijk 1 januari 2026 alle vervoerders moeten rijden met elektrische rolstoelbussen. Het beheerbureau volgt de ontwikkelingen hiervan op de voet.

2.1.9. Samenwerking (overeenkomst) Provincie Utrecht

Sinds 3 april 2022 verzorgt de provincie Gelderland zelf het Aanvullend Openbaar Vervoer via HaltetaxiRRReis. De drie Utrechtse gemeenten kunnen gebruik maken van het OV-vangnet door een samenwerkingsovereenkomst met de provincie Utrecht. Het beheerbureau Valleihopper blijft voor dit onderdeel uitvoeringsverantwoordelijk.



2.1.10. Nieuwe tarieven voor 2025

In 2024 heeft geen verhoging van de reizigerstarieven plaatsgevonden voor de RFV reizigers. Begin december 2024 heeft het bestuur van BVO Valleihopper besloten om het tarief voor de Pashouders Wmo voor 2025 gelijk te houden aan de OV-tarieven. Dit betekent een verhoging van de reizigersbijdrage vanaf 1 januari 2025.

Categorie	Huidige tarief	Tarief 2025
Wmo	€ 1,08 opstap	€ 1,12 opstap
	€ 0,19 per km	€ 0,20 per km
65+ pashouders (Wageningen)	€ 2,92 opstap	€ 3,02 opstap
	€ 0,45 per km	€ 0,47 per km
OV (alleen beschikbaar in: Renswoude, Rhenen en Veenendaal)	€ 3,60 opstap	€ 3,55 opstap
	€ 0,60 per km	€ 0,65 per km
Meereizende (in Gelderse gemeenten)	€ 6,00 opstap	€ 6,20 opstap
	€ 1,50 per km	€ 1,55 per km



3. KOSTEN EN VOLUMES

3.1. Inleiding

In dit hoofdstuk is het overzicht opgenomen van de kosten van Valleihopper in 2024. Daarbij is vervolgens ook een korte toelichting op de verschillende posten weergegeven en zijn de belangrijkste aspecten wat uitgebreider beschreven. De in de volgende hoofdstukken/paragrafen en in de tabellen opgenomen bedragen zijn exclusief BTW.

3.2. Kosten

In onderstaande tabel zijn de kosten van Valleihopper over 2024 weergegeven. Daarin zijn, naast de kosten van het vervoer en de ritaanname, ook de kosten van het beheerbureau verwerkt. Een toelichting op de vervoerskosten, de kosten van het callcenter en de kosten van het beheerbureau zijn in de volgende paragrafen opgenomen.

TABEL 1: KOSTEN EN OPBRENGSTEN VALLEIHOPPER REALISATIE 2024

Omschrijving	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
LASTEN	2023	2024	2024
Valleihopper			
Kosten callcenter:			
• vraagafhankelijk	€ 239.965	€ 216.912	€ 232.333
Kosten vervoer:			
• vraagafhankelijk	€ 3.559.234	€ 3.621.089	€ 3.712.838
Kosten beheerbureau	€ 356.809	€ 426.227	€ 374.741
Totaal lasten	€ 4.156.008	€ 4.264.228	€ 4.319.912
BATEN			
Bijdrage gemeenten	€ 3.262.550	€ 3.744.009	€ 3.625.239
Bijdrage gebruikers	€ 893.458	€ 520.219	€ 502.120
Provincie Utrecht			€ 192.553
Totaal baten	€ 4.156.008	€ 4.264.228	€ 4.319.912
Saldo baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0

3.3. Toelichting kosten

In onderstaande toelichting wordt kort ingegaan op de:

- Kosten callcenter
- Vervoerskosten
- Kosten beheerbureau

Per onderdeel wordt ook een uitsplitsing van de kosten per gemeente weergegeven.

3.3.1. Kosten callcenter (Kosten regie vraagafhankelijk vervoer)

Bij de aanbesteding en het contracteren van het vraagafhankelijk vervoer in 2019 is uitgegaan van het callcenter model.

Als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus in maart 2020 en de daling van het volume zijn vanaf juli 2020 met het callcenter maatwerk afspraken gemaakt. Daarbij is overeengekomen dat het tarief per declarabele kilometer/rit middels een opslag wordt verhoogd. Deze opslag dient ter dekking van de (vaste) kosten, die vanwege de volumedalingen door minder declarabele kilometers/ritten opgebracht moeten worden. De opslag is afhankelijk van de volumedaling. Deze daling wordt berekend aan de hand van de gerealiseerde volumes en de volumes die bij de aanbesteding zijn meegeleverd.



Deze afspraken zijn vastgelegd in een Addenda en zijn van toepassing tot en met 31 december 2024. Dezelfde termijnen en afspraken zijn van toepassing op de vervoerders.

Op basis van de bonus/malus regeling die in de contracten is vastgelegd, heeft het callcenter een malus van € 6.309,36 ontvangen.

In tabel 2 is het aantal declarabele ritten 2024 per gemeente en provincie uitgesplitst.

TABEL 2: VOLUMES CALLCENTER 2024

Omschrijving	BEGROTING	REALISATIE
BASISGEGEVENS	2024	2024
Valleihopper	Aantal declarabele ritten	Aantal declarabele ritten
Barneveld	15.590	13.906
Ede	67.469	71.212
Nijkerk	16.112	14.468
Renswoude	1.028	971
Rhenen	8.301	8.442
Scherpenzeel	2.860	3.178
Veenendaal	35.148	36.919
Wageningen	13.434	13.312
Provincie Utrecht	8.013	11.402
Totaal	167.954	173.810

Met de Provincie Utrecht zijn afspraken gemaakt voor het aanvullende openbaar vervoer in de Utrechtse gemeenten Rhenen, Renswoude en Veenendaal. De provincie Utrecht vergoedde in 2024 € 1,27 per rit voor de ritaanname. Dat betekent voor 2024 een bedrag van € 14.480,54.

Aan de hand van de totale kosten in 2024 en het aantal declarabele ritten komen de kosten voor de deelnemende gemeenten per rit uit op € 1,33.

In tabel 3 is de verdeling van de callcenterkosten voor het vraagafhankelijke vervoer weergegeven. De vergoeding wordt berekend conform de declarabele ritten uit tabel 2 en de kosten per declarabele rit à € 1,33.

TABEL 3: VERDELING TOTAAL KOSTEN CALLCENTER VRAAGAFHANKELIJK VERVOER 2024

Omschrijving	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
LASTEN	2023	2024	2024
Valleihopper			
Barneveld	€ 19.466	€ 20.135	€ 18.484
Ede	€ 95.239	€ 87.136	€ 94.654
Nijkerk	€ 20.570	€ 20.809	€ 19.231
Renswoude	€ 1.539	€ 1.327	€ 1.291
Rhenen	€ 12.046	€ 10.720	€ 11.221
Scherpenzeel	€ 5.023	€ 3.694	€ 4.224
Veenendaal	€ 54.109	€ 45.393	€ 49.072
Wageningen	€ 17.461	€ 17.350	€ 17.694
Provincie Utrecht	€ 14.511	€ 10.349	€ 16.462
Totaal	€ 239.965	€ 216.912	€ 232.333

Naast een vergoeding per declarabele rit ontvangt het callcenter ook nog een vergoeding voor de afgegeven OV-adviezen. Over 2024 was dit bedrag € 1.981,- ex BTW. Deze kosten komen geheel voor rekening van de Provincie Utrecht.

De kosten voor het callcenter vallen hoger uit dan begroot, omdat bij het opstellen van de begroting is uitgegaan van de volumes uit 2022. Deze waren lager in verband met de Corona uitbraak. *Kosten vervoer (Vraagafhankelijk vervoer)*



De kosten van het vraagafhankelijke vervoer worden in eerste instantie bepaald door het aantal uit te voeren ritten en de declarabele kilometers.

In tabel 4 is het totaal aantal declarabele kilometers in 2024 per gemeente en provincie uitgesplitst.

TABEL 4: AANTAL DECLARABELE KILOMETERS 2024

Omschrijving	BEGROTING	REALISATIE
BASISGEGEVENS	2024	2024
Valleihopper	Totaal Aantal declarabele kilometers	Totaal Aantal declarabele kilometers
Barneveld	232.964	201.146
Ede	748.305	765.585
Nijkerk	233.681	202.857
Renswoude	14.995	14.557
Rhenen	103.183	103.072
Scherpenzeel	47.828	54.224
Veenendaal	390.632	394.541
Wageningen	158.821	153.451
Provincie Utrecht	86.349	128.296
Totaal	2.016.758	2.017.729

Met de Provincie Utrecht zijn afspraken gemaakt voor het OV vangnet vervoer in de drie Utrechtse gemeenten. De provincie Utrecht vergoedde in 2024 € 1,78 per declarabele kilometer. Dat betekent voor 2024 een bedrag van € 228.367,-.

Voor het berekenen van de kosten van het vraagafhankelijk vervoer per gemeente zijn allereerst de in rekening gebrachte kosten bij de Provincie Utrecht in mindering gebracht. Daarna is, op basis van de geoffreerde tarieven in de laatste aanbesteding per vervoerder, per perceel plus de opslagen, een gewogen gemiddeld declarabel kilometertarief bepaald. Dat gemiddelde declarabel kilometertarief bedraagt in 2024 € 1,92 (afgerond) per declarabele kilometer.

In tabel 5 is de verdeling van vervoerkosten voor het vraagafhankelijk vervoer weergegeven. De vergoeding voor de verreden declarabele kilometer bedraagt de vergoedingen conform de declarabele kilometers uit tabel 4 en de kosten per declarabele kilometer € 1,92.

TABEL 5: VERDELING KOSTEN VRAAGAFHANKELIJK VERVOER 2024

Omschrijving	DECL. KM	REALISATIE
LASTEN	2024	2024
Valleihopper		
Barneveld	201.146	€ 385.724
Ede	765.585	€1.468.112
Nijkerk	202.857	€ 389.005
Renswoude	14.557	€ 27.915
Rhenen	103.072	€ 197.654
Scherpenzeel	54.224	€ 103.982
Veenendaal	394.541	€ 756.585
Wageningen	153.451	€ 294.263
Provincie Utrecht	128.296	€ 228.367
Totaal	2.017.729	€ 3.851.608



Vanaf het tweede kwartaal 2022 is de Bonus/Malusregeling voor het vervoer weer geactiveerd (zie 2.1.1). Dit heeft in 2024 geleid tot de volgende malussen per perceel:

- Perceel Renswoude/Rhenen/Veenendaal € 41.524
- Perceel Ede/Wageningen € 68.458
- Perceel Barneveld/Nijkerk/Scherpenzeel € 28.788

Conform bestuurlijke afspraak worden de malussen naar evenredigheid van de declarabele kilometers verdeeld over de gemeenten uit dat perceel. In tabel 6 zijn deze malussen per gemeente uitgesplitst.

TABEL 6: VERDELING MALUS VRAAGAFHANKELIJK VERVOER (WMO) 2024

Omschrijving		REALISATIE
LASTEN	2024	2024
Valleihopper	Aantal declarabele Km.	
Barneveld	201.146	€ -12.637
Ede	765.585	€ -57.028
Nijkerk	202.857	€ -12.745
Renswoude	14.557	€ -1.180
Rhenen	103.072	€ -8.356
Scherpenzeel	54.224	€ -3.407
Veenendaal	394.541	€ -31.987
Wageningen	153.451	€ -11.430
Totaal		€ -138.770

In tabel 7 zijn de totaal kosten voor de verreden ritten na aftrek van de malus weergegeven.

TABEL 7: VERDELING TOTAAL KOSTEN VRAAGAFHANKELIJK VERVOER 2024

Omschrijving	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE EX MALUS	MALUS	REALISATIE
LASTEN	2023	2024	2024	2024	2024
Valleihopper					
Barneveld	€ 340.182	€ 418.286	€ 385.724	€ -12.637	€ 373.087
Ede	€ 1.235.958	€ 1.343.582	€ 1.468.112	€ -57.028	€ 1.411.084
Nijkerk	€ 355.773	€ 419.525	€ 389.005	€ -12.745	€ 376.261
Renswoude	€ 24.511	€ 26.924	€ 27.915	€ -1.180	€ 26.735
Rhenen	€ 173.495	€ 185.265	€ 197.654	€ -8.356	€ 189.298
Scherpenzeel	€ 98.738	€ 85.874	€ 103.982	€ -3.407	€ 100.575
Veenendaal	€ 679.100	€ 701.380	€ 756.585	€ -31.987	€ 724.598
Wageningen	€ 247.356	€ 285.162	€ 294.263	€ -11.430	€ 282.832
Provincie Utrecht	€ 197.917	€ 155.039	€ 228.367		€ 228.367
Totaal	€ 3.559.234	€ 3.621.089	€ 3.851.608	€ -138.770	€ 3.712.838

De kosten voor het vraagafhankelijk vervoer vallen iets hoger uit dan begroot, omdat bij het opstellen van de begroting nog is uitgegaan van de ritvolumes uit 2022. Deze waren lager in verband met de Corona uitbraak. Het aantal declarabele ritten is 5856 (3,3%) meer dan begroot in 2024 en het aantal declarabele kilometers 971 (0,05%) meer.

In tabel 8 is een overzicht weergegeven van de gerealiseerde reizigersbijdrage voor het vraagafhankelijke vervoer. De reizigersbijdrage bestaat in 2024 uit een opstaptarief van € 1,08 en een kilometertarief van € 0,19. De bedragen zijn exclusief BTW. (NB: De Reizigersbijdrage wordt als volgt berekend: Het aantal ritten * opstaptarief plus de reiskm's * km-tarief (reiskm's is het aantal declarabele km minus 4 x aantal ritten).

**TABEL 8: VERDELING REIZIGERSBIJDRAGE VRAAGAFHANKELIJK VERVOER REALISATIE 2024**

Omschrijving	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
BATEN	2023	2024	2024
Valleihopper			
Barneveld	€ 42.251	€ 52.177	€ 42.976
Ede	€ 152.965	€ 201.234	€ 160.926
Nijkerk	€ 46.139	€ 57.832	€ 43.860
Renswoude	€ 2.875	€ 3.705	€ 2.942
Rhenen	€ 21.678	€ 26.735	€ 21.829
Scherpenzeel	€ 12.049	€ 11.394	€ 10.881
Veenendaal	€ 86.028	€ 104.975	€ 83.952
Wageningen	€ 37.326	€ 41.815	€ 42.470
Provincie Utrecht	€ 85.301	€ 15.353	€ 92.284
Totaal	€ 486.611	€ 542.224	€ 502.120

De opbrengst vanuit de reizigersbijdrage is lager dan begroot vanwege een toename van het aantal declarabele ritten en kilometers.

3.3.2. Kosten beheerbureau

In onderstaande tabel zijn de kosten van het beheerbureau in 2024 weergegeven.

TABEL 9: KOSTEN BEHEERBUREAU REALISATIE 2024

Omschrijving	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
LASTEN	2023	2024	2024
Valleihopper			
Personeel	€ 54.069	€ 55.125	€ 191.808
Inhuur derden	€ 171.997	€ 181.913	€ 47.895
Huisvesting en overhead	€ 71.600	€ 78.939	€ 71.600
Applicaties data, registratie en klachtafhandeling		€ 41.344	€ 33.206
Klachtaanname + klachtencommissie	€ 11.262	€ 16.538	€ 12.370
Drukwerk			€ 10.034
Mybility			€ 4.835
Communicatie + abo			€ 594
Website			€ 5.943
Vergoeding derden			€ 2.091
Totaal: Website + Communicatie (druk + abo)	€ 6.566	€ 19.294	€ 23.252
KTO	€ 9.500	€ 11.025	-
Accountantskosten	€ 2.870	€ 16.538	€ 9.375
Kosten RC / Bankkosten	€ 114	€ 5.513	€ 97
Renteopbrengsten			€ -15.107
Totaal kosten	€ 327.978	€ 426.227	€ 374.741

- Totaal aanbesteding: € 9.918 (€ 9.240 inhuur onafhankelijk voorzitter en € 678 zaalhuur)

De totale kosten zijn lager dan begroot. Dit komt mede door de renteopbrengst, het KTO en het beëindigen van de inhuur van derden binnen het beheerbureau. Per 1 februari 2024 zijn alle drie de medewerkers van het beheerbureau in vaste dienst van de gemeente Barneveld. De kosten van inhuur derden betreft de inhuur voor met name inwerkwerkzaamheden en overdracht van de nieuwe vaste medewerker van het Beheerbureau.



De kosten voor klachtaanname zijn de gemaakte kosten om de telefonische klachten te registreren en daarmee de telefonische bereikbaarheid van Valleihopper te waarborgen. Na de uitbraak van Corona in 2020 is besloten om deze taak uit te besteden.

De huisvestingskosten en overhead bestaan uit de huur van het kantoor en de daarbij behorende servicekosten conform de dienstverleningsovereenkomst tussen BVO Valleihopper en de gemeente Barneveld. Deze zijn lager dan begroot, omdat door de gemeente Barneveld geen indexatie in rekening is gebracht. Dit is opgenomen met de gemeente Barneveld en wordt in 2025 gecorrigeerd.

De kosten voor het drukwerk zijn hoger in verband met de nieuwsbrief die eind december naar alle pashouders is gestuurd. Hierin stonden de wijzigingen benoemd die betrekking hebben op het reizen met Valleihopper en met ingang van 1 januari 2025 plaatsvinden in verband met start van de nieuwe contracten.

De accountantskosten voor 2024 zijn lager dan begroot. Dat komt voor een groot deel omdat de accountant de jaarcontrole van 2024 in 2025 uitvoert. Deze kosten mogen volgens het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV) niet meer als te betalen opgenomen worden. Deze kosten zullen op het volgende boekjaar drukken.

In tabel 10 is de verdeling van de kosten van het beheerbureau over de gemeenten weergegeven. Conform afspraak worden deze kosten, na aftrek van de provinciale bijdrage, verdeeld op basis van het aantal inwoners op peildatum 1 januari 2021. In het bestuurlijk overleg van 27 maart 2024 is besloten om de peildatum van aantal inwoners elke 5 jaar te verversen. Dit houdt in dat in 2026 wordt gerekend met de inwoneraantallen per 1-1-2025.

TABEL 10: VERDELING KOSTEN BEHEERBUREAU TOTAAL 2024

Omschrijving		REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
LASTEN		2023	2024	2024
Valleihopper	<i>Aantal inwoners</i>			
Barneveld	59.992	€ 46.619	€ 64.428	€ 55.084
Ede	118.530	€ 92.108	€ 127.295	€ 108.834
Nijkerk	43.600	€ 33.881	€ 46.824	€ 40.033
Renswoude	5.556	€ 4.318	€ 5.967	€ 5.101
Rhenen	20.203	€ 15.700	€ 21.697	€ 18.550
Scherpenzeel	10.128	€ 7.870	€ 10.877	€ 9.299
Veenendaal	66.912	€ 51.997	€ 71.860	€ 61.438
Wageningen	39.635	€ 30.800	€ 42.566	€ 36.393
Provincie Utrecht		€ 38.693	€ 34.712	€ 40.008
Totaal	364.556	€ 356.809	€ 426.227	€ 374.741

3.4. Provinciale bijdrage

Met de Provincie Utrecht zijn afspraken gemaakt met betrekking tot de in te dienen bedragen. Deze zijn vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst van 26 september 2023. De bedragen mogen jaarlijks worden geïndiceerd met de NEA-index. Dit houdt in dat zij in 2024 op jaarbasis € 38.693 + 3.4% (bedrag 2023 + NEA-index 2024) € 40.008 voor het contractbeheer.



3.5. Specificatie Realisatie Valleihopper 2024

TABEL 11: SPECIFICATIE REALISATIE 2024

REALISATIE 2024	CALL CENTER	VERVOER	REIZIGERS -BIJDRAGE	BEHEER-KOSTEN	TOTAAL	BEGROOT 2024	VERSCHIL
Valleihopper							
Barneveld	€ 18.484	€ 373.087	€ - 42.976	€ 55.084	€ 403.680	€ 445.673	€ -41.993
Ede	€ 94.654	€ 1.411.084	€ - 160.926	€ 108.834	€ 1.453.646	€ 1.356.779	€ 96.867
Nijkerk	€ 19.231	€ 376.261	€ - 43.860	€ 40.033	€ 391.665	€ 492.379	€ -37.711
Renswoude	€ 1.291	€ 26.735	€ - 2.942	€ 5.101	€ 30.185	€ 30.513	€ -328
Rhenen	€ 11.221	€ 189.298	€ - 21.829	€ 18.550	€ 197.240	€ 190.948	€ 6.292
Scherpenzeel	€ 4.224	€ 100.575	€ - 10.881	€ 9.299	€ 103.218	€ 89.051	€ 14.167
Veenendaal	€ 49.072	€ 724.598	€ - 83.952	€ 61.438	€ 751.157	€ 713.658	€ 37.499
Wageningen	€ 17.694	€ 282.832	€ - 42.470	€ 36.393	€ 294.449	€ 303.263	€ -8.814
Prov Utrecht	€ 16.462	€ 228.367	€ - 92.284	€ 40.008	€ 192.553	€ 184.747	€ 7.806
Totaal	€ 232.333	€3.712.838	€ -502.120	€ 374.741	€3.817.792	€3.744.009	€ 73.784



4. VOLUMES EN KWALITEIT REGIE EN VERVOER

4.1. Inleiding

In dit hoofdstuk wordt kort ingegaan op de kwaliteit van de dienstverlening van zowel het callcenter als ook het vervoer.

De kwaliteit van de dienstverlening van Valleihopper wordt op een aantal punten gemeten, te weten:

- Regie:
 - Telefonie
- Klachten
- Vervoer:
 - Stiptheid
 - Omrijden (vraagafhankelijk vervoer)

In onderstaande tabel is het totaaloverzicht voor 2024 weergegeven. In de volgende paragrafen wordt dieper ingegaan op deze punten.

TABEL 13: TOTAALOVERZICHT KWALITEIT 2024

Kwaliteit Criteria	Norm	Resultaat
Wachttijd telefonie (sec)	20-25	102
Stiptheid	90-95%	88,4%
Omrijden	90-95%	90,3%
Klachten	0,30%	0,33%

4.2. Regie

4.2.1. Telefonie

Ten aanzien van de telefonie is als kwaliteitscriterium gesteld dat de gemiddelde wachttijd van alle binnenkomende "calls" op de reserveringslijn vanaf 1 januari 2020 maximaal 25 seconden mag bedragen. In totaal zijn er in 2024 100.427 telefonische ritreserveringen binnengekomen. De gemiddelde wachttijd over 2024 bedroeg 102 seconden. In september jl. heeft het bestuur van Connexxion besloten om de uitvoering van het callcenter te verplaatsen naar IJsselmuiden, in verband met aflopende contracten in de regio Brabant. De overdracht verliep moeizaam, omdat de werkdruk in IJsselmuiden hoog lag, mede vanwege andere nieuwe contracten. Personeel in Tilburg meldde zich ziek of nam verlof op, waardoor de capaciteit ver beneden niveau was. Dit resulteerde in lange wachttijden. In december is formeel alles overgegaan naar de vestiging in IJsselmuiden en daarmee is ook de kwaliteit verbeterd.

4.3. Klachten

In totaal zijn er in 2024 -met betrekking tot het vraagafhankelijk vervoer- 791 klachten ingediend. Daarvan zijn er 593 gegrond bevonden (75%).

In 2024 bedroeg het aantal uitgevoerde ritten 171.516 Rekening houdend met het aantal uitgevoerde ritten, bedraagt het percentage gegronde klachten 0,35% over 2024.

De meest voorkomende gegronde klachten hadden betrekking op het te laat ophalen, duur van de rit of het niet ophalen van de klant (loosmeldingen). Andere klachten betroffen vooral het gedrag van de chauffeur.

De meeste klachten (421) zijn telefonisch ingediend, daarna volgen de e-mail (180) en het webformulier (176). De rest is ingediend via een klantreactiekaart of brief.



Het aantal (gegronde) klachten alsook het percentage gegronde klachten ten opzichte van het aantal uitgevoerde ritten is iets toegenomen ten opzichte van 2023 (0,02%). Dit komt met name door de slechte kwaliteit in perceel 2.

In tabel 17 is het aantal gegronde klachten per gemeente opgenomen.

TABEL 14: AANTAL GEGRONDE KLACHTEN VRAAGAFHANKELIJK VERVOER REALISATIE 2024

Omschrijving	REALISATIE	REALISATIE
BASISGEGEVENS	2023	2024
Valleihopper	Aantal gegronde klachten	Aantal gegronde klachten
Barneveld	69	42
Ede	188	282
Nijkerk	72	56
Renswoude	7	1
Rhenen	36	22
Scherpenzeel	16	5
Veenendaal	106	73
Wageningen	41	97
OV	18	15
Totaal	553	593

In tabel 18 is het percentage gegronde klachten per uitgevoerde rit en per perceel opgenomen. Opvallend hierbij is de stijging in het perceel Ede-Wageningen. In de andere 2 percelen is sprake van een lichte daling en vallen daarmee (net) binnen de gestelde norm van 0,3%.

TABEL 15: % GEGRONDE KLACHTEN PER PERCEEL 2024

Omschrijving	REALISATIE	REALISATIE
BASISGEGEVENS	2023	2024
Valleihopper	% gegronde klachten	% gegronde klachten
Perceel Barneveld/Nijkerk/Scherpenzeel	0,50%	0,33%
Perceel Ede/Wageningen	0,29%	0,45%
Perceel Renswoude/Rhenen/Veenendaal	0,29%	0,21%

4.4. Vervoer

De kwaliteit van de dienstverlening van het vraagafhankelijk vervoer wordt gemonitord op twee elementen:

- Stiptheid
- Omrijden

4.4.1. Stiptheid

Met betrekking tot het op tijd rijden is bepaald dat reguliere ritten vraagafhankelijk vervoer binnen de afgesproken tijdsmarges (15 minuten vóór of 15 minuten na het afgesproken ophaaltijdstip) moeten worden uitgevoerd. Voor prioriteitsritten/ritten met een gegarandeerde aankomsttijd geldt dat de aankomst maximaal 30 minuten vóór en 0 minuten na het afgesproken aankomsttijdstip mag liggen. Op basis van de aangeleverde ritinformatie is in het volgende overzicht procentueel aangegeven hoeveel ritten vraagafhankelijk vervoer in 2023 en 2024 tijdig zijn uitgevoerd.



TABEL 16: STIPTHEID REALISATIE 2024

Omschrijving	REALISATIE	REALISATIE
BASISGEGEVENS	2023	2024
Valleihopper	% stiptheid	% stiptheid
Januari	89,7	89,4
Februari	89,0	90,3
Maart	89,2	90,3
April	87,9	91,5
Mei	86,4	90,7
Juni	86,9	86,8
Juli	88,8	88,3
Augustus	86,6	85,6
September	87,0	80,4
Oktober	89,6	88,3
November	87,0	87,4
December	87,9	92,0
Totaal	88,0	88,4

De stiptheid en daarmee de kwaliteit van de ritten staan nog steeds onder druk van chauffeurstekorten. Het gemiddelde is lager dan de gestelde normen. Dat is ook terug te zien in het aantal klachten en de opgelegde malussen.

4.4.2. Omrijden

Met betrekking tot het omrijden van het vraagafhankelijk vervoer is in de aanbesteding in het Programma van Eisen gesteld dat voor de kortere ritten (tot 10 kilometer) een maximale omrijdtijd van 15 minuten geldt en voor de ritten langer dan 10 kilometer de maximale omrijdtijd van 30 minuten mag bedragen.

In onderstaande tabel is aangegeven hoeveel procent van de uitgevoerde ritten vraagafhankelijk vervoer binnen de toegestane omrijdtijd is uitgevoerd.

TABEL 17: OMRIJDEN REALISATIE 2024

Omschrijving	REALISATIE	REALISATIE
BASISGEGEVENS	2023	2024
Valleihopper	% omrijden	% omrijden
Januari	89,8	89,4
Februari	89,0	90,2
Maart	88,7	89,0
April	89,0	90,2
Mei	88,2	91,1
Juni	88,2	90,6
Juli	91,2	91,3
Augustus	90,8	93,2
September	89,2	88,3
Oktober	89,8	89,8
November	89,0	89,0
December	88,4	92,2
Totaal	89,2	90,3



5. Risicobeheersing en weerstandsvermogen

5.1. Inleiding

Op grond van artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet de BVO Valleihopper in de paragraaf weerstandsvermogen inzicht verschaffen in de robuustheid van de rekening. Het weerstandsvermogen van de BVO Valleihopper is het vermogen om niet structurele financiële tegenvallers te kunnen opvangen zodat de taken kunnen worden voortgezet. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (zijnde de middelen waarover de BVO Valleihopper beschikt of kan beschikken om niet-begrote kosten te dekken) en de risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de regio. Conform het instellingsbesluit van BVO Valleihopper zal het weerstandsvermogen een bedrag gelijk aan 3% van de jaarlijkse exploitatielast niet te boven gaan.

5.1.1. Financiële kengetallen

De berekeningsmethode voor de financiële kengetallen is via een ministeriële regeling voorgeschreven. Hiermee wordt de (onderlinge) vergelijkbaarheid (van gemeenschappelijke regelingen) bevorderd.

Omdat Valleihopper geen eigen vermogen en geen schulden heeft is zowel de netto schuldquote, de solvabiliteitsratio als de structurele exploitatieruimte 0%.

Rekening 2024	
Netto schuldquote	0%
Solvabiliteitsratio	0%
Structurele exploitatieruimte	0%

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

De solvabiliteitsratio daarentegen geeft het eigen vermogen weer als percentage van het totale balanstotaal.

5.1.2. Rente

In 2024 is € 15.107 aan rente ontvangen.

5.1.3. Risico's

1. Risico's voortvloeiend uit het eigen beleid;
2. Risico's voortvloeiend uit het beleid van een hogere overheid;
3. Risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties;
4. Risico's voortvloeiend uit het doen / nalaten van derden;
5. Risico's voortvloeiend uit voor de regio niet te beïnvloeden autonome ontwikkelingen.

Ad.1 Risico's voortvloeiend uit het eigen beleid

Er zijn geen risico's voortvloeiend uit eigen beleid. Eventuele tekorten op de exploitatie worden evenredig opgevangen door de deelnemende gemeenten conform het instellingsbesluit van de BVO Valleihopper.

Ad.2 Risico's voortvloeiend uit het beleid van een hogere overheid

Geen.

Ad.3 Risico's voortvloeiend uit de samenwerking met andere gemeenten en instanties

Geen.



Ad.4 Risico's voortvloeiend uit het doen / nalaten van derden

Valleihopper heeft geen eigen kantoorinboedel, maar maakt gebruik van de faciliteiten van de gemeente Barneveld. Risico's voortvloeiend uit het doen / nalaten van derden zijn afgedekt door de verzekering van de gemeente Barneveld.

Ad. 5 Risico's voortvloeiend uit voor de regio niet te beïnvloeden autonome ontwikkelingen.

Inflatieontwikkeling loon- en prijsstijging. Deze ontwikkeling wordt meegenomen in de gemeentelijke bijdragen.

5.1.4. Reserves

Omdat jaarlijks het resultaat wordt verrekend onder de deelnemers, heeft BVO Valleihopper geen eigen reserves. In het instellingsbesluit van Valleihopper is het uitgangspunt opgenomen dat de deelnemers er steeds voor zorgen dat de BVO over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

5.2. Financiering

5.2.1. Algemeen

Het financieringsvraagstuk van BVO Valleihopper is van een beperkte omvang. Dit heeft vooral te maken met het feit dat de bedrijfsvoering onderdelen worden afgenomen van de gemeente Barneveld en het grootste deel van de bestedingen bestaat uit kosten voor inhuur of daaraan gerelateerde kosten. De financieringsrisico's zijn om die reden slechts beperkt.

5.2.2. Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de wet FIDO een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt in 2024 8,5% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming. In de begroting van 2024 is dit een bedrag van € 4.156.008. De kasgeldlimiet bedraagt dan € 353.261.

5.2.3. Rente-risiconorm

Om het herfinancieringsrisico voor de samenwerkingsverbanden te beperken is een norm ingesteld waaraan de samenwerkingsverbanden worden getoetst: De rente-risiconorm. Om de risico's van hogere renten bij noodzakelijke herfinancieringen en/of renteherzieningen te beperken, mag het totaal van de leningen die moeten worden geherfinancierd of waarvan de rente moet worden herzien, jaarlijks niet meer dan 20% van de totale vaste schuld per 1 januari bedragen. Dit is in 2024 niet van toepassing op Valleihopper.

5.3. Bedrijfsvoering

5.3.1. Inleiding

Artikel 14 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht BVO Valleihopper om in elk geval de stand van zaken en de voornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering te geven.

5.3.2. Financiën

De cijfers van de begroting zijn het referentiekader voor deze jaarrekening. De hoofdingeling van het jaarverslag in een algemeen en een financieel deel van voorgaande jaren is gehandhaafd. Er is rekening gehouden met de BBV-voorschriften.



5.4. Dienstverleningsovereenkomst

Tot 1 januari 2026 is met de gemeente Barneveld een dienstverleningsovereenkomst gesloten. De gemeente Barneveld zorgt voor:

- Het verschaffen van werkplekken en werkplekondersteuning voor het personeel van de bedrijfsvoeringsorganisatie.
- Expertise op het gebied van HRM, financiële dienstverlening, juridische advisering en inkoop, ICT, communicatie en facilitair advies. De inzet zal in hoofdzaak op afroepbasis geschieden.
- De afhandeling en betaling van betaalbaar gestelde facturen van de contractpartijen waarmee de bedrijfsvoeringsorganisatie contracten heeft afgesloten of subsidie aan heeft verleend.

Het beheerbureau zorgt voor tijdige besluitvorming en ondertekening van de nieuwe DVO (uiterlijk voor 1 september 2025).

5.5. Mogelijk geconstateerde onrechtmatigheden, oorzaken en de in gang gezette verbeteracties.

5.5.1. Inkoop en aanbesteding

Ten aanzien van inkoop zijn voor het jaar 2024 onrechtmatige inkopen geïdentificeerd voor een bedrag van € 38.655,- in verband met niet naleven van de (Europese) aanbestedingsrichtlijnen.

In het 4^e kwartaal van 2023 is met de ingehuurde projectleider overeenstemming bereikt over een vast dienstverband per 1 januari 2024. De positie van de contractbeheerder is per 1 januari 2024 via een DAS procedure ingevuld. Met ingang van 1 februari 2024 is de functie van contractbeheerder ingevuld met een vaste medewerker. De inhuur van derden hebben betrekking op de inhuur bij Traffic Consultancy. Een deel hiervan was voor de inhuur van een onafhankelijk voorzitter voor de beoordeling van de inschrijvingen in het kader van een Europese Aanbesteding. Een ander deel betreft de inhuur van een contractbeheerder (via de DAS; zie hierboven) in verband met inwerkwerkzaamheden en overdracht aan de vaste medewerkers.

5.5.2. Softwaresystemen

Voor de klachtenregistratie en datagegevens wordt al jaren gebruik gemaakt van het programma Smile en PTRM. De kosten hiervoor bedragen respectievelijk € 15.825,- en € 17.378,- per jaar. Deze systemen zijn noodzakelijk om alle data goed te kunnen registreren en monitoren. Aan de hand van deze systemen vindt de afrekening plaats naar contractpartijen.

5.5.3. M&O Beleid

Het bestuur heeft geconcludeerd dat er momenteel geen M&O beleid bestaat. In het bestuurlijk overleg van 4 december 2024 is besloten dat er vooralsnog geen M&O beleid wordt opgesteld.

Conclusie vanuit de afdeling Concerncontrol:

Er is op totaalniveau geen sprake van een lastenoverschrijding en de onderschrijdingen van de lasten en baten zijn toegelicht. Het onderdeel begrotingsrechtmatigheid is hiermee afgerond voor de rechtmatigheidsverantwoording.

5.6. Verbonden partijen

BVO Valleihopper heeft geen verbonden partijen, zoals bedoeld in de BBV-voorschriften.



6. BELEIDSINDICATOREN

6.1. Formatie

De toegestane formatie voor 2024 is 0 fte*. In 2024 heeft zich hierop geen mutatie voorgedaan.

6.2. Bezetting

De werkelijke bezetting op 1-1-2024 en 31-12-2024 was 0 fte*. In heel 2024 is er geen bezetting geweest.

6.3. Apparaatslasten

De totale apparaatslasten voor 2024 zijn: 0*. Er is geen personeel in dienst.

**Het personeel voor het beheerbureau wordt ingehuurd vanuit de gemeente Barneveld (3 x 24 uur). Conform de Dienstverleningsovereenkomst worden hiervoor door de gemeente Barneveld de salariskosten gefactureerd aan BVO Valleihopper.*

6.4. Externe inhuur

De indicator externe inhuur (personeel via Barneveld) wordt uitgedrukt in het percentage van de kosten van de externe inhuur ten opzichte van de kosten van de totale loonsom + totale kosten van de inhuur externen. Deze indicator is 100%.

6.5. Overhead

De indicator Overhead wordt uitgedrukt in het percentage van de kosten van de overhead ten opzichte van de totale realisatie. De overhead bedraagt € 0.



7. JAARREKENING

7.1. Algemene grondslagen

7.1.1. Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

7.1.2. Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

7.2. Vaste Activa

7.2.1. Algemeen

Hieronder is bij de diverse onderdelen van de vaste activa een toelichting gegeven.

7.2.2. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Deze uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van geschatte inningskansen.

7.2.3. Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

7.2.4. Overlopende activa

De vlottende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

7.2.5. Overig

- *Immateriële vaste activa:* Niet van toepassing
- *Materiële vaste activa:* Niet van toepassing
- *Financiële vaste activa:* Niet van toepassing
- *Vorraden:* Niet van toepassing
- *Eigen vermogen:* Niet van toepassing
- *Voorzieningen:* Niet van toepassing



7.3. Balans per 31 december 2024

In onderstaande tabel is de balans (activa en passiva) weergegeven.

	Bedragen x € 1	
Activa		
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	87.500	174.456
BTW te vorderen	87.500	174.456
Liquide middelen	259.548	1.884
Bankrekeningen	259.548	1.884
Overlopende activa	185.550	846.725
Nog te ontvangen voorschotbedragen	175.413	837.085
Vooruitbetaalde bedragen	10.137	9.640
Totaal vlottende activa	532.598	1 023.065
Totaal Activa	532.598	1.023.065
Passiva		
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Eigen vermogen	-	-
Voorzieningen	-	-
Totaal vaste passiva	-	-
Vlottende schulden met een looptijd < 1 jaar	-	-
Overlopende passiva	532.598	1.023.065
Nog te betalen bedragen (verplichtingen)	532.598	285.346
Voorschotbedragen overheidslichamen		737.720
Totaal vlottende passiva	532.598	1.023.065
Totaal Passiva	532.598	1.023.065



7.4. Toelichting op de balans

- **Vaste schulden, met een rente typische looptijd langer dan één jaar**
N.v.t.
- **Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan één jaar**
Deze schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
- **Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar**
Deze post betreft BTW te vorderen: € 87.500.
- **Liquide middelen**
Deze post betreft het saldo van de bankrekening bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is € 259.548.
- **Schatkistbankieren**
Met ingang van 2014 zijn gemeenschappelijke regelingen verplicht liquiditeitsoverschotten af te storten bij het Rijk. Bestuurlijk is op 4 december 2024 besloten voorlopig geen gebruik te maken van Schatkistbankieren omdat de overschotten minimaal zijn.

7.4.1. Overlopende activa

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

- Nog te ontvangen voorschotbedragen: deze post bedraagt € 175.413. Het gaat om nog te ontvangen gemeentelijke bijdragen (€ 175.413).
- Vooruitbetaalde bedragen: deze post bedraagt € 10.137. Het gaat hier om een vooruitbetaalde jaarfactuur.

7.4.2. Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Deze post betreft nog te betalen bedragen (verplichtingen): € 545.178. Dit heeft betrekking op nog te betalen na-declaraties van de vervoerders (€ 314.826) en Coronacompensatie (€ 230.352)

7.5. Niet in de balans opgenomen rechten/ verplichtingen

N.v.t



7.6. Overzicht baten en lasten

Omschrijving	BEGROTING	REALISATIE
LASTEN	2024	2024
Valleihopper		
Kosten callcenter:		
• vraagafhankelijk	€ 216.912	€ 232.333
Kosten vervoer:		
• vraagafhankelijk	€ 3.621.089	€ 3.712.838
Projectkosten		
Kosten beheerbureau	€ 426.227	€ 374.741
Totaal lasten	€ 4.264.228	€ 4.319.912
BATEN		
Bijdrage gemeenten	€ 3.744.009	€ 3.625.239
Bijdrage gebruikers/ provincie Utrecht	€ 520.219	€ 502.120
Provincie Utrecht		€ 192.553
Totaal baten	€ 4.264.228	€ 4.319.912
Saldo baten en lasten	€ 0	€ 0

7.7. Lasten en baten - Toelichting

7.7.1. Lasten - Toelichting

Kosten callcenter:

Dit betreffen de kosten voor het callcenter voor de ritaanname en klantenservice. Zij ontvangen daarvoor een vergoeding per declarabele rit. Daarbovenop is tot en met einde contract (31-12-2024) een opslag afgesproken vanwege de volumedalingen als gevolg van de Coronacrisis.

Kosten vervoer:

Dit betreffen de kosten voor het uitvoeren van het vervoer voor Valleihopper. Vervoerders ontvangen daarvoor een vergoeding per declarabele kilometer. Daarbovenop is tot en met einde contract (31-12-2024) een opslag afgesproken vanwege de volumedalingen als gevolg van de Coronacrisis.

Projectkosten:

Dit betreffen de kosten om Valleihopper op een correcte manier uit te laten voeren. Hieronder vallen o.a. de personeelslasten en huisvesting.

7.7.2. Baten - Toelichting

Bijdrage Provincie:

De provincie Utrecht draagt bij door de kosten voor de uitvoering van het OV vangnet te betalen.

Bijdrage Gebruikers:

Voor het gebruik van Valleihopper betalen de gebruikers een reizigersbijdrage. Deze bijdrage bestaat uit een opstaptarief en een bijdrage per reizigerskilometer. Deze bijdrage wordt verrekend met de bijdragen van de gemeenten.



7.8. Overzicht incidentele baten en lasten

In 2024 zijn geen incidentele kosten gemaakt.

7.8.1. Begrotingsrechtmatigheid

Op het totaalniveau is geen sprake van overschrijding. Alle kosten worden gedekt uit de bijdragen van provincie en gemeenten.

7.9. Informatie in het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Sinds 1 januari 2013 bestaat de Wet normering topinkomens (WNT). De WNT is van toepassing op Valleihopper. Het voor Valleihopper toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 223.000, inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

De leden van het bestuur van Valleihopper vallen onder het begrip topfunctionaris als bedoeld in de WNT, maar ontvangen van Valleihopper geen bezoldiging. Er is geen sprake van een ambtelijk eindverantwoordelijke van BVO Valleihopper die aangemerkt zou moeten worden als topfunctionaris zoals bedoeld in de WNT. Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet Valleihopper op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op het "overzicht van baten en lasten in de jaarrekening" het volgende opnemen:

Gegevens 2024	
Bedragen x € 1	n.v.t.
Functiegegevens⁵	n.v.t.
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2024	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	n.v.t.
Dienstbetrekking ⁸	n.v.t.
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.
<i>Subtotaal</i>	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	n.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	n.v.t.
Bezoldiging	n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	n.v.t.



Onderstaand overzicht betreft de topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Overzicht leden bestuur BVO Valleihopper 2024	
J.M. de Heer	Wethouder gemeente Barneveld
P. de Pater	Wethouder gemeente Ede
R. Windhouwer	Wethouder gemeente Nijkerk
K. Eskes	Wethouder gemeente Renswoude
C. Folmer	Wethouder gemeente Rhenen
H. Vlastuin	Wethouder gemeente Scherpenzeel
M.R. Beek	Wethouder gemeente Veenendaal
E. Bijleveld	Wethouder gemeente Wageningen

7.9.1. Gebeurtenissen na balansdatum

N.v.t.

7.10. Rechtmatigheidsverantwoording

7.10.1. Verantwoordelijkheid bestuur

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het bestuur BVO Valleihopper toe in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting, verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het bestuur op 27 maart 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten en is daarmee vastgesteld op € 129.538.

7.11. Conclusie

Het bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.



8. CONTROLEVERKLARING ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT