Publiek Vervoer
GRONINGEN DRENTHE



Ontwerpbegroting 2022 - 2025

Voorwoord / aanbiedingsbrief

Beste lezer,

Voor u ligt de ontwerpmeerjarenbegroting 2022 – 2025 van Publiek Vervoer Groningen Drenthe. Publiek Vervoer Groningen Drenthe is een samenwerkingsorganisatie van alle Groningse en Drentse gemeenten en het OV-bureau Groningen Drenthe.

Op het moment van schrijven van de ontwerpbegroting moet er door de opdrachtgevers nog een beslissing genomen worden inzake het verlengen van de vervoerovereenkomsten of het opnieuw aanbesteden van het vervoer. De huidige overeenkomsten lopen namelijk tot 31 juli 2022. Er zal vroegtijdig in 2021 een besluit genomen moeten worden om te verlengen c.q. opnieuw aan te besteden.

Wanneer er in 2021 een besluit wordt genomen om de vervoerovereenkomsten met de vervoerders te verlengen zal in 2022 steeds meer nadruk liggen op doorontwikkeling van het vervoerssysteem. Bijvoorbeeld de MaaS pilot zal in Groningen en Drenthe volop in uitvoering zijn en allerlei aanknopingspunten voor doorontwikkeling van het vervoerssysteem en daarmee tevens mogelijkheden tot sociale inclusie van Wmo-geïndiceerden en leerlingen die gebruik van het leerlingenvervoer opleveren.

Echter wanneer er in 2021 een besluit wordt genomen om de vervoerovereenkomsten met de vervoerders niet te verlengen zal 2022 volledig in het teken van de nieuwe aanbesteding staan. Dit zal dus verstrekkende gevolgen hebben voor de focus van Publiek Vervoer Groningen Drenthe.

Wanneer in 2021 gekozen wordt voor niet verlengen van de contracten zal ook dit effect hebben op de begroting, omdat daarvoor extra capaciteit nodig is.

Het wordt hoe dan ook een bijzonder jaar.

Jan Bos,
directeur Publiek Vervoer Groningen Drenthe

INHOUDSOPGAVE

1. SAMENVATTING / KERNGEGEVENS 5

2. ALGEMENE GEGEVENS 6

3. ONTWIKKELING, INZICHT EN OPGAVEN 8

3.1 Rollen 8

3.2 Activiteiten en opgaven Publiek Vervoer Groningen Drenthe 8

3.2.1 Contractbeheer 8

3.2.2 Klachtenmanagement 9

3.2.3 Kennis- en adviescentrum 9

3.2.4 Subsidies 9

3.3 Financieel inzicht 10

3.3.1 Algemeen beeld begroting inkomsten 10

3.3.2 Analyse op hoofdlijnen 11

4. PARAGRAFEN 12

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 12

4.2 Financiering 16

4.3 Bedrijfsvoering 16

5. GRONDSLAGEN 18

6. OVERZICHT BATEN EN LASTEN 19

6.1 Toelichting 19

6.2 Incidentele baten en lasten 20

6.3 Mutaties in reserves en voorzieningen 20

6.4 Mutaties in onvoorzien 20

7. BALANS 21

7.1 Balans 21

7.2 Toelichting 21

Bijlagen

Bijlage 1 Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Bijlage 2 Beleidsindicatoren

Bijlage 3 Bijdrage deelnemers

Begroting



1. Samenvatting / Kerngegevens

Met deze begroting geven we inzicht in de plannen, ontwikkeling en financiële gezondheid van 2022 met een meerjarenperspectief tot en met 2025. Publiek Vervoer is nog in ontwikkeling en we gaan door met het professionaliseren van de organisatie en de uitvoering van onze taken.

Omschrijving baten	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Bijdrage deelnemers	€ 869.079	€ 887.590	€ 905.697	€ 924.173
Extra inkomsten doorontwikkeling	€ -	€ -	€ -	€ -
Extra inkomsten individuele opdrachten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ 869.079**	**€ 887.590**	**€ 905.697**	**€ 924.173**
Omschrijving lasten	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Personeel	€ 283.469	€ 289.538	€ 295.472	€ 301.529
Inhuur deelnemers	€ 205.391	€ 209.909	€ 214.318	€ 218.818
inhuur derden	€ 200.737	€ 205.153	€ 209.461	€ 213.860
DVO OV-Bureau	€ 46.528	€ 47.226	€ 47.934	€ 48.653
DVO Gemeenten	€ 2.100	€ 2.132	€ 2.163	€ 2.196
Bedrijfsvoeringskosten	€ 109.500	€ 111.356	€ 113.213	€ 115.102
Projectkosten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidentele lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Totaal	**€ 867.724**	**€ 885.313**	**€ 902.562**	**€ 920.159**
Saldo	**€ 1.355**	**€ 2.277**	**€ 3.135**	**€ 4.015**

Korte analyse op hoofdlijnen

Baten

De begroting is gebaseerd op de structurele baten zoals deze bij de oprichting is vastgesteld. Gedurende het boekjaar kunnen er aanvragen komen voor het uitvoeren van extra taken. Voor deze aanvullende incidentele uitgaven verwachten we aanvullende incidentele inkomsten. De uitgaven worden altijd kostendekkend gefinancierd door de opdrachtgever.

Lasten

De begroting is kostendekkend opgesteld, op basis van het primaire proces en de taken van de samenwerkingsorganisatie. De afgelopen jaren zijn er extra uitgaven geweest die niet in de begroting zijn opgenomen. Deze uitgaven zijn in overleg met de deelnemers gefactureerd middels een verzamelfactuur. De deelnemers hebben besloten om de begroting niet te verhogen met een werkbudget, waarmee de extra kosten in eerste instantie kunnen worden gedekt. De uitgaven voor aanvullende opdrachten worden daarom middels een verzamelfactuur per half jaar gefactureerd aan de deelnemers, voor wie deze aanvullende opdrachten zijn uitgevoerd.

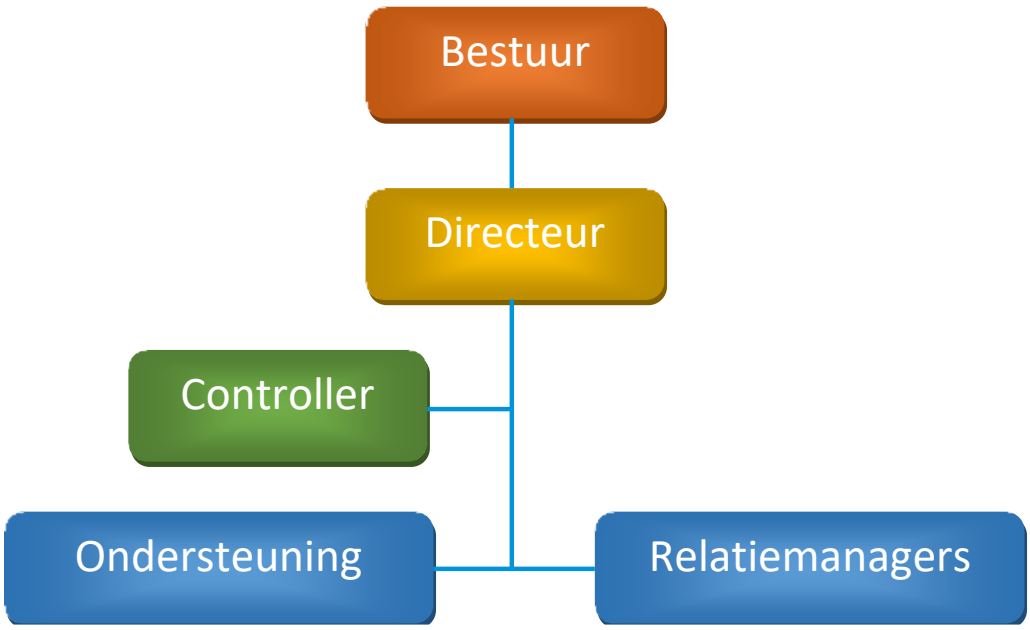
2. Algemene gegevens

Binnen Publiek Vervoer worden verschillende vervoersvormen uitgevoerd. Enerzijds vervoersvormen waar alle inwoners en bezoekers van Groningen en Drenthe gebruik van kunnen maken zoals een hubtaxi, buurtbus, lokaal vervoer en anderzijds het doelgroepenvervoer zoals het Wmo-vervoer, leerlingenvervoer en vervoer in het kader van de Participatiewet.

De deelnemers van de Samenwerkingsorganisatie Publiek Vervoer Groningen Drenthe bestaan uit alle gemeenten (22) in Groningen en Drenthe en het OV-bureau Groningen Drenthe. Het is een zogeheten bedrijfsvoeringsorganisatie (ook wel: GR-light genoemd). Dit betekent dat bepaalde taken van de deelnemers zijn overgedragen aan het uitvoerend team Publiek Vervoer. Het betreft de taken:

- Contractbeheer en relatiemanagement
- Klachtenloket en klantparticipatie
- Kennis- en adviesfunctie (incl. doorontwikkeling)

Het organogram van de bedrijfsvoeringsorganisatie is als volgt:



Missie

Wij - alle samenwerkende overheden- willen in Groningen en Drenthe een optimaal vervoersnetwerk creëren, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen. Zodat alle inwoners naar hun werk of school gaan en/of deel kunnen nemen aan het sociale leven en voor bezoekers aan onze provincies.

Visie

Wij staan voor een inclusieve samenleving, waaraan iedereen kan deelnemen die dat wil. Ongeacht of je woont op het platteland of in stedelijk gebied en ongeacht welke ondersteuning je nodig hebt. Voorwaarde hiervoor is dat reizigers -jong en oud- veilig, flexibel en zelfstandig kunnen reizen. En waar we altijd vervoersondersteuning-op-maat (of passend vervoersondersteuning) kunnen bieden aan hen die dat nodig hebben. Waar aanbieders van vervoer een gezonde bedrijfsvoering kunnen hebben met goed werkgeverschap. En waar innovatief ondernemerschap beloond wordt.

Dit doen we door te zoeken naar manieren om efficiënter te reizen. Bijvoorbeeld door meer samen te reizen waar dat kan. En door samen met reizigers en aanbieders te blijven werken aan de doorontwikkeling van publiek vervoer. Het zal nooit af zijn; en er zullen dingen wel eens niet lukken of anders gaan dan gepland. Maar samen maken we stap-voor-stap een goed ontwikkeld vervoersnetwerk.

Bestuur

Het team Publiek Vervoer wordt aangestuurd door de directeur Jan Bos. Hij legt verantwoording af aan de deelnemers. Zij zijn vertegenwoordigd in een bestuur. Dit bestuur bestaat uit een afgevaardigde per regio en een afgevaardigde van het OV-bureau.
Normaliter vergadert het bestuur viermaal per jaar.

Samenstelling bestuur	
Wethouder gemeente Groningen	I. Jongman
Wethouder gemeente Westerkwartier	B. Nederveen
Wethouder gemeente het Hogeland	M. de Visser
Wethouder gemeente Stadskanaal	G. Brongers-Roffel
Wethouder gemeente Noordenveld	K. Ipema
Wethouder gemeente Meppel	H. ten Hulscher
Wethouder gemeente Emmen	G. Rink
Directeur OV-bureau Groningen Drenthe	W. Mol

3. Ontwikkeling, inzicht en opgaven

3.1 Rollen

De deelnemers zijn verantwoordelijk voor het beleid en zijn de opdrachtgevers van de vervoerders. Publiek Vervoer voert namens de gemeenten het contractmanagement uit, zorgt voor een onafhankelijk klachtenloket en is een kennis en adviescentrum voor de deelnemers zodat zij het vervoer verder kunnen ontwikkelen en verbeteren. Vervoerders verzorgen de ritten van publiek vervoer.



3.2 Activiteiten en opgaven Publiek Vervoer Groningen Drenthe

Samenwerkingsorganisatie Publiek Vervoer Groningen Drenthe is een bedrijfsvoeringsorganisatie de namens de deelnemers taken uitvoert. Er vindt geen beleidsvorming plaats, dat is aan de deelnemers.

Publiek Vervoer Groningen Drenthe heeft drie taken:

- Contractbeheer en relatiemanagement
- Klachtenloket en klantparticipatie
- Kennis- en adviescentrum (incl. doorontwikkeling)

3.2.1 Contractbeheer

Publiek Vervoer beheert namens de deelnemers de contracten van het Wmo-vervoer, leerlingenvervoer, hubtaxi, vervoer sociale werkplaats en lokale vervoersoplossingen zoals sommige stadsdiensten en buurtbussen. Totaal gaat het hier om contracten met een waarde van ongeveer € 30 miljoen.
Onder contractbeheer verstaan we, dat we erop toezien dat de vervoerders de contracten conform bestek uitvoeren. In het verlengde hiervan zetten we ook in op het verzamelen en beheren van data die hiervoor nodig is, zoals het monitoren en het door ontwikkelen van het vervoer naar een hoger kwaliteitsniveau. Dit gebeurt in goede samenwerking met de gecontracteerde vervoerders. Juist in die samenwerking kunnen we elkaar stimuleren en inspireren. Contractbeheer is geen eenzijdige benadering vanuit het contract. Tevens houdt contractbeheer in dat er relatiemanagement is met de deelnemers.

Het contractbeheer krijgt vorm door veelvuldig overleg met vervoersbedrijven en m.n. gemeenten en per kwartaal een contractbeheer bespreking met elk vervoerbedrijf afzonderlijk. Daarnaast zijn er maandelijkse rapportages via het ontwikkelde Dashboard Publiek Vervoer (gebaseerd op Business Intelligence) en maandelijkse factuuranalyses via het Dashboard. Ook plannen we een aantal overleggen tussen gemeenten en vervoerder voor de algemene gang van zaken en actualiteiten.

Doorlooptijd contracten

De contracten met de vervoerders hebben een doorlooptijd van vier jaar. Dit betekent dat deze contracten eind juli 2022 aflopen. Er is in de contracten een mogelijkheid van verlenging opgenomen, namelijk twee jaar en daarna weer een verlengingsmogelijkheid van twee jaar. Dus totaal 4 jaar. Ruim vóór de einddatum van de contracten nemen de deelnemers een besluit over de eerste mogelijke verlenging van 2 jaar. Wanneer we niet verlengen, komt er een opnieuw een aanbesteding. In dat geval start een proces van bestek schrijven,

aanbesteden, gunnen en implementeren. De doorlooptijd van deze processen is zo groot, dat we hier in 2021 mee moeten beginnen, omdat de nieuwe contracten op 1 augustus 2022 ingaan. In 2021 moet daarom reeds een besluit genomen zijn over verlening van de huidige contracten c.q. aanbesteden van het vervoer.

Evaluatie

In principe is er jaarlijks een klanttevredenheidsonderzoek, zo ook in 2022. In 2020 is er een tussenevaluatie uitgevoerd naar het vervoersmodel publiek vervoer. De aandachtpunten die hieruit voortkwamen zijn in 2021 en 2022 opgepakt. Er zal een besluit genomen moeten worden of evaluatie in 2022 aan de orde is.

3.2.2 Klachtenmanagement

Naast het beheren van de contracten vormen we een klachtenloket voor complimenten en klachten. Dit is ontstaan in overleg met de klankbordgroep van vertegenwoordigers van reizigers. Klachten die bij ons binnenkomen, verwerken we in het systeem Smile. Vervolgens beoordelen wij naar wie de klacht wordt doorgezet: een vervoerder of een gemeente. We verwerken de reactie die volgt tot een antwoord/oplossing voor de klant, gebruiker van publiek vervoer.

Klachten als verbeter-tool

Wij zorgen ervoor dat vervoersbedrijven en de deelnemers realtime data krijgen uit het Dashboard Publiek Vervoer over de verschillende klachten. Op grond van een analyse van de klachten krijgen we inzicht waar verbeterpunten liggen. Klachtenmanagement is dus in eerste instantie gericht op het afhandelen van klachten, maar genereert tegelijkertijd een schat aan informatie over waar er verbeterpunten liggen. Dit kan gaan over de uitvoering van vervoer, maar ook met het beleid van de gemeente. Het klachtensysteem wordt gebruikt om het klanttevredenheidsonderzoek toe te spitsen op het doorvragen over patronen die in de klachtenoverzichten naar voren komen.

3.2.3 Kennis- en adviescentrum

Onze derde taak is kennis delen en advies geven. Binnen deze taak is het adviseren over doorontwikkelingen van belang. Met doorontwikkeling bedoelen we het verbeteren van de huidige werkwijze, het uitbreiden naar meerdere vormen van doelgroepenvervoer, maar ook het meer integreren van de vervoersmodaliteiten van het openbaar vervoer en publiek vervoer. In dit kader neemt Publiek Vervoer deel aan landelijke netwerken en aan Europese projecten waar dat mogelijk is. Tevens kunnen onze deelnemers deze adviezen meenemen in de doorontwikkeling van hun beleid.

Data Dashboard Publiek Vervoer

Sinds 2018 wordt van elke rit die verreden is binnen publiek vervoer een grote hoeveelheid aan data verzameld. De verzamelde data bieden nu belangrijke informatie die deelnemers kunnen gebruiken om hun beleid te verbeteren. Deze dataverzameling gaat in 2022 en in de jaren daarna alleen maar in waarde toenemen. Het Dashboard Publiek Vervoer, dat we de afgelopen jaren ontwikkelden, wordt ingezet om data te ontsluiten, zodat we op grond daarvan deelnemers kunnen adviseren.

3.2.4 Subsidies

- #### Stronger Combined

  In 2019 startte het Europese Northsea Interreg programma Stronger Combined. Wij nemen deel aan dit programma. Dit programma heeft partners uit de Noordzee-regio in Nederland (Publiek Vervoer Groningen Drenthe), Duitsland, België, Zweden, Noorwegen, Denemarken en Ierland. De helft van de kosten financiert Europa, op voorwaarde dat er cofinanciering voor de andere helft is. Het gezamenlijk doel in het programma Stronger Combined is het integreren van verschillende vervoersstromen. De baten voor 2022 zijn tijdens het opstellen van deze begroting nog niet in beeld en worden tijdens de jaarrekening

van 2022 verantwoord. De betrokken partijen worden periodiek middels een rapportage op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen.

- MaaS-pilot

  Het landelijke programma Mobility as a Service (MaaS) van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat kent 7 pilots. Eén daarvan vindt plaats in de provincies Groningen en Drenthe. De provincies Groningen en Drenthe, het OV-bureau Groningen Drenthe en Publiek Vervoer Groningen Drenthe werken in dit project met elkaar samen. De pilot startte in 2020 en wordt in 2021 en 2022 uitgevoerd. Binnen deze pilot wordt door een MaaS-provider een applicatie ontwikkeld waarmee reizigers een zogeheten ketenreis kunnen plannen, boeken, betalen en beheren. Na de ontwikkeling zet de MaaS-provider (in Groningen Drenthe is dat Arriva) de applicatie operationeel in binnen Groningen Drenthe. Een aandachtspunt voor ons is hoe we Wmo-geïndiceerden en leerlingen met een indicatie voor leerlingenvervoer meer via openbaar vervoer kunnen laten reizen. Binnen dit project kunnen vele sub projecten worden uitgevoerd die hieraan bijdragen. De beschikbare EU middelen worden voor een groot deel gebruikt voor inzet die nodig is in de MaaS-pilot Groningen Drenthe.

3.3 Financieel inzicht

3.3.1 Algemeen beeld begroting inkomsten

In het overzicht hieronder staan de bijdragen per deelnemer voor de periode 2022 tot en met 2025.In dit overzicht staan de bijdragen exclusief BTW. De inspecteur beoordeelde dat wij Belastingplichtig zijn en heeft ons als ondernemer geregistreerd. Dat betekent dat wij omzetbelasting moeten betalen. Concreet houdt dit in dat zowel de uitgaven als de inkomsten met BTW belast zijn.

Bijdragen	%	2022	2023	2024	2025
Deelnemers					
Provincie Groningen					
Eemsdelta	4,83	€ 42.003	€ 42.897	€ 43.772	€ 44.665
Groningen	13,21	€ 114.840	€ 117.286	€ 119.679	€ 122.120
Het Hogeland	3,95	€ 34.346	€ 35.078	€ 35.793	€ 36.523
Midden-Groningen	5,43	€ 47.226	€ 48.232	€ 49.216	€ 50.220
Oldambt	4,19	€ 36.432	€ 37.208	€ 37.967	€ 38.741
Pekela	1,32	€ 11.472	€ 11.716	€ 11.955	€ 12.199
Stadskanaal	3,65	€ 31.721	€ 32.397	€ 33.058	€ 33.732
Veendam	2,56	€ 22.257	€ 22.731	€ 23.195	€ 23.668
Westerkwartier	4,23	€ 36.797	€ 37.581	€ 38.347	€ 39.129
Westerwolde	2,60	€ 22.596	€ 23.077	€ 23.548	€ 24.028
Provincie Drenthe					
Aa en Hunze	1,84	€ 15.991	€ 16.332	€ 16.665	€ 17.005
Assen	4,96	€ 43.132	€ 44.051	€ 44.950	€ 45.867
Borger-Odoorn	1,95	€ 16.947	€ 17.308	€ 17.661	€ 18.021
Coevorden	2,93	€ 25.464	€ 26.006	€ 26.537	€ 27.078
De Wolden	1,72	€ 14.948	€ 15.267	€ 15.578	€ 15.896
Emmen	9,63	€ 83.718	€ 85.502	€ 87.246	€ 89.026
Hoogeveen	4,85	€ 42.185	€ 43.084	€ 43.963	€ 44.859
Meppel	2,37	€ 20.597	€ 21.036	€ 21.465	€ 21.903
Midden Drenthe	2,36	€ 20.510	€ 20.947	€ 21.374	€ 21.810
Noordenveld	2,50	€ 21.727	€ 22.190	€ 22.642	€ 23.104
Tynaarlo	2,31	€ 20.076	€ 20.503	€ 20.922	€ 21.348
Westerveld	1,58	€ 13.731	€ 14.024	€ 14.310	€ 14.602
OV-bureau Groningen Drenthe	15,00	€ 130.362	€ 133.139	€ 135.855	€ 138.626
totaal	**100**	**€ 869.079**	**€ 887.590**	**€ 905.697**	**€ 924.173**

3.3.2 Analyse op hoofdlijnen

Er is gerekend met een indexcijfer zoals hieronder weergegeven. Deze indexering is gebaseerd op Macro Economische Verkenning 2020 van het Centraal Economisch Plan (CPB) die in de kaderbrief 2022 is vastgesteld.

Index	indexering 2022	indexering 2023	indexering 2024	indexering 2025
Loonvoet sector overheid	2,4%	2,2%	2,1%	2,1%
Prijs netto materiële overheidsconsumptie	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Gewogen idex (90% loonvoet / 10 materiële overheidsconsumptie)	**2,31%**	**2,13%**	**2,04%**	**2,04%**

In het onderstaande overzicht staan op hoofdlijnen de lasten (exclusief BTW).

Omschrijving lasten	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Personeel	€ 283.469	€ 289.538	€ 295.472	€ 301.529
Inhuur deelnemers	€ 205.391	€ 209.909	€ 214.318	€ 218.818
inhuur derden	€ 200.737	€ 205.153	€ 209.461	€ 213.860
DVO OV-Bureau	€ 46.528	€ 47.226	€ 47.934	€ 48.653
DVO Gemeenten	€ 2.100	€ 2.132	€ 2.163	€ 2.196
Bedrijfsvoeringskosten	€ 109.500	€ 111.356	€ 113.213	€ 115.102
Projectkosten	€ -	€ -	€ -	€ -
Incidentele lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorzien	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Totaal	**€ 867.724**	**€ 885.313**	**€ 902.562**	**€ 920.159**

Overhead

In de verslaggevingsregels vallen de kosten voor de bedrijfsvoering onder overhead. Het overheadpercentage wordt berekend over de overige producten om eventuele kostendekkende tarieven inzichtelijk te maken. Onze werkzaamheden vallen echter volledig onder de overheadskosten. Er zijn geen kosten die aan andere taakvelden toegerekend kunnen worden.

Vennootschapsbelasting

De Belastingdienst beoordeelde dat de samenwerkingsvrijstelling van toepassing is op de huidige activiteiten. Zolang de feiten en omstandigheden niet veranderen, hoeft er geen aangifte voor de vennootschapsbelasting te worden gedaan.

Onvoorzien

Het jaar 2022 is het vierde boekjaar als zelfstandig orgaan voor Publiek Vervoer. In de afgelopen jaren is gebleken dat er extra inhuurkosten zijn gemaakt voor adviestrajecten met betrekking tot de bedrijfsvoering. Met de kennis van nu is er in de begroting 2022 geanticipeerd op de ontwikkeling. Door het budget van onvoorzien met € 20.000 te verlagen kunnen de extra kosten voor inhuur worden gedekt. Hierdoor hebben wij kunnen voorkomen om de bijdrage voor de deelnemers te verhogen. Gezien het risicoprofiel en de voorspelbaarheid van de kosten van Publiek Vervoer verwachten we dat het nieuwe saldo van de post onvoorzien voldoende is.

4. Paragrafen

Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) (artikel 9) zijn in dit hoofdstuk de verplichte paragrafen opgenomen. In deze begroting zijn alleen de paragrafen opgenomen die relevant zijn. De paragrafen grondbeleid, lokale heffingen en onderhoud kapitaalgoederen en verbonden partijen komen daarom niet in de begroting voor.

De verplichte paragrafen die van toepassing zijn:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandscapaciteit

Publiek Vervoer heeft haar jaarrekening 2020 positief afgesloten en een eigen vermogen van € 41.000. Aan het bestuur wordt in 2021 een verzoek gedaan om hiervan € 25.000 beschikbaar te stellen om een start te kunnen maken met het SMART-plan. De opgebouwde algemene reserve is voldoende voor de weerstandscapaciteit.

Risico's

Alle risico's waarvoor we geen maatregelen hebben getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn, in relatie tot de financiële positie.

Kans dat risico voorkomt	Kans op voordoen risico
Zeer laag	5%
Laag	25%
Gemiddeld	50%
Hoog	75%
Zeer hoog	100%

Ziekteverzuim

Algemeen

We hebben een kleine vaste formatie en zijn hierdoor erg kwetsbaar. Bij uitval van een medewerker heeft dit meteen gevolgen voor het ziekteverzuim en ontstaan er extra inhuurkosten. In de Cao SGO (Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties), staat dat een zieke medewerker gedurende de eerste zes maanden recht heeft op 100% doorbetaling van het salaris. In de zevende tot en met de twaalfde maand is dat 90% en in het tweede ziektejaar 75%. Na 24 maanden moet bij voortdurende ziekte of arbeidsongeschiktheid tot aan het eind van het dienstverband 70% van het loon worden doorbetaald.

Beheersmaatregel

Om dit te voorkomen, treffen we maatregelen die gericht zijn op preventie, het voorkomen van ziekte, zoals coaching en het stimuleren van een gezonde leefstijl.

Calculatie maximaal financieel risico

0,25 Fte inhuur.

Max. financieel risico		Kans	%	Financiële impact
€	20.000	Hoog	75%	€ 15.000

Dataveiligheid en IT omgeving (AVG)

Algemeen

De Europese privacy verordening Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) gaat over de *'bescherming van natuurlijke personen in verband met de verwerking van persoonsgegevens en betreffende het vrije verkeer van die gegevens'*. De AVG trad op 25 mei 2018 in werking. Van organisaties wordt verwacht dat zij hun bedrijfsvoering conform de AVG brengen. Dat betekent dat wij moeten kunnen aantonen dat wij de juiste organisatorische en technische maatregelen hebben genomen om aan de AVG te voldoen. Ook moeten we bewijzen dat we geldige toestemming hebben gekregen voor het verwerken van persoonsgegevens.

Beheersmaatregel

Met onze deelnemers en leveranciers hebben we verwerkersovereenkomsten afgesloten en hebben hiermee geldige toestemming gekregen voor het verwerken van persoonsgegevens. Daarnaast zijn er intern afspraken gemaakt over hoe om te gaan met persoonsgegevens.

Calculatie financieel

Een maximale boete van 4% van de jaarlijkse omzet als blijkt dat we niet kunnen aantonen dat we voldoen aan het naleven van de AVG.

Max. financieel risico		Kans	%	Financiële impact
€	32.000	Gemiddeld	50%	€ 16.000

Totaaloverzicht risico's

In het onderstaande overzicht staan alle risico's en de bijbehorende financiële impact.

Risico	Omschrijving	Financieel risico	Kans op voordoen	Financiële impact
A	Ziekteverzuim	€ 20.000	75%	€ 15.000
B	AVG	€ 32.000	50%	€ 16.000
		€ 52.000		**€ 31.000**

Wij beschikken op dit moment niet over een algemene reserve die we kunnen inzetten met een bufferfunctie als de risico's zoals we die hierboven aangaven, zich voordoen. In de begroting is wel een post *onvoorzien* opgenomen om onvoorziene uitgaven te kunnen dekken.

Weerstandscapaciteit	
Algemene reserve 2020	€ 21.728
Onvoorzien	€ 20.000
Totaal	**€ 41.728**

In het overzicht hieronder staan de richtlijnen van de weerstandscapaciteit en de ratio en de betekenis ervan:

Richtlijnen weerstandscapaciteit	
betekenis ratio	**ratio weerstandscapaciteit**
uitstekend	> 2,0
Ruim voldoende	1,4 < x > 2,0
Voldoende	1,0 < x > 1,4
Matig	0,8 < x > 1,0
Onvoldoende	0,6 < x > 0,8
Ruim onvoldoende	< 0,6

De bovengenoemde ratio/ factor is als volgt:

Factor aanwezig/benodigd weerstandsvermogen		
(a) Minimale benodigde capaciteit	€	31.000
(b) Weerstandscapaciteit	€	41.728
factor: B/A		1,35
oordeel:		Voldoende

Kengetal

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten BBV bepaalt dat gemeenschappelijke regelingen een basis set van financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en op de jaarrekening. Op deze manier is er eenvoudig inzicht in de financiële positie. In de begroting zijn alleen de kengetallen opgenomen die relevant zijn. De kengetallen *grondexploitatie* en *belastingcapaciteit* komen daarom in deze begroting niet voor. Doordat alle baten en lasten op dit moment worden afgerekend met de deelnemers en er geen vermogen wordt opgebouwd, hebben de kengetallen een beperkte waarde.

Netto schuldquote

De netto schuldquote heeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de omzet. Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Om aan de norm te voldoen, moeten de eigen middelen hoger zijn dan de schuldpositie. Voor 2018 is het kengetal 25% en voldoet daarmee aan de gestelde norm.

1 Netto schuldquote

		Realisatie 2020	Begroting 2022
A	Langlopende schulden en vlottende passiva	351.785	344.000
B	Uitzettingen looptijd < 1 jaar en liquide middelen	392.916	367.000
	Netto schuld (A-B)	*-41.131*	*-23.000*
C	Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves)	1.006.474	869.079
	Netto schuldquote (A-B)/C x 100%	**-4%**	**-3%**

Netto schuldquote voor alle leningen

1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

		Realisatie 2020	Begroting 2022
A	Langlopende schulden en vlottende passiva	351.785	344.000
B	Verstrekte leningen	0	0
C	Uitzettingen looptijd < 1 jaar en liquide middelen	392.916	367.000
	Netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A-B-C)	*-41.131*	*-23.000*
D	Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves)	1.006.474	869.079
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A-B-C) / D x 100%	**-4%**	**-3%**

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstperspectief weer. Het betreft het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. De VNG geeft aan dat bij een ratio lager dan 20% er vraagtekens gezet kunnen worden bij de financiële weerbaarheid van de organisatie. Publiek Vervoer is kwetsbaar, maar doordat er met voorschotfinanciering wordt gewerkt, heeft deze ratio niet een directe invloed op de exploitatie.

2. Solvabiliteitsratio

		Realisatie 2020	Begroting 2022
A	Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)	41.132	23.083
B	Balanstotaal	392.916	367.083
	Solvabiliteit (A/B) x 100%	10%	6%

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft inzicht in de mate van het kunnen dragen van de eigen lasten. Alle incidentele baten en lasten worden afgerekend met de deelnemers. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. De norm voor Publiek Vervoer is 0% of hoger. Op basis van de huidige cijfers en met het oog op de begroting is de gemeenschappelijke regeling structureel in evenwicht.

3. Structurele exploitatieruimte

		Realisatie 2020	Begroting 2022
A	Totale structurele lasten	819.677	867.724
B	Totale structurele baten	826.400	869.079
C	Totale structurele toevoegingen aan de reserves	0	0
D	Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	0	0
E	Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves)	1.006.474	869.079
	Structurele exploitatieruimte ((B-A) + (D-C))/(E) x 100%	**1%**	**0%**

Totaaloverzicht

Totaal kengetallen 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2022
Netto schuldquote	-4%	-3%
Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	-4%	-3%
Solvabiliteitsratio	10%	6%
Structurele exploitatieruimte	1%	0%

4.2 Financiering

Onder de financieringsfunctie verstaan we alle activiteiten die gericht zijn op het afstemmen en optimaliseren van de inkomende en uitgaande geldstromen.

Treasury

Op grond van de wet Financiering decentrale overheden (Fido) wordt er aandacht besteed aan Treasury. De financiële administratie is meer ingericht op budgetbeheer dan op het volgen van kasstromen.

Wet HOF

De inwerkingtreding van de wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) leidt gaandeweg tot een EMU-macro-norm voor de decentrale overheid als geheel. De praktijk op dit moment wijst uit, dat het weinig effect heeft voor de financiering.

Schatkistbankieren

Voor zover Publiek Vervoer overtollige middelen heeft, worden die afgeroomd ten gunste van de schatkist vanaf een drempelbedrag. Het drempelbedrag wordt als volgt bepaald: voor overheidsinstellingen met een begrotingstotaal kleiner of gelijk aan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000 bedraagt. Voor Publiek Vervoer betekent dat een saldo groter dan € 250.000 moet worden afgeroomd.

Liquiditeitenbeheer

Er is binnen de organisatie aandacht voor de liquiditeitsstatus en de planning voor de komende periode.

4.3 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft ten minste inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens over de bedrijfsvoering. Wij zijn gericht op uitvoering, wat betekent dat we een uitvoeringsorganisatie zijn waar geen beleidsvorming plaatsvindt, dat doen de deelnemers.
Onze taken zijn:

- Contractbeheer en relatiemanagement
- Klachtenloket en klantparticipatie
- Kennis- en adviesfunctie.

Binnen de kennis- en adviesfunctie ligt een belangrijke taak over het adviseren en daadwerkelijk ter hand nemen van de doorontwikkeling van het vervoerssysteem. Wij hebben een schat aan kennis, data en ervaring die we gebruiken om deelnemers te adviseren over diverse verbeterpunten. Ons doel daarbij is het creëren van een optimaal, duurzaam en toekomstbestendig vervoerssysteem waarin vervoer op langere termijn goed en betaalbaar aangeboden kan blijven aan alle inwoners en bezoekers van Groningen en Drenthe.

Financieel







5. Grondslagen

Bij het opstellen van deze begroting hebben we ons gehouden aan de regels en voorschriften, zoals die staan in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De waardering van de activa en de gebeurt op basis van historische kosten. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden alleen genomen als zij op balansdatum zijn behaald.

In het overzicht hieronder worden de verschillende punten toegelicht.

Immateriële-, materiële- en financiële vaste activa:	De vaste activa wordt opgenomen volgens de historische boekwaarde.
Vorderingen en overlopende activa:	De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorgeschreven indeling met betrekking tot de vorderingen is: • Vorderingen op openbare lichamen (gemeenten, Gemeenschappelijke regelingen, Rijk). • Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen.
Liquide middelen:	Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.
Eigen vermogen, voorzieningen en vaste schulden:	De reserves, voorzieningen en vaste schulden worden per onderdeel beschreven.
Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar:	De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Overlopende passiva:	De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Borgstellingen en/of garantstellingen:	Bij een bedrag van €0 voor borg- en/of garantstellingen wordt er geen toelichting opgenomen.
Stelselwijzigingen:	Er hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.
Consolidatie en verbonden partijen:	In de begrotingsperiode is er geen sprake van consolidatie. Publiek vervoer heeft geen verbonden partijen.
Schattingen:	Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de begroting te kunnen toepassen, moet de leiding een oordeel vormen over verschillende punten en moet zij een inschatting maken voor de bedragen die essentieel zijn voor de begroting. Voor zover van toepassing, is de aard van schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende posten.
Continuïteit:	De begroting is opgesteld op basis van de veronderstelling van continuïteit. Bestuur en directie van Publiek Vervoer hebben geen aanleiding te veronderstellen dat de continuïteit op enigerlei wijze in het geding is.

6. Overzicht baten en lasten

De begroting en de meerjarenraming is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Overzicht Baten en Lasten	Jaarrekening 2020	*Begroting 2021*	*Begroting 2022*	*Begroting 2023*	*Begroting 2024*	*Begroting 2025*
Deelnemersbijdragen	826.402	849.457	869.079	887.590	905.697	924.173
Overige baten doorontwikkeling co-financiering	16.985					
Overige baten opdrachten individuele deelnemers	163.086					
Totale baten	**1.006.474**	**849.457**	**869.079**	**887.590**	**905.697**	**924.173**
Loonsom	234.585	338.703	259.569	265.279	270.850	276.538
Inhuur deelnemers	63.485	73.338	205.391	209.909	214.318	218.818
Inhuur overig	342.414	219.903	200.737	205.153	209.461	213.860
Inhuur totaal	**405.898**	**293.241**	**406.128**	**415.063**	**423.779**	**432.678**
Reiskosten	545	10.000	8.500	8.628	8.757	8.888
Opleidingen	2.117	6.800	6.900	7.004	7.109	7.215
Algemene personele kosten	657	6.800	8.500	8.628	8.757	8.888
Personeelslasten	**643.802**	**655.544**	**689.596**	**704.600**	**719.251**	**734.208**
DVO Gemeenten (Emmen)	1.521	2.100	2.100	2.132	2.163	2.196
DVO OV-Bureau						
DVO OV-Bureau huisvesting	25.000	25.450	25.375	25.756	26.142	26.534
DVO-OV Bureau faciliteiten	10.000	10.180	10.150	10.302	10.457	10.614
DVO OV-Bureau ICT software licentie	9.440	10.455	11.003	11.168	11.335	11.505
Dienstverlening Overeenkomsten	**45.961**	**48.184**	**48.628**	**49.357**	**50.097**	**50.849**
ICT eigen beheer		36.000	25.000	25.533	26.053	26.585
ICT Licentie	59.571	45.000	60.000	60.900	61.814	62.741
Communicatie	2.483	3.000	3.000	3.045	3.091	3.137
verzekering	2.727	2.000	3.000	3.045	3.091	3.137
accountant	11.795	8.000	8.000	8.176	8.348	8.523
Abonnementen		1.000	2.000	2.030	2.060	2.091
Overige bedrijfsvoeringskosten	70.305	5.000	8.500	8.628	8.757	8.888
Eigen bedrijfsvoeringskosten	**146.881**	**100.000**	**109.500**	**111.356**	**113.213**	**115.102**
complimenten & klachten afhandeling	**31.440**					
Projectkosten	**102.315**					
Kapitaallasten						
Incidentele lasten						
Onvoorzien		**40.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
Totale lasten	**970.399**	**843.729**	**867.724**	**885.313**	**902.562**	**920.159**
Saldo van baten en lasten vóór mutatie reserves	**36.075**	**5.728**	**1.355**	**2.277**	**3.135**	**4.015**
Toevoeging en onttrekking reserves						
Toevoeging reserves						
Onttrekkingen reserves						
Saldo van baten en lasten na mutatie reserves	**36.075**	**5.728**	**1.355**	**2.277**	**3.135**	**4.015**

6.1 Toelichting

Baten

De exploitatie van Publiek Vervoer is zeer beperkt. De bijdragen van de deelnemers zijn volgens een verdeelsleutel vastgesteld en toegezegd. De baten zijn verdeeld in twee categorieën:

- structureel
- incidenteel

Deze sluiten aan op de aard van de inkomsten. Bij de structurele baten is rekening gehouden met het verschil van deelnemers.

De baten voor doorontwikkeling en cofinanciering zijn incidentele inkomsten voor extra inzet op innovatie en doorontwikkeling. In 2019 kregen we de toezegging om aan een ontwikkelproject deel te nemen van het EU-programma Stronger Combined en voor een ander project is er een toekenning van het Interregproject G-PaTra van de provincies Groningen en Drenthe. Door deelname wordt een deel van de taken op het gebied van doorontwikkeling gefinancierd met EU-middelen. Uitgangspunt is dat cofinanciering geen doel op zich is, maar uitsluitend helpend bij de optimale uitvoering van de gewenste innovaties. Het betreft incidentele baten en tijdens het opstellen van deze begroting zijn de beschikbare financiële middelen nog niet in beeld en niet opgenomen in deze begroting.

Lasten

De lasten zijn onderverdeeld in een tweetal categorieën:

- personeel
- bedrijfsvoering

Personeel

De personeelslasten bestaat uit de loonsom van de medewerkers in dienst bij Publiek Vervoer. Bij de opmaak van deze begroting heeft Publiek Vervoer drie medewerkers in dienst. Namelijk de directeur, een projectmedewerker en een relatiemanager. Voor de overige taken huren we medewerkers in. Ook de reis-, opleiding en algemene personeelskosten zijn hierin opgenomen.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoeringskosten bestaan uit twee onderdelen:

- Publiek Vervoer heeft een dienstverleningsovereenkomst met het OV-bureau en de gemeente Emmen. Zij verzorgen een groot deel van de zogenaamde PIOFACH (1) taken.
- Daarnaast hebben we ook eigen uitvoeringskosten zoals ICT, externe communicatie, verzekeringen en accountantskosten, etc.

6.2 Incidentele baten en lasten

Het contract met de vervoerders duurt vier jaar. Daarna zijn er twee opties van verlenging voor elk twee jaar. Dit betekent dat de eerste termijn van vier jaar afloopt eind juli 2022. In 2021 zal daarom een keuze gemaakt worden of we opnieuw aanbesteden of dat we verlengen. Als we kiezen voor opnieuw aanbesteden moet er een proces starten van bestek schrijven, aanbesteden, gunnen en implementeren. De doorlooptijd van deze processen is dusdanig groot, dat als de contracten op 1 augustus 2022 moeten ingaan we er in 2021 mee moeten beginnen.

6.3 Mutaties in reserves en voorzieningen

Er worden geen mutaties in de reserves en voorzieningen verwacht in de boekjaren 2022 tot en met 2025. Een mogelijke positief resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

6.4 Mutaties in onvoorzien

In deze begroting is een bedrag van € 20.000 opgenomen als onvoorzien. Gedurende het jaar worden de onttrekkingen in beeld gebracht en de lasten overgeboekt naar de betreffende kostensoort.

[1] *Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Automatisering, Communicatie en Huisvesting*.

7. Balans

7.1 Balans

(bedragen x € 1.000)				*(bedragen x € 1.000)*	
Activa			**Passiva**		
	31-dec-22	**31-dec-21**		**31-dec-22**	**31-dec-21**
Vaste activa			**Eigen vermogen**		
Immateriële vaste activa	0	0	Algemene reserve	22	16
Materiële vaste activa	0	0	Bestemmingsreserve	0	0
Financiële vaste activa	0	0			
			Gerealiseerd resultaat	1	6
			Totaal eigen vermogen	***23***	***22***
			Voorzieningen	0	0
			vaste schulden met een rente-typische looptijd van een ≥ 1 jaar	0	0
Totaal vaste activa	**0**	**0**	**Totaal vaste passiva**	**23**	**22**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	0	0	*Netto-vlottende schulden*	*318*	*318*
			Banksaldi Schatkistbankieren	69	69
			Kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	*117*	*116*	Overige schulden	249	249
Vorderingen op openbare lichamen	65	71			
Overige vorderingen	52	45	*Overlopende passiva*	*26*	*26*
			Voorschotten overige Nederlandse overheidslichamen	26	26
Overlopende activa	*0*	*0*			
Voorschotten overige Nederlandse overheidslichamen	0	0	Verplichtingen die in het begrotings-jaar zijn opgebouwd en die in het volgende jaar tot betaling komen	0	0
Overige vooruitbetaalde bedragen	0	0			
Liquide middelen	*250*	*250*			
kas- en banksaldi	250	250			
Totaal vlottende activa	**367**	**366**	**Totaal vlottende passiva**	**344**	**344**
Totaal	***367***	***366***	***Totaal***	***367***	***366***

7.2 Toelichting

Activa

Vaste activa

Niet van toepassing. Publiek Vervoer beschikt niet over vaste activa en is niet voornemens om activa aan te schaffen.

Voorraden

Publiek Vervoer beschikt niet over voorraden.

Vlottende activa

Vorderingen

Onder de vlottende activa zijn de vorderingen opgenomen.

Overlopende activa:

Onder de overlopende activa zijn de voorschotten en overige vooruitbetaalde bedragen opgenomen.

Liquide middelen

Banksaldo en schatkistbankieren

We beschikken over een eigen bankrekening bij de BNG bank. Het saldo van de betreffende bankrekening is opgenomen onder de liquide middelen. Het saldo bestaat uit het rekeningresultaat van de voorgaande jaren.

Passiva

Vaste passiva

Onder de vaste passiva is het begrote resultaat weergegeven die voortvloeit uit de exploitatie. We beschikken niet over bestemmingsreserves of voorzieningen en zijn op basis van de huidige cijfers niet van plan om deze te vormen. Het saldo van de jaarrekening wordt gestort in de algemene reserve waardoor er initiatieven gefinancierd kunnen worden.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva worden de kortlopende schulden en de vooruit ontvangen bedragen dan wel de nog te betalen bedragen. Voor ons gaat het om de verhouding met de deelnemers.

Langlopende financiële verplichtingen en rechten

Publiek Vervoer heeft op het moment van schrijven geen langlopende financiële verplichtingen of rechten.

Bijlagen


Publiek Vervoer
GROONINGEN DRENTHE
Naam
Klantnr.
it boeken? Bel: 0800 40 20 104

Bijlage 1 Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

	Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
0.1	Bestuur			€ -
0.2	Burgerzaken			€ -
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden			€ -
0.4	Overhead	€ 869.079	€ 867.724	€ 1.355
0.5	Treasury			€ -
0.61	OZB woningen			€ -
0.62	OZB niet-woningen			€ -
0.63	Parkeerbelasting			€ -
0.64	Belastingen overig			€ -
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds			€ -
0.8	Overige baten en lasten			€ -
0.9	Vennootschapsbelasting			€ -
0.10	Mutaties reserves	€ -	€ -	€ -
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		€ 1.355	€ -1.355
0.0	**Bestuur en ondersteuning**	**€ 869.079**	**€ 869.079**	**€ -**
1.1	Crisisbeheersing en brandweer			€ -
1.2	Openbare orde en veiligheid			€ -
1.0	**Veiligheid**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
2.1	Verkeer en vervoer			€ -
2.2	Parkeren			€ -
2.3	Recreatieve havens			€ -
2.4	Economische havens en waterwegen			€ -
2.5	Openbaar vervoer			€ -
2.0	**Verkeer, vervoer en waterstaat**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
3.1	Economische ontwikkeling			€ -
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur			€ -
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen			€ -
3.4	Economische promotie			€ -
3.0	**Economie**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
4.1	Openbaar basisonderwijs			€ -
4.2	Onderwijshuisvesting			€ -
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken			€ -
4.0	**Onderwijs**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
5.1	Sportbeleid en activering			€ -
5.2	Sportaccomodaties			€ -
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie			€ -
5.4	Musea			€ -
5.5	Cultureel erfgoed			€ -
5.6	Media			€ -
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie			€ -
5.0	**Sport, cultuur en recreatie**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie			€ -
6.2	Wijkteams			€ -
6.3	Inkomensregelingen			€ -
6.4	Begeleide participatie			€ -
6.5	Arbeidsparticipatie			€ -
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)			€ -
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+			€ -
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-			€ -
6.81	Geëscaleerde zorg 18+			€ -
6.82	Geëscaleerde zorg 18-			€ -
6.0	**Sociaal Domein**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
7.1	Volksgezondheid			€ -
7.2	Riolering			€ -
7.3	Afval			€ -
7.4	Milieubeheer			€ -
7.5	Begraafplaatsen en crematoria			€ -
7.0	**Volksgezondheid en milieu**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
8.1	Ruimtelijke ordening			€ -
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)			€ -
8.3	Wonen en bouwen			€ -
8.0	**Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
	TOTAAL	**€ 869.079**	**€ 869.079**	**€ -**

Bijlage 2 Beleidsindicatoren

Taakveld	Indicator	Eenheid	Waarde	Bron	Periode	Beschrijving
0. Bestuur en ondersteuning	inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur	38%	Begroting 2022	2022	Peildatum 15-2-2021
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	100%	Begroting 2022	2022	Peildatum 15-2-2021

De beleidsindicatoren geven een mogelijkheid tot vergelijking tussen deelnemers en/of gemeenschappelijke regelingen. De overige beleidsindicatoren zijn niet van toepassing.

Bijlage 3 Bijdrage deelnemers

Bijdragen	%	2022	
Deelnemers			
Provincie Groningen		***excl btw***	***totaal incl btw***
Eemsdelta	4,83	€ 42.003	€ 50.823
Groningen	13,21	€ 114.840	€ 138.957
Het Hogeland	3,95	€ 34.346	€ 41.559
Midden-Groningen	5,43	€ 47.226	€ 57.143
Oldambt	4,19	€ 36.432	€ 44.082
Pekela	1,32	€ 11.472	€ 13.881
Stadskanaal	3,65	€ 31.721	€ 38.383
Veendam	2,56	€ 22.257	€ 26.931
Westerkwartier	4,23	€ 36.797	€ 44.524
Westerwolde	2,60	€ 22.596	€ 27.341
Provincie Drenthe			
Aa en Hunze	1,84	€ 15.991	€ 19.349
Assen	4,96	€ 43.132	€ 52.190
Borger-Odoorn	1,95	€ 16.947	€ 20.506
Coevorden	2,93	€ 25.464	€ 30.811
De Wolden	1,72	€ 14.948	€ 18.087
Emmen	9,63	€ 83.718	€ 101.299
Hoogeveen	4,85	€ 42.185	€ 51.044
Meppel	2,37	€ 20.597	€ 24.923
Midden Drenthe	2,36	€ 20.510	€ 24.817
Noordenveld	2,50	€ 21.727	€ 26.290
Tynaarlo	2,31	€ 20.076	€ 24.292
Westerveld	1,58	€ 13.731	€ 16.615
OV-bureau Groningen Drenthe	15,00	€ 130.362	€ 157.738
totaal	**100**	**€ 869.079**	**€ 1.051.586**