

Jaarstukken 2015

Inhoudsopgave

Bladzijde

Jaarverslag

A. Algemeen gedeelte

1. Inleiding	3
2. Bestuur	3
3. Klankbordgroep	3
4. Klachten	4
5. Op tijd rijden van een rit	5
6. Aantallen pashouders	6
7. Aantal gereden ritten en zones	6
8. Indicatie	7
9. Sociaal begeleiding	7
10. Meeste bezochte bestemmingen	7

Financieel gedeelte

B. Algemeen financieel deel

1. Twee geldstromen	8
2. BTW	8
3. Boete	8
4. Correctie op gegronde klachten	8
5. Begroting 2015	8

C. Toelichting op financieel deel in jaarrekening 2015

1. Vervoersbijdrage	9
2. Opbrengsten	9
3. Uitvoeringsorganisatie CVV	9
4. Personeelskosten	9
5. Accountantskosten	9
6. Huisvestingskosten	9
7. Projectkosten	10
8. Wmo kosten	10
9. Voorstel Eigen Vermogen	10

Jaarrekening

Balans	11
Staat van baten en lasten	12
Toelichting op de balans 2015	13
Toelichting op staat van baten en lasten	17
Vervoersbijdrage	19
Verdeling van de kosten	20
Overige gegevens:	
Wet Normering Topinkomens	21
Resultaatbestemming	22
Bijlage	23
Controleverklaring	24

Jaarverslag 2015

Voorwoord

Dit Jaarverslag, zoals het thans voor u ligt, is niet volledig zonder een paar belangrijke kanttekeningen. Voor de samenstelling van de grafieken en de berekeningen is zoals andere jaren gebruik gemaakt van de cijfers zoals Connexxion altijd heeft aangeleverd in de vorm van de managementrapportage. Om de cijfers van 2015 te kunnen vergelijken met de cijfers uit de voorgaande jaarverslagen is deze keer dezelfde systematiek gekozen.

Tijdens de voorbereidingen voor de aanbesteding van het nieuwe contract voor het CVV is een analyse gemaakt van de door Connexxion aangeleverde rittenbestanden. Uit deze analyse bleek dat de aangeleverde managementrapportages niet een-op-een aansluiten op de rittenbestanden. Er werd een verschil geconstateerd tussen de managementrapportages en de rittenbestanden. Het bestuur van het CVV heeft dit grondig laten onderzoeken en is in gesprek gegaan met de directie van Connexxion Taxi Services. Dit heeft ertoe geleid, dat de overeenkomst met Connexxion medio 2016 is beëindigd. De stichting en Connexxion zijn in 2016 onderling overeengekomen, dat Connexxion een schikking zou betalen ten bedrage van € 200.000, omdat gebleken was dat er mogelijk teveel ritten waren gedeclareerd. Dit komt ten bate van de extra gemaakte uitvoeringskosten in 2016 en een deel ten gunste van 2015..

In het afgelopen jaar heeft de nieuwe aanbesteding plaatsgevonden en de bevindingen uit het onderzoek zijn zover als mogelijk vertaald naar afspraken binnen het nieuwe contract in 2016.

De constatering dat er meer controle op naleving van de contractuele afspraken noodzakelijk is, heeft bij de nieuwe aanbesteding geleid tot het opzetten van meer professioneel contractmanagement en contractbeheer en de aanschaf van software waarmee de real time aangeleverde rittendata kan worden geanalyseerd.

A. Algemeen gedeelte

1. Inleiding

Alle inwoners uit de regio Midden-Holland kunnen binnen het Midden-Holland gebied gebruik maken van de Groene Hart Hopper. Dit is vastgelegd in een contract tussen de vervoerder Connexxion en de vijf gemeenten Midden-Holland alsmede de Provincie Zuid-Holland.

De Provincie Zuid-Holland is verantwoordelijk voor het openbaar vervoer in de regio Midden-Holland en de gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en daarmee voor het vervoer van gehandicapten en, in enkele gemeenten, van ouderen. Connexxion is verantwoordelijk voor een optimale uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV).

De dagelijkse uitvoering van het CVV wordt gedaan door de uitvoeringsorganisatie CVV, ondergebracht in de Stichting CVV Midden-Holland (tevens statutaire naam) te Gouda. De Stichting is per 1 februari 2005 opgericht. De Stichting wordt bestuurd door de ISMH gemeenten en de Provincie Zuid-Holland samen. De Stichting heeft als doel, zorgdragen over de dagelijkse uitvoering van het CVV-systeem in de ISMH gemeenten en omgeving door middel van de gesloten overeenkomst.

Het contract met Connexxion Taxi Services is afgesloten op 30 juni 2009 door alle Midden-Holland gemeenten en de provincie Zuid-Holland en is van kracht van 1 juli 2009 tot en met 30 juni 2012. In 2013 is het lopende contract voor de laatste keer verlengd met twee jaar tot 30 juni 2016.

In 2014 werd gestart met een regionaal project ten einde het doelgroepenvervoer efficiënter in te richten en als één geheel op centraal niveau aan te besteden. Het CVV maakt deel van uit van het doelgroepenvervoer en de verwachting was dat de aanbesteding voor het nieuwe contract binnen het regionale project Doelgroepenvervoer zou plaatsvinden. Dit bleek niet te gebeuren zodat de stichting CVV alsnog de opdracht kreeg om in samenwerking met de NSDMH de aanbesteding te realiseren.

2. Bestuur

Het bestuur van Stichting CVV Midden-Holland bestaat uit één vertegenwoordiger van de provincie Zuid-Holland en vier vertegenwoordigers vanuit de diverse gemeenten. De samenstelling is momenteel als volgt:

- de heer J. Weekers, vertegenwoordiger van de Provincie en opvolger van mw. B. van Tilburg;
- de heer H.A. Muller, voorzitter van het bestuur van het CVV
- mevrouw L.S. Busker – Leijendekkers, voorgedragen per 19-02-2015
- mevrouw L. Sleuwenhoek, voorgedragen per 19-02-2015
- mevrouw H. Niezen, voorgedragen per 19-02-2015

In 2015 is het voltallige bestuur vier keer bijeen gekomen voor een bestuurlijk overleg. Een delegatie van het bestuur heeft een tussentijds overleg gehad met de Provincie Zuid-Holland in het kader van ontwikkelingen met betrekking tot integratie van het doelgroepenvervoer in het reguliere Openbaar Vervoer.

3. Klankbordgroep

In de statuten is vastgelegd dat het Bestuur een Klankbordgroep instelt om gevraagd en ongevraagd advies te geven over zaken die het bestuursbeleid en de algemene gang van zaken van de Stichting betreffen. De Klankbordgroep bestaat in 2015 uit vertegenwoordigers van Zorgbelang, Ouderen- en

In de statuten is vastgelegd dat het Bestuur een Klankbordgroep instelt om gevraagd en ongevraagd advies te geven over zaken die het bestuursbeleid en de algemene gang van zaken van de Stichting betreffen. De Klankbordgroep bestaat in 2015 uit vertegenwoordigers van Zorgbelang, Ouderen- en Gehandicapten Midden-Holland (OGM), het ROM, ambtelijke vertegenwoordigers uit de gemeenten Gouda, Waddinxveen en de Provincie Zuid-Holland.

Eenmaal per jaar ontmoeten Bestuur en Klankbordgroep elkaar in een gezamenlijke bijeenkomst. Beide gremia kunnen hierbij onderwerpen voor de agenda aanvoeren. Veelal wordt deze bijeenkomst door beiden aangegrepen om met elkaar van gedachten te wisselen over uiteenlopende onderwerpen. Deze bijeenkomst vond in 2015 plaats op 26 november.

4. Klachten

Gebruikers van de GroeneHartHopper kunnen zowel schriftelijk, digitaal als telefonisch hun klacht over het vervoer indienen. De klachten komen rechtstreeks bij de vervoerder binnen en voor een deel bij de uitvoeringsorganisatie. De registratie van het aantal klachten wordt bijgehouden door het aantal klachten op te tellen die rechtstreeks bij de vervoerder binnenkomen (telefonische- en mailklachten) en het aantal klachten die bij de uitvoeringsorganisatie binnen komen. Het kan voorkomen dat een klacht twee keer geregistreerd staat als mensen op meerdere manieren proberen hun klacht onder de aandacht te brengen.

De top 5 van de meest voorkomende klachten

De meeste gegronde klachten hebben betrekking op de het op tijd rijden en op het niet op komen dagen van de GroeneHartHopper.

Inhoud van de klacht	2012	2013	2014	2015
Tijdstip van ophalen	333	415	369	163
Taxi niet geweest	51	32	40	36
Gedrag chauffeur	31	30	22	22
Reistijd	13	29	27	15
Boekingsfout	32	26	39	31
Ritprijs betaling	33	23	25	7
Overige		46	53	29
totaal	564	596	575	303

Het aantal klachten in 2015 is behoorlijk verminderd ten opzichte van 2014 en de voorgaande jaren. Inmiddels is duidelijk dat het aantal klachten geen goede graadmeter is voor de kwaliteit van de dienstverlening.

Het al dan niet besluiten om een klacht in te dienen, blijft een subjectieve afweging.

Onderstaande tabel geeft het aantal ingediende klachten (gegrond en ongegrond) weer per gemeente in 2015

Aantal klachten per gemeente	
Bodegraven-Reeuwijk	32
Gouda	136
Krimpenerwaard	98
Waddinxveen	58
Zuidplas	40
Totaal	364

Het aantal klachten over het OV-deel van het CVV bedroeg 25.

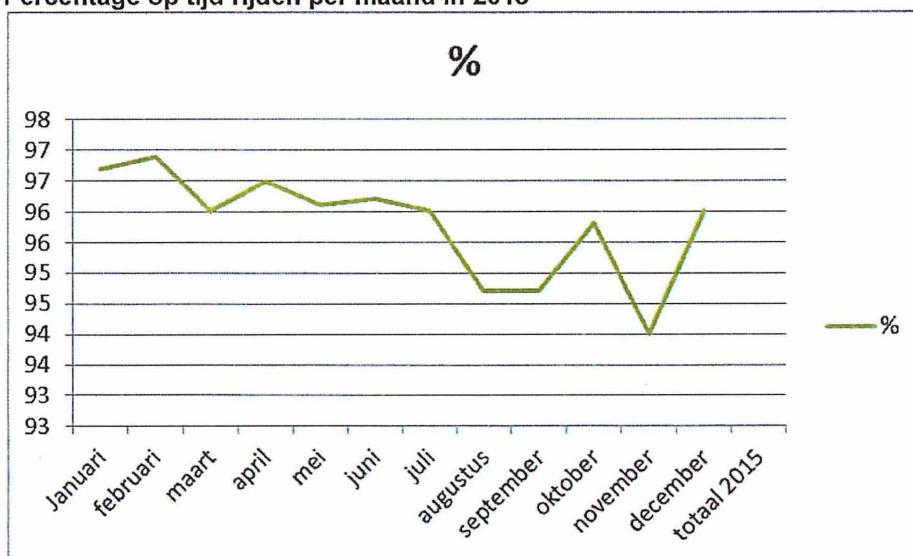
5. Op tijd rijden van een rit ofwel de stiptheid

Landelijk wordt een norm gehanteerd dat 95% van het totaal aantal gereden ritten op tijd gereden moet zijn. Een rit is op tijd gereden als het voertuig op zijn vroegst 15 minuten voor de afgesproken tijd tot 15 minuten na de afgesproken tijd arriveert. De 5% die resteert, betreft het ritten die door files, wegomleggingen of extreme weersomstandigheden niet op tijd worden gereden.

Volgens de contractuele afspraken zou Connexxion zelfs 100% van de ritten binnen de afgesproken tijd moeten rijden. Op basis van ervaringen en landelijke bevindingen hanteert de regio Midden-Holland sinds 2010 de 95% norm.

In 2014 werd vanwege de slechte prestaties met betrekking tot het op tijd rijden, de boeteclausule ingezet. Als reactie hierop werd door Connexxion een traject voor kwaliteitsverbetering ingezet waarna uit de aangeleverde managementrapportage bleek dat de norm van 95% weer werd gerealiseerd. Hierna heeft het bestuur van het CVV met het management van Connexxion de afspraak gemaakt dat deze verbetering constant moest zijn. Als de kwaliteit vóór 1 mei 2015 weer onder de norm zou komen, zou de boeteclausule onmiddellijk worden ingezet zonder schriftelijke of mondelinge waarschuwing vooraf. Volgens de aangeleverde managementrapportage was het niet meer nodig om de boeteclausule in te zetten. Inmiddels heeft onderzoek uitgewezen dat de managementinformatie geen betrouwbare bron was om deze cijfers op te baseren, omdat deze niet gebaseerd was op 'realtime' data, en werd er in werkelijkheid slechter gepresteerd als het gaat over de stiptheid.

Percentage op tijd rijden per maand in 2015



6. Aantal pashouders

Het aantal pashouders eind 2015 betreft 7.627. Dit een daling van 58% ten opzichte van het aantal pashouders eind 2014 (18.703)) en kan niet alleen verklaard worden door het vertrek van de gemeente Boskoop uit de regio Midden-Holland. Hiervan zijn 191 passen voor gebruik van het OV-deel. Reden van deze daling is onder meer aanscherping van de richtlijnen met betrekking tot het gebruik en tegengaan van oneigenlijk gebruik.

Het totale aantal vervoerde personen binnen het Wmo vervoer is 166.362. Het totaal aantal vervoerde personen binnen het OV vervoer is 27.298.

Ten opzichten van 2014 zijn is dit een daling van 11% binnen het Wmo vervoer en 22% binnen het OV vervoer. Het totaal aantal ritten in 2015 ten opzichte van het aantal ritten 2014 is met 13% afgenomen.

Conclusie

Het aantal pashouders is sterk verminderd evenals het aantal gereden Wmo-ritten en Wmo-zones. Het gemiddelde aantal gereden Wmo-zones blijft over de jaren heen vrijwel gelijk: 2,2.

Vanaf 2013 was de verhouding van het aantal OV-ritten binnen het totaal aantal ritten jaarlijks aan het stijgen. Dit werd vooral zichtbaar nadat gemeenten hun maatregelen namen tegen oneigenlijk gebruik van de Wmo-pas. In 2015 zien wij voor het eerst de verhouding van het aantal OV-ritten weer met 2% afnemen (14% van het totale aantal ritten).

7. Aantal gereden ritten en zones 2015

Onderstaand schema geeft het aantal gereden ritten en het aantal gereden zones per categorie weer. De onderste balk geeft het gemiddeld aantal zones weer die de mensen reizen. De ouderenpas is niet meer in gebruik.

Gereden ritten	2011	2012	2013	2014	2015
Wmo ritten	221.604	299.179	220.990	186.203	166.362
Ouderen	15.369	449	512	321	0
Openbaar vervoer	22.209	24.775	31.514	35.260	27.298
Totaal	259.182	324.403	253.016	221.784	193.660

Zones	2011	2012	2013	2014	2015
Wmo zones	493.558	494.988	478.015	401.099	364.152
Ouderen	15.371	446	512	321	0
Openbaar vervoer	60.889	61.281	70.970	75.974	62.583
Totaal	569.818	556.715	549.497	477.394	426.735

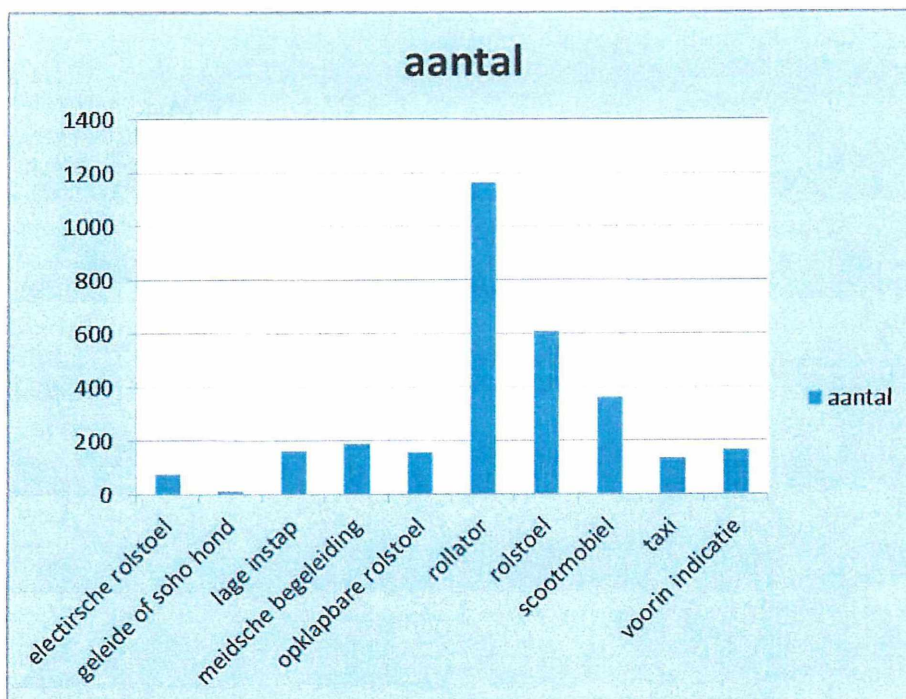
Wmo zones gemiddeld	2,2	1,7	2,2	2,1	2,2
---------------------	-----	-----	-----	-----	-----

8. Indicatie

Het totale aantal passen met een indicatie eind 2015 is 10.529. Dit is een groei van 1% ten opzichte van 2014. Opvallend is dat alle afgegeven indicaties verminderen behalve de indicatie voor het voorin zitten en de taxi. Deze aantallen zijn vrijwel gelijk gebleven. Verhoudingsgewijs betekent dit dat het percentage indicatie voor voorin zitten en de taxi toeneemt.

Door de gemeenten en de Stichting CVV wordt erop toegezien dat het aantal indicaties per categorie niet of niet veel uitbreidt. Dit geeft te veel uitzonderingen op de planning en geeft derhalve te veel druk op het vervoer. Een relatieve toename van voorin indicaties en indicaties voor taxi, kan de kosten voor het vervoer duurder maken.

Afgegeven indicaties in 2015



9. Sociale begeleiding

Alle gemeenten in Midden-Holland bieden de mogelijkheid van sociale begeleiding, ook wel sociaal vervoer genoemd. Dit houdt in dat een reiziger met een Wmo-pas iemand mee mag nemen voor hetzelfde lage tarief. Dit mag maximaal 20 keer per jaar. De gemeenten dragen hiervan de kosten en voorzien hier in een behoefte die bestaat bij de reizigers met een Wmo-pas. De reiziger kan zelf bepalen wanneer iemand meegaat voor begeleiding, bijvoorbeeld bij een bezoek aan het ziekenhuis. Er zijn een aantal voorwaarden verbonden aan de sociaal begeleider, zoals dat vertrekadres en aankomstadres wel dezelfde zijn en dat de sociaal begeleider geen Wmo-pas heeft.

Ten opzichte van 2014 is de sociale begeleiding in 2015 in totaal met 9% verminderd. Het gemiddelde aantal zones per rit met sociale begeleiding bedraagt 3,4. en is gelijk gebleven ten opzicht van 2013.

Aantal ritten sociale begeleiding 2014	
Bodegraven-Reeuwijk	2.108
Gouda	4.460
Krimpenerwaard	2.412
Waddinxveen	1.425
Zuidplas	1.619
Totaal	12.024

10. Meest bezochte bestemmingen.

De meest populaire bestemmingen in 2015 zijn: het hoofdgebouw van Groene Hart Ziekenhuis, de Hanepray en de Kluphoeve; allemaal in Gouda. In de maand juli is de Kluphoeve even van de lijst met 30 meest bezochte bestemmingen verdwenen om daarna weer terug te komen met een groei van het aantal ritten.

B. Financieel deel

B. Algemeen financieel deel

1. Twee geldstromen

Afspraken over de financiële inzet van partijen zijn vastgelegd in het bestek en in de statuten van de Stichting en in de overeenkomst met de vervoerder. Binnen de Stichting zijn twee duidelijke geldstromen aanwezig. De vervoerskosten en de kosten voor de uitvoeringsorganisatie CVV.

De vervoerskosten komen voor rekening van;

- de reiziger; de eigen bijdrage,
- de provincie Zuid-Holland; de OV-ritten,
- 5 gemeenten; de Wmo-ritten en sociale begeleiding.

De provincie draagt jaarlijks bij met € 45.000 aan uitvoeringskosten. Het resterende bedrag wordt bekostigd door de gemeenten Midden-Holland, verdeeld naar het aantal inwoners.

2. BTW

Per 1 januari 2006 is de Stichting btw-plichtig. Dit is mogelijk door een uitspraak van de Hoge Raad eind 2005. De gemeenten worden voor de omzetbelasting gezien als ondernemer, ongeacht of het vervoer door derden wordt uitgevoerd. Per 1 oktober 2012 is het hoge btw-tarief van 19% verhoogd naar 21%. Voor het personenvervoer geldt het lage btw-tarief van 6%.

3. Boete

Het contract biedt de mogelijkheid om de boeteclausule in te zetten als de prestaties onvoldoende zijn. Oorspronkelijk was de afspraak (conform het bestek) dat er 100% op tijd gereden moest worden. Op basis van landelijke cijfers en bevindingen heeft de regio de landelijke norm voor 95% stiptheid overgenomen. In 2015 is de boeteclausule niet ingezet.

4. Begroting 2015

De verwachte vervoerskosten van 2016 voor alle gemeenten en de provincie bedraagt € 3.872.800,-. Dit bedrag is gebaseerd op het eerste half jaar van 2014 en 2015 per gemeente waarbij de vervoerskosten waren verminderd. Deze vermindering is meegenomen bij het opstellen van de begroting evenals de inschatting van een indexering van 2%.

Sinds 2014 wordt de risicoparagraaf van 5% op de vervoerskosten toegepast om fluctuaties in de vervoerskosten op te vangen. Op verzoek van de gemeente Zuidplas is deze risicoparagraaf voor hen niet doorberekend.

Deze kosten worden door de gemeenten en de Provincie betaald. De verwachte kosten voor de uitvoeringsorganisatie zijn € 153.500. Deze kosten worden door de gemeenten en de Provincie betaald. De Provincie draagt hieraan bij met een budget à € 45.000,- en de deelnemende gemeenten gezamenlijk met een budget à 108.500,-.

C. Toelichting op financieel deel in jaarrekening 2015

Vervoersbijdrage

Bij het opstellen van de begroting van 2015 is gekeken naar het verschil in de vervoerskosten van het eerste half jaar 2013 en 2014. Dit verschil is vervolgens toegepast op de werkelijke totale vervoerskosten van 2013.

Gedurende 2013 heeft het CVV een aantal keren liquiditeitsproblemen gehad die grotendeel verband hielden met de onverwachte stijging in de vervoerskosten. In overleg met het bestuur wordt vanaf 2014 de risicoparagraaf van 5% op de begrote vervoerskosten toegepast met uitzondering van de gemeente Zuidplas.

Tussen 2013 en 2014 zien wij voor het eerst bij alle gemeenten de vervoerskosten weer dalen terwijl de kosten voor de Provincie nog stijgende zijn. Vanaf het eerste half jaar 2015 zien wij nu ook de vervoerskosten voor de Provincie dalen. Deze daling heeft zich doorgezet en het totaal aan vervoerskosten in 2015 is fors verminderd.

Opbrengsten

De bijdrage van de Provincie is een vaststaand bedrag van jaarlijks € 45.000. De bijdrage van de gemeenten worden bepaald in de begroting van het betreffende jaar en zijn verdeeld naar rato van het aantal inwoners.

Uitvoeringsorganisatie CVV

De begroting is uitgegaan van een totaal aan kosten van € 153.500. De werkelijke kosten zijn € 163.520,-. Dit verschil van € 10.020,- kan verklaard worden met de toename aan kosten op verschillende posten. Deze verschillen worden hierna kort toegelicht.

Personeelskosten

De personeelskosten bestaan uit doorbelasting vanuit het ISMH voor personeel in dienst van het ISMH en bij de Stichting CVV gedetacheerd. In 2015 was een manager voor 0,7 FTE werkzaam en een projectsecretaresse voor 0,48 FTE. Totaal een inzet van 1,15 FTE. De personeelskosten 2015 zijn veel hoger dan begroot vanwege de externe deskundigheid die noodzakelijk was voor de begeleiding van de aanbesteding. Tijdens het project bleek de door Connexxion aangeleverde managementinformatie niet overeen te komen met de rittenbestanden waardoor veel tijd benut werd besteed aan het bepalen van de waarde van het nieuwe contract. Vervolgens is een onderzoeksproject gestart teneinde te achterhalen wat de omvang en de consequenties zijn van de onjuiste informatie.

Accountantskosten

De accountantskosten kwamen vrijwel overeen met de begrote kosten voor de accountant.

Huisvestingskosten

Tot en met maart 2015 was de uitvoeringsorganisatie gehuisvest in het Midden-Holland Huis aan de Thorbeckelaan. Vanaf april 2015 zijn de beide medewerkers van de uitvoeringsorganisatie in dienst gekomen van de gemeente Gouda en verhuisd naar het Huis van de Stad. Aan de gemeente Gouda wordt nu jaarlijks een bedrag betaald voor de huisvestingskosten van de uitvoeringsorganisatie CVV.

Projectkosten

De uitvoeringsorganisatie heeft de website in eigen beheer gehouden zodat de kosten voor beheer en onderhoud minimaal zijn. De jaarlijkse nieuwe brochure en ander drukwerk worden uitbesteed aan een drukkerij.

Wmo kosten

De kosten voor het aanmaken van de passen zijn in 2015 laag, wat overeenkomt met de bevinding dat het aantal passen is verminderd.

Voorstel over terugbetaling eigen bijdrage gemeenten

Het bestuur heeft op zijn vergadering d.d. 23 maart 2017 besloten om het resultaat van € 45.253,-. uit te keren aan de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal inwoners. Het bestuur heeft op 23 maart 2017 de jaarrekening 2015 vastgesteld. Na akkoord van Deloitte zal de jaarrekening 2015 verstuurd worden naar de gemeenten Midden-Holland en het college van Gedeputeerde Staten van de Provincie Zuid-Holland, ter goedkeuring.

Balans per 31 december 2015 na resultaat bestemming
(in euro's)

Activa			Passiva		
	2014	2015		2014	2015
1 Vorderingen	281.330	498.874	4 Eigen vermogen	0	0
2 Te ontvangen bedragen	82.132	106.788	5 Schulden	755.115	435.225
3 Liquide middelen	1.290.468	1.274.480	6 Nog te betalen bedragen	898.816	1.444.918
			7 Vooruitontvangen bedragen	0	0
	<u>1.653.930</u>	<u>1.880.142</u>		<u>1.653.930</u>	<u>1.880.143</u>

Staat van baten en lasten

	Begroting 2015 €	Jaarrekening 2014 €	Jaarrekening 2015 €
A Vervoersbijdrage	3.948.000	3.426.258	3.087.316
B Overige opbrengsten	153.500	283.340	208.772
Som der baten	<u>4.101.500</u>	<u>3.709.598</u>	<u>3.296.088</u>
C Personeelskosten	92.000	79.698	81.569
D Algemene kosten	44.000	44.332	39.585
E Projectkosten	7.500	2.894	39.019
F Wmo kosten	10.000	3.640	3.346
G Vervoerskosten	3.948.000	3.426.258	3.087.316
Som der lasten	<u>4.101.500</u>	<u>3.556.822</u>	<u>3.250.836</u>
H Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	316	-
Resultaat	<u>-</u>	<u>153.091</u>	<u>45.253</u>

Resultaat bestemming

Mutatie bestemmingsreserve		
Toevoeging resultaat aan Eigen Vermogen	153.091	45.253
	<u>153.091</u>	<u>45.253</u>

Toelichting op balans 2015

Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening 2015

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Baten en lasten worden toegekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het eind van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva.

Vorderingen, Schulden en Liquide middelen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het boekjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Toepassing richtlijn 640 en 271 met betrekking tot personeelsbeloningen

De stichting CVV Midden-Holland is zelf niet aangesloten bij een pensioenfonds. Zij heeft in 2015 personeel ingeleend van het ISMH en de gemeente Gouda. Het ISMH en gemeente Gouda zijn aangesloten bij ABP pensioenfonds. Een backserviceverplichting is niet van toepassing.

Vervolg toelichting op de balans 2015

1. Vorderingen

De openstaande vorderingen betreffen nog niet ontvangen voorschotten vervoerskosten 2015.

	<u>31/12/2015</u>
	€
Gemeente Waddinxveen	122.662
Gemeente Zuidplas	132.180
Gemeente Krimpenerwaard	244.032
	<u>498.874</u>

2. Nog te ontvangen bedragen

De nog te ontvangen bedragen bestaan uit afrekeningen voor vervoerskosten en de btw verrekening van de Provincie.

		<u>31/12/2015</u>
		€
Provincie Zuid-Holland	Afrekening 2014	3.075
Provincie Zuid-Holland	BTW PZH 2015	18.927
Belastingdienst	BTW 4e kw.2015	48.452
Connexxion	Afkoopbijdrage	36.335
		<u>106.788</u>

Vervolg toelichting op de balans 2015

3. Liquide middelen

	31/12/2015
	€
Bank BNG	570.146
Rabobank	704.334
	<u>1.274.480</u>

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit saldi van de baten en lasten van voorgaande jaren en is vrij besteedbaar. Het jaar 2015 sluit af met een **saldo ad € 47.416**. Dit resultaat zal worden uitbetaald aan alle deelnemende gemeenten.

Het verloop van de post eigen vermogen is:

	31/12/2015
	€
Saldo per 01-01-2015	0
Resultaat 2015	-45.252
Terugbetaling resultaat	45.252
Saldo per 31-12-2015	<u>0</u>

Vervolg toelichting op de balans 2015

5. Schulden

	31/12/2015
	€
Omgevingsdienst Midden-Holland	6.396
KPN	14
Multicopy	756
Multicard	461
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	148.957
Gemeente Waddinxveen	66.837
Gemeente Zuidplas	55.414
Gemeente Krimpenerwaard	156.388
	435.225

6. Nog te betalen bedragen

Uitgaven waarvoor reeds opdracht is gegeven, maar op 31 december nog niet uitgegeven;

		31/12/2015
		€
Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Afrekening 2015	270.056
Gemeente Gouda	Afrekening 2015	149.642
Gemeente Krimpenerwaard	Afrekening 2015	222.322
Gemeente Waddinxveen	Afrekening 2015	106.122
Gemeente Zuidplas	Afrekening 2015	54.385
Provincie Zuid-Holland	Afrekening 2015	230.557
Connexxion		255.883
Gemeente Gouda		65.667
KPN		84
Trafficom		38.499
Accountantskosten		6.450
Terugbetaling resultaat 2015		45.252
		1.444.918

7. Vooruitontvangen bijdragen

Er zijn per 31 december 2015 geen vooruitontvangen bijdragen 2015

31/12/2015
€
0

Toelichting op staat van Baten & Lasten 2015

	Begroting 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2015
	€	€	€
A. Vervoersbijdrage			
Bijdrage Gemeenten	3.428.000	3.130.301	2.752.529
Bijdrage Provincie	520.000	381.075	315.443
Sociaal begeleiding		27.482	19.344
Bijdragen Provincie Zuid-Holland "Suppletie"	-	112.600-	-
	<u>3.948.000</u>	<u>3.426.258</u>	<u>3.087.316</u>
 B. Opbrengsten			
Bijdrage uitvoeringsorganisatie Provincie	45.000	45.000	45.000
Bijdrage uitvoeringsorganisatie Gemeente	108.500	108.470	108.500
Bijdrage in BTW		22.864	18.927
Bijdrage beëindiging vervoersovereenkomst*		0	36.345
Opgelegde boete		107.006	
	<u>153.500</u>	<u>283.340</u>	<u>208.772</u>
 Som der baten	4.101.500	3.709.598	3.296.088
 C. Personeelskosten			
<i>Doorbelasting ISMH / gemeente Gouda:</i>			
Manager	57.000	56.519	56.597
Medewerker projectsecretaresse	28.000	23.179	22.885
	<u>85.000</u>	<u>79.698</u>	<u>79.482</u>
Ingeleend personeel	6.000		1.989
Reiskosten	1.000		98
	<u>92.000</u>	<u>79.698</u>	<u>81.569</u>

* De bijdrage "beëindiging vervoersovereenkomst" heeft betrekking op een éénmalige bijdrage van € 188.679,- van Connexxion t.b.v. beëindiging van de vervoersovereenkomst. Op basis van de kosten (2015/2016) die betrekking hebben op de aanbesteding nieuwe vervoerder, is de bijdrage naar verhouding van deze kosten aan het boekjaar 2015 en 2016 toegewezen.

Toelichting op staat van Baten & Lasten 2015

	Begroting 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2015
<i>Vervolg toelichting op baten en lasten</i>	€	€	€
D. Algemene kosten			
Communicatie / Telefoon	3.500	943	1.112
Kantoorbenodigheden		671	65
Drukwerk	3.000	2.955	1.123
Accountantskosten	6.000	13.250	6.575
Huisvesting / doorberekende kosten	30.000	24.289	30.210
Overige algemene kosten	1.500	2.225	500
	<u>44.000</u>	<u>44.332</u>	<u>39.585</u>
E. Projectkosten			
Beheerkosten website	1.500	119	161
Promotiemateriaal	5.000	2.765	360
Overige projectkosten	500	10	38.499
Provincie Zuid-Holland			
Onkostenvergoeding klachtencommissie	500		
	<u>7.500</u>	<u>2.894</u>	<u>39.019</u>
F. Wmo kosten			
Aanmaak passen	10.000	3.640	3.346
	<u>10.000</u>	<u>3.640</u>	<u>3.346</u>
Som kosten uitvoeringsorganisatie	153.500	130.565	163.520
G. Vervoerskosten			
Wmo-reizigers	3.428.000	3.130.301	2.752.529
Ouderen-reizigers	-		
OV-reizigers	520.000	381.075	315.443
Sociaal begeleiding		27.482	19.344
Bijdragen Provincie Zuid-Holland "Suppletie"	-	112.600-	-
	<u>3.948.000</u>	<u>3.426.258</u>	<u>3.087.316</u>
Som der lasten	4.101.500	3.556.822	3.250.836
H. Rentebaten			
rente als gevolg van positief banksaldo	-	316	
	<u>-</u>	<u>316</u>	<u>-</u>
Resultaat	-	153.091-	45.253-

Vervoersbijdrage

	Begroting 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2015
	€	€	€

Bijdrage Gemeente

Wmo-reizigers (begroting inclusief sociale begeleiding)

Bodegraven Reeuwijk	728.500	623.295	491.739
Boskoop	0	105.555	0
Gouda	946.000	859.766	833.645
Krimpenerwaard	849.000	726.972	666.336
Waddinxveen	428.000	378.219	340.830
Zuidplas	476.500	436.494	419.979
	<u>3.428.000</u>	<u>3.130.301</u>	<u>2.752.529</u>

Bijdrage Provincie

OV-reizigers

Provincie	520.000	381.075	315.443
-----------	---------	---------	---------

Contract afspraken

Sociale begeleiding		27.482	19.344
Bijdragen Provincie Zuid-Holland "Suppletie"	0	-112.600	0
Totaal	<u>3.948.000</u>	<u>3.426.258</u>	<u>3.087.316</u>

Verdeling van de kosten van de uitvoeringsorganisatie over de deelnemende gemeenten en de provincie

	Begroting 2015 €	Jaarrekening 2014 €	Jaarrekening 2015 €
Provincie	45.000	45.000	45.000
Deelnemende gemeenten	108.500	108.470	108.500
Vervoerder	<u>153.500</u>	<u>153.470</u>	<u>153.500</u>

Verdeling van de kosten en de terugbetaling van de bijdrage van de uitvoeringsorganisatie over de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwoners per gemeente op 1 januari 2013 (volgens CBS).

	Aantal inwoners 2013	Aantal inwoners in %		Bijdrage 2015 €	Resultaat bestemming volgens voorstel €
Bodegraven Reeuwijk	32.817	14,68%		15.929	6.644
Gouda	70.904	31,72%		34.417	14.354
Krimpenerwaard	53.810	24,07%		26.119	10.894
Waddinxveen	25.217	11,28%		12.240	5.105
Zuidplas	40.779	18,24%		19.794	8.256
	<u>223.527</u>	<u>100,00%</u>		<u>108.500</u>	<u>45.253</u>

Wet Normering Topinkomens

Op grond van de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sectoren (WNT) dient in de jaarstukken per individuele functionaris aangegeven wat het belastbare loon en de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn zijn, indien deze uitgaan boven de WNT-norm (in 2015: € 178.000). Voor elke topfunctionaris moeten deze gegevens sowieso vermeld worden. Ook als de WNT-norm niet overschreden wordt.

In 2015 heeft binnen de Stichting Collectief Vraagafhankelijk Vervoer Midden - Holland geen overschrijding plaatsgevonden van het maximum salaris als bedoeld in de WNT.

De functionarissen die bij de Stichting Collectief Vraagafhankelijk Vervoer onder deze wet vallen zijn de leden die in 2015 onder het bestuur vielen.

De leden van het bestuur zijn:

1. De heer J. Vente (voorzitter tot 19 februari 2016), wethouder gemeente Bergambacht
2. De heer H.A. Muller (voorzitter vanaf 19 februari 2016), portefeuillehouder verkeer en vervoer gemeente Zuid-Holland
3. De heer J. Weekers, Provincie Zuid Holland
4. Mevrouw L. Leijendekkers, portefeuillehouder WMO Gemeente Bodegraven-Reeuwijk (vanaf 19 februari 2015)
5. Mevrouw L. Sleeuwenhoek, portefeuillehouder WMO Krimpenerwaard (vanaf 19 februari 2015)
6. Mevrouw H. Niezen, portefeuillehouder verkeer en vervoer gemeente Gouda (per 16 februari 2015)

In 2015 is de heer Vente als bestuurlid afgetreden.

Alle leden van het bestuur hebben geen bezoldiging bij de Stichting Collectief Vraagafhankelijk Vervoer Midden - Holland. Om deze reden wordt het belastbaar loon van deze leden niet benoemd. De Stichting Vraagafhankelijk Vervoer Midden - Holland heeft geen beloningen aan de leden betaald en dit zal in de toekomst ook niet plaatsvinden.

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Op 30 juni 2016 is de vervoersovereenkomst met Connexxion beëindigd en is doormiddel van een aanbestedingsprocedure een nieuwe vervoersovereenkomst met Munckhof afgesloten. Vanwege het niet nakomen van contractuele afspraken is deze vervoersovereenkomst op 30 november 2016 beëindigd. Per 1 december 2016 is er een vervoersovereenkomst met De Vier Gewesten aangegaan.

Resultaatbestemming

	<u>2015</u>
	€
<u>Bestedingsvoorstel uit exploitatie</u>	
Eigen Vermogen per 01-01-2015	0
Resultaat 2015	<u>45.253</u>
Eigen Vermogen per 31-12-2015	45.253
Bestemming van het eigen vermogen volgens voorstel	<u>-45.253</u>
Eigen Vermogen per 31-12-2015 na resultaatbestemming	-

Voorstel

Het eigen vermogen van 31 december 2015 ad € 45.253 uit te betalen aan alle deelnemende gemeenten. Het bedrag zal naar rato van het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten worden berekend, zoals ook de verdeling van de kosten van de uitvoeringsorganisatie 2015 is geweest.

Het bestuur heeft de jaarrekening vastgesteld op 2017

De jaarrekening is opgesteld op 15 maart 2017

Namens het bestuur:

naam: Mw. L. Sleenwenhoek
functie: wnd. Voorzitter Stichting CVV Midden-Holland

2015	Bodgrv-Rwk	Gouda	Krimpener- waard	Waddinxveen	Zuidplas	Totaal gem.	Provincie	Totaal
Afrekening 2015	491.739,21	833.645,02	666.335,81	340.829,84	419.979,00	2.752.528,88	315.443,33	3.067.972,21
Voorschot	764.750,00	992.750,00	891.150,00	449.250,00	476.500,00	3.574.400,00	546.000,00	4.120.400,00
in rek. te brengen	-273.010,79	-159.104,98	-224.814,19	-108.420,16	-56.521,00	-821.871,12	-230.556,67	-1.052.427,79
Sociaal begeleiding	2.954,58	9.463,40	2.491,17	2.298,21	2.136,30	19.343,66	0,00	19.343,66
Suppletie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eindafrekening	-270.056,21	-149.641,58	-222.323,02	-106.121,95	-54.384,70	-802.527,46	-230.556,67	-1.033.084,13

Totale kosten	494.693,79	843.108,42	668.826,98	343.128,05	422.115,30	2.771.872,54	315.443,33	3.087.315,87
----------------------	------------	------------	------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

Aantal zones (Wmo)	64.742	112.586	86.834	44.927	55.063	364.152	62.583	426.735
Aantal personen Wmo	27.141	73.080	28.214	19.324	20.969	168.728	27.298	196.026
gem. zones Wmo	2,39	1,54	3,08	2,32	2,63	2,16	2,29	2,18