ONTWERP
MEERJARENPROGRAMMABEGROTING
BVO DRAN
2020-2023
(inclusief gewijzigde begroting 2019)

Versie: Bestuur 14 maart 2019

Inhoudsopgave

1.0 Inleiding 3
1.1 Uitgangspunten meerjarenprogrammabegroting 2020-2023 5
1.2 Procedure begroting 6

BELEIDSBEGROTING 7
De beleidsbegroting bestaat uit 2 delen (art. 7 lid 2 BBV): 7
2.0 Programmaplan 7
2.1 Programma Vraagafhankelijk vervoer 9
2.2 Programma Routevervoer 11
2.3 Programma Bestedingsplan 13
2.4 Overzicht Overhead 14
2.5 Overzicht Onvoorzien 15
3.0 Verplichte paragrafen 16
3.1 Inleiding 16
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 16
3.2.1 Bepaling weerstandscapaciteit 16
3.2.2 Risico's 16
3.3 Financiering 17
3.4 Bedrijfsvoering 18

FINANCIËLE BEGROTING 20
4.0 Overzicht van Baten en Lasten naar categorie 2020-2023 20
4.2 Overzicht van baten en lasten naar taakveld 2020-2023 23
4.3 Bestemmingsreserve 23

Bijlage: Solidariteitsfonds 24

1.0 Inleiding

Hierbij treft u de ontwerp meerjarenprogrammabegroting 2020-2023, inclusief de gewijzigde begroting 2019, van Vervoersorganisatie Regio Arnhem Nijmegen (BVO DRAN) aan.

Uitgangspunten vervoerskosten
De begroting 2019 (vastgesteld medio 2018) was gebaseerd op de begroting 2018 verhoogd met een toen ingeschatte indexatie van 2%. Op basis van de realisatiecijfers 2018 is er een analyse gemaakt op de vervoersontwikkelingen per soort vervoer en daarbij behorende kosten per gemeente. Per gemeente is de te verwachten kostenontwikkeling opgenomen in de gewijzigde begroting 2019. Deze kostenontwikkeling samen met de indexatie (2%) is ook opgenomen in de begroting 2020 en volgende jaren.

Effecten knoppenplan
De effecten van het knoppenplan zijn verwerkt in de doorgevoerde aanpassingen in de vervoerskosten. De meest concrete kostenbesparing vanuit het knoppenplan betreft de aanvullende afspraken over de 3 uurs regeling. Dit heeft aantoonbaar geleid tot een besparing van €100k+ (periode mei t/m december 2018). Voor 2019 ene verwachte kostenbesparing van ongeveer € 150k.

BTW van 6% naar 9%
De kosten voor het vraagafhankelijk WMO-vervoer worden in de begroting verantwoord exclusief btw. Deze btw is aftrekbaar bij de gemeenten.
Het routegebonden vervoer wordt verantwoord inclusief btw. De btw is compensabel noch aftrekbaar en derhalve kostenverhogend voor de gemeenten.

Vanaf 1 januari 2019 is het 6% procents tarief verhoogd naar 9%. Kosten gerelateerd aan het routegebonden vervoer zijn daardoor met 3% toegenomen.

Standpunt belastingdienst BTW
In 2016 heeft de accountant een BTW advies uitgebracht voor de onderdelen vervoer, regie en BVO. Op basis van dit advies is er enkel voor het routegebonden vervoer een kostprijsverhogend effect en is zodoende opgenomen in de begroting 2019.
Bij brief van 11 december 2018 heeft de belastingdienst haar standpunt laten weten omtrent de BTW voor de vervoersorganisatie.
Hierbij hebben zij zich op het standpunt gesteld dat de onderdelen regie en beheer economisch ondergeschikt zijn aan het vervoer en derhalve als één vervoersprestatie moeten worden gezien. Daarbij is het BTW percentage van 9% van toepassing waarbij de kosten toebedeeld aan het routebonden vervoer kostprijsverhogend zijn.
Voor het onderdeel regie is er al een toedeling van kosten aan het routegebonden deel. In overleg met de ambtelijke werkgroep financiën is er een toedeling gemaakt van de beheerkosten aan het routegebonden vervoer.
In de gewijzigde begroting 2019 en de begroting 2020 (en volgende) is dit aangepast.

Correctie kortingsregeling medereiziger (vervoerskosten)
Over het eerste kwartaal van 2019 vindt er voor de kortingsregeling medereiziger binnen het vraagafhankelijk vervoer een verrekening plaats met de provincie. Dit is verwerkt in de gewijzigde begroting 2019. Ook de structurele gevolgen zoals een mogelijke indicatiestelling sociaal begeleider zijn vanaf 2020 in de begroting opgenomen. De verwachting is dat als gevolg van beleidsmaatregelen de kosten niet 100% (van 2018) zullen zijn maar lager. Daarom is hier gerekend met 20% van de kosten gebruik medereiziger 2018 voor 2020 en volgende jaren. Uitzonderingen hierop zijn Rozendaal en Berg en Dal (0%) en Rheden (50%).

Wmo-subsidie
Per jaar ontvangt de vervoersorganisatie van de provincie Gelderland het percentage waarmee de Wmo-subsidie mag worden geïndexeerd. Met het vaststellen van de begroting 2018 was het percentage voor 2019 nog niet bekend. Toen is uitgegaan van 2,2%. Inmiddels is het percentage voor 2019 wel bekend (3,2%). De begroting 2019 en de begroting 2020 is hierop aangepast.

De verdeling van de Wmo-subsidie over de gemeenten is op basis van gereden Wmo-ritten per gemeenten gedeeld door het totaal gereden Wmo-ritten en wordt achteraf (op basis van realisatie) berekend. De verdeling van de Wmo-subsidie wordt zodoende voor de gewijzigde begroting 2019 en begroting 2020 niet aangepast.

Ontvangen klantbijdrage
De Wmo-reiziger betaald een eigen bijdrage die in de begroting is opgenomen. Op basis van de werkelijk ontvangen eigen bijdrage in 2018 is de hoogte van de eigen bijdrage per gemeente in gewijzigde begroting 2019 opgenomen.

NEA-index
De kosten van het vervoer worden door de vervoerders jaarlijks geïndexeerd met de NEA-index. Met het vaststellen van de begroting 2018 was het NEA percentage voor 2019 nog niet bekend. Toen is uitgegaan van 2,0%. Inmiddels is het percentage voor 2019 wel bekend (2,2%). De begroting 2019 is hierop aangepast.

Meerkosten aanbestedingsprocedure (beheerkosten)
Door het bestuur van de vervoersorganisatie is besloten de contracten met de vervoerders en de regiecentrale niet te verlengen. Als gevolg daarvan is door de vervoersorganisatie een onderbouwde berekening gemaakt van de kosten ten behoeve van het aanbestedingsproces. De kosten hiervan zijn opgenomen in de gewijzigde begroting 2019 (153.020 euro) en begroting 2020 (76.760 euro).

Projectmedewerker doorontwikkeling (beheerkosten)
Vanuit de deelnemende gemeenten van deze gemeenschappelijke regeling is aandacht gevraagd voor de toenemende werkdruk ten gevolge van de huidige en komende ontwikkelingen (voorbereidingen adviesdocument, komende aanbestedingen, beleidsontwikkelingen in het kader van efficiënte maatregelen, provinciale subsidietrajecten). Vanuit het voorbereidend ambtelijk overleg is daarom voorgesteld tijdelijk een projectmedewerker doorontwikkeling binnen te halen voor de duur van één jaar voor 3 dagen per week (60%). De kosten hiervan zijn opgenomen in de gewijzigde begroting 2019 (35.000 euro) en de begroting 2020 (25.000 euro).

Solidariteitsprincipe
Door het toepassen van de nieuwe verdeelsleutel zijn voor - en nadeelgemeenten ontstaan. Naar aanleiding daarvan is afgesproken om een solidariteitsfonds in te stellen waarbij de voordeelgemeenten de nadeelgemeenten in een afbouwend scenario compenseren over een periode van 3 jaar, te weten 2017, 2018 en 2019.

In de bestuursvergadering van 31 januari 2019 zijn de bedragen per gemeente voor de betreffende jaren vastgesteld. In de gewijzigde begroting 2019 zijn deze bedragen in de bijlage opgenomen.

Hieronder een nadere toelichting.

Besluit Begroting en Verantwoording
Voor Gemeenschappelijke Regelingen gelden de wijzigingen van 5 maart 2016 van het BBV vanaf het boekjaar 2018. De wijzigingen betreffen met name de invoering van taakvelden en de wijze waarop met overhead moet worden omgegaan.

Opzet begroting 2020
In de basis bestaat de begroting 2020 uit 2 onderdelen (art. 7 lid 1 BBV):
- de beleidsbegroting
- de financiële begroting

De beleidsbegroting bestaat op zijn beurt weer uit 2 onderdelen (art. 7 lid 2 BBV):
- het programmaplan en (Hoofdstuk 2)
- de paragrafen (Hoofdstuk 3)

De financiële begroting (Hoofdstuk 4) bestaat uit (art. 7 lid 3 BBV):

- een overzicht van baten en lasten (inclusief toelichting)
- een bijlage met overzicht geraamde baten en lasten per taakveld
- een uiteenzetting van de financiële positie

Taakvelden
Naast de indeling van de begroting naar programma's moet de begroting ook worden ingedeeld naar taakvelden. De taakvelden zijn gepubliceerd in de Staatscourant van 25 april 2016. Daarnaast schrijft het BBV 2017 verplicht voor dat een totaaloverzicht van lasten en baten per taakveld opgenomen moet worden (paragraaf 4.2 van deze begroting).

Taakvelden en beleidsindicatoren
Op grond van de vraag en antwoordrubriek BBV 2016-155 is de opname van de beleidsindicatoren ook voor Gemeenschappelijke Regelingen (GR) verplicht. Het ministerie van BZK heeft daarbij aangegeven dat GR alleen die indicatoren hoeven op te nemen die behoren bij de taakvelden waarbinnen de GR activiteiten uitvoert. Beleidsindicatoren die buiten de taakvelden van de GR vallen, kunnen worden weggelaten. De GR moet derhalve de beleidsindicatoren van de gemeenten waarvoor zij de taken uitvoert downloaden en hieruit de voor haar relevante beleidsindicatoren filteren. Voor deze begroting levert deze 'filtering' **geen** beleidsindicatoren op.

Overhead
Op de programma's mogen alleen de direct toe te rekenen lasten worden geboekt. Het is niet toegestaan om de overheadkosten en de stelpost onvoorzien in een programma te ramen en te boeken. Overheadkosten en de stelpost onvoorzien moeten op aparte overzichten worden gepresenteerd.

Dit heeft tot gevolg dat alle kosten van de Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) in de begroting 2020 als 'Overhead' moeten worden gelabeld. De overzichten van 'Overhead' en 'Onvoorzien zijn opgenomen in paragraaf 2.4 en 2.5 van deze begroting.

'open einde' systematiek
De inrichting van het vervoer is gebaseerd op een 'open einde' systematiek. Dit betekent dat de kosten oplopen wanneer een gemeente meer inbrengt of dat er in een periode meer ritten hebben plaatsgevonden dan begroot. Dit brengt een financieel risico met zich mee voor de partijen die vervoer inbrengen. Door periodiek inzicht te hebben in het volume van het aantal ritten worden de gevolgen van verwachtte toenames van ritten tijdig gecommuniceerd met de gemeenten en provincie Gelderland.

De gemeenten streven daarbij naar het versterken van eigen kracht van de reiziger en een toename van het gebruik van algemene voorzieningen in combinatie met een afname van het doelgroepenvervoer. Bijv. gebruik openbaar vervoer, vrijwilligers. Daarnaast stuurt de regiecentrale op efficiency. Bijv. afstemmen van verschillende vervoersvormen en slim koppelen van verschillende vervoersstromen.

1.1 Uitgangspunten meerjarenprogrammabegroting 2020-2023

De volgende uitgangspunten zijn van toepassing:
- BVO > inwoneraantallen per 1-1-2016;
- Kosten regie vraagafhankelijk > ritten vraagafhankelijk vervoer september 2017 opgehoogd naar jaartotaal (maal 12 maanden);
- Kosten regie routegebonden > aantallen clienten die gebruik maken van Avan september 2017 opgehoogd met 10%;
- Kosten vraagafhankelijk vervoer >
  - Ritten september 2017 maal 12 maanden.
  - Totale kosten categorie 1 vervoer minus de berekende kosten van het routevervoer van categorie 1.
- Kosten routegebonden vervoer >
  - Jeugdwet en dagbesteding: routes september 2017 maal 12 maanden;

- Leerlingenvervoer: routes september 2017 opgehoogd naar jaartotaal op basis van 200 dagen.
- Routevervoer categorie 2: berekenen van de beladen tijd en de onbeladen tijd van het routevervoer (conform bestek). Dezelfde berekeningssystematiek ook toepassen voor de kilometers. Totale kosten berekenen op basis van offerte tarieven per basispunt.
- Routevervoer categorie 1: berekenen van de beladen tijd van de routes. Berekenen/ramen van de onbeladen tijd van de routes op basis van de gegevens van het categorie 2 routevervoer (verhouding beladen versus onbeladen tijd). Beladen en onbeladen tijd bij elkaar tellen voor totaal tijd. Dezelfde berekeningssystematiek toepassen voor de kilometers. Totale kosten berekenen op basis van de tarieven per basispunt waarbij ook rekening wordt gehouden met inzet van rolstoelvoertuig (hoger tarief). Tarieven conform offertes.
- Totale kosten routevervoer worden bepaald door de kosten routevervoer categorie 2 en kosten routevervoer categorie 1 bij elkaar op te tellen.
- Indexering kosten vervoer (vraagafhankelijk en routegebonden) per jaar 2%.
- Indexering te ontvangen klantbijdrage per jaar 2%.
- Indexering subsidie vanaf 2019 per jaar 3,2% (overeenkomstig samenwerkingsovereenkomst met provincie Gelderland).

Bij deze uitgangspunten is geen rekening gehouden met (eventuele) aanpassingen als gevolg van de nieuwe aanbesteding. Die worden te zijner tijd in een Gewijzigde Begroting 2020 meegenomen en vastgesteld.

Ambtelijke voorbereiding
Samen met de werkgroep financiën en het voorbereidend ambtelijk overleg is deze begroting tot stand gekomen.

1.2 Procedure begroting

Voor de aanbieding en vaststelling van de ontwerpbegroting geldt de volgende procedure.

1. Het Bestuur stelt de ontwerpbegroting vast in het bestuurlijk overleg van 14 maart 2019.
2. Het Bestuur zendt de ontwerpbegroting binnen twee weken aan de raden van de gemeenten toe.
3. De gemeenteraden kunnen hun zienswijze omtrent het ontwerp van de begroting binnen acht weken na de verzending ervan aan het Bestuur kenbaar maken.
4. Het Bestuur stelt de begroting vast in het bestuurlijk overleg van 4 juli 2019.
5. Het Bestuur zendt de vastgestelde begroting onder bijvoeging van de zienswijzen van de gemeenteraden, zijn commentaar daarop en zo nodig een nota van wijziging binnen twee weken na vaststelling aan de gemeenteraden.

BELEIDSBEGROTING

De beleidsbegroting bestaat uit 2 delen (art. 7 lid 2 BBV):

1. het programmaplan
2. de verplichte paragrafen

2.0 Programmaplan

Hierna wordt per programma aangegeven wat onze uitgangspunten zijn bij de uitvoering van onze taken.

Uit te voeren taken
Door de deelnemers is de sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van ondersteunende processen op het gebied van doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer bij de vervoersorganisatie neergelegd. Voor het uitvoeren van de taak aanvullend vervoer is de vervoersorganisatie een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met de provincie Gelderland waarin wordt overeengekomen dat de vervoersorganisatiede taak van het aanvullend vervoer (basismobiliteit) uitvoert voor de provincie Gelderland.

Beleidskaders
Bij de uitvoering van de taken op het gebied van doelgroepenvervoer gelden, naast wat wettelijk is voorgeschreven, de beleids- en/of toetsingskaders die worden aangegeven door de deelnemende gemeenten voor wat betreft het doelgroepenvervoer en provincie Gelderland voor wat betreft het aanvullend vervoer.

Ontwikkelingen
Het is van belang om tijdig in te spelen op veranderingen voor onszelf maar ook voor de deelnemers en provincie. Het kan gaan om veranderende wet- en regelgeving voor gemeenten of provincie, maar ook voor de gecontracteerde marktpartijen. Het betreft ook beleidsaanpassingen bij gemeenten in het kader van bijvoorbeeld de kantelingsgedachte of krimpende budgetten. Daarnaast is de instroom van nieuw vervoer waarvoor gemeenten nog definitief de keuze moeten maken een belangrijke factor die invloed heeft op de omvang van de werkzaamheden van de vervoersorganisatie.

Indeling en opzet programma's
De programma's zijn, naast een algemene omschrijving, ingericht met de 3 W's vragen (art 8 lid 3 BBV):

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we er voor doen?
- Wat mag het kosten?

Onder "wat willen we bereiken" wordt bij vervoer naast een algemene beschrijving van wat we willen bereiken ook ingegaan op specifieke prestatie indicatoren voor uitvoering van Avan. Bij "wat mag het kosten" zijn naast de lasten ook de bijdragen van de deelnemers/provincie geraamd.

Het programmaplan bestaat uit de volgende programma's:

1. Vraagafhankelijk vervoer
2. Routevervoer
3. Bestedingsplan

En de overzichten

4. Overhead
5. Onvoorzien

De indeling van de programma's in de begroting beoogt de financiële inzichtelijkheid van het totale takenpakket zo goed mogelijk in beeld te brengen, te kunnen ramen en later in de jaarrekening te kunnen verantwoorden.

De provincie Gelderland neemt conform de samenwerkingsovereenkomst voor de jaren 2018 en 2019 deel aan de programma's Vraagafhankelijk vervoer. De samenwerkingsovereenkomst 2017-2019 is met één jaar verlengd (2020). Vanaf 2021 wordt de subsidie in 3 jaren afgebouwd naar nul.

2.1 Programma Vraagafhankelijk vervoer

Wat willen we bereiken?

- Een kwalitatief goede uitvoering van het vraagafhankelijke vervoer met Avan door de regiecentrale en vervoerders.
  Hierbij streven wij bij de onderstaande prestatie indicatoren naar de aangeven norm:
  - stiptheidpercentage rituitvoering per maand > 95%.
  - gemiddelde wachttijd ritreservering per maand < 30 seconden;
  - aantal klachten per rit per maand < 0,2%;
  - afhandelingstermijn klachten < 10 werkdagen;
  - vereiste certificaten chauffeurs is 100%.
- Een goede sturing en (financiële) beheersing van uitvoering van het vraagafhankelijke vervoer met Avan.

Wat gaan we er voor doen?

- Afspraken omtrent het vraagafhankelijk vervoer zijn vastgelegd in het contract met de regiepartij (DVG) en de contracten met de vervoerders. Met behulp van systeemgerichte contractbeheersing wordt naleving van de contracten en daarmee de kwaliteit van de uitvoering geborgd.
- Jaarlijks wordt door de BVO een audit uitgevoerd bij de regiepartij op hun processen en systemen.
- Analyseren van de (realtime indien noodzakelijk) rittenbakken, managementinformatie en andere uitvoeringsinformatie en op basis daarvan (bij)sturen uitvoering Avan. Hierbij zijn de prestatie indicatoren zoals hierboven beschreven de leidraad.
- Structureel (tenminste één keer per maand) overleg en afstemming met regiecentrale over onder andere de uitvoering van het vervoer, gedelegeerd opdrachtgeverschap en doorontwikkeling Avan. In het kader van de uitvoering spelen de prestatie indicatoren een grote rol. De uitvoering van het gedelegeerd opdrachtgeverschap van regiepartij richting vervoerders zullen we ook toetsen bij vervoerders.
- Structureel (tenminste ieder kwartaal) overleg tussen regiecentrale en vervoerders om de dagelijkse uitvoering af te stemmen. Indien nodig is opdrachtgever hierbij aanwezig.
- Voorafgaand aan ieder bestuurlijk overleg is er minimaal één voorbereidend ambtelijk overleg om de onderwerpen van het bestuurlijk overleg voor te bespreken.
- Structureel (4 keer per jaar) overleg en afstemming met gemeenten over Wmo-vervoer gerelateerde zaken via het overleg contactambtenaren Avan.
- Structureel aanwezig bij overleg Regionale Adviesraad doelgroepenvervoer om ervaringen van gebruikers mee te nemen in de (bij)sturing van de uitvoering.
- Goede communicatie over de uitvoering met betrokken partijen en gebruikers Avan.

Wat mag het kosten?

Programma 1: Vraagafhankelijk vervoer	Begroting 2019	Gewijzigde begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Vervoer vraagafhankelijk	11.291.526	12.189.666	12.375.357	12.605.704	12.840.658	13.080.311
Regie vraagafhankelijk	689.473	689.473	689.473	689.473	689.473	689.473
Totaal lasten	11.980.999	12.879.139	13.064.830	13.295.177	13.530.131	13.769.784
Baten						
Arnhem	2.057.017	2.026.830	2.067.556	2.118.708	2.170.882	2.224.100
Berg en Dal	342.473	428.467	433.477	441.504	449.690	458.041
Beuningen	212.397	299.804	302.853	307.503	312.246	317.084
Doesburg	54.709	60.133	61.063	62.127	63.212	64.319
Druten	441.235	488.306	495.887	505.695	515.698	525.902
Duiven	206.187	254.606	257.664	262.307	267.043	271.874
Heumen	80.722	183.388	184.775	186.377	188.011	189.678
Lingewaard	647.722	728.604	740.421	755.073	770.018	785.262
Montferland	580.864	517.893	528.582	541.925	555.536	569.418
Mook en Middelaar	92.002	139.008	139.700	141.646	143.630	145.654
Nijmegen	699.463	1.106.079	1.119.510	1.136.093	1.153.008	1.170.261
Overbetuwe	491.225	550.789	559.265	570.119	581.189	592.481
Renkum	616.962	609.572	621.163	635.558	650.240	665.216
Rheden	601.161	581.427	594.952	609.264	623.863	638.754
Rozendaal	9.838	9.749	9.822	9.905	9.990	10.076
Westervoort	146.216	149.412	152.383	155.779	159.243	162.776
Wijchen	409.092	386.973	394.146	403.498	413.036	422.765
Zevenaar	471.792	487.086	493.749	504.795	516.061	527.554
Provincie Gelderland bijdrage OV	751.178	722.526	734.082	747.729	761.648	775.845
Eigen bijdrage	1.199.412	1.264.549	1.289.840	1.315.637	1.341.949	1.368.788
Subsidie provincie Wmo	1.869.333	1.883.937	1.883.937	1.883.937	1.883.937	1.883.937
Totaal baten	11.980.999	12.879.139	13.064.830	13.295.177	13.530.131	13.769.784
Mutaties reserves						
Ontrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

2.2 Programma Routevervoer

Wat willen we bereiken?

- Een kwalitatief goede uitvoering van het routevervoer met Avan door de regiecentrale en vervoerders.
  Hierbij streven wij bij de onderstaande prestatie indicatoren naar de aangeven norm:
  - aantal routes met vaste chauffeur(s) > 99%
  - aantal ritten binnen maximale reisduur per maand > 95%.
  - aantal klachten per rit per maand < 0,2%;
  - afhandelingstermijn klachten < 10 werkdagen;
  - vereiste certificaten chauffeurs is 100%.
- Een goede sturing en (financiële) beheersing van uitvoering van het routevervoer met Avan.

Wat gaan we er voor doen?

- Afspraken omtrent het vraagafhankelijk vervoer zijn vastgelegd in het contract met de regiepartij (DVG) en de contracten met de vervoerders. Met behulp van systeemgerichte contractbeheersing wordt naleving van de contracten en daarmee de kwaliteit van de uitvoering geborgd.
- Jaarlijks wordt door de BVO een audit uitgevoerd bij de regiepartij op hun processen en systemen.
- Analyseren van de (realtime indien noodzakelijk) rittenbakken, managementinformatie en andere uitvoeringsinformatie en op basis daarvan (bij)sturen uitvoering Avan. Hierbij zijn de prestatie indicatoren zoals hierboven beschreven de leidraad.
- Structureel (tenminste één keer per maand) overleg en afstemming met regiecentrale over onder andere de uitvoering van het vervoer, gedelegeerd opdrachtgeverschap en doorontwikkeling Avan. In het kader van de uitvoering spelen de prestatie indicatoren een grote rol. De uitvoering van het gedelegeerd opdrachtgeverschap van regiepartij richting vervoerders zullen we ook toetsen bij vervoerders.
- Structureel (tenminste ieder kwartaal) overleg tussen regiecentrale en vervoerders, indien nodig is opdrachtgever hierbij aanwezig. Vaste onderwerpen in dit overleg zijn de kwaliteitseisen gesteld aan chauffeurs zoals vaste chauffeur bij leerlingenvervoer en kennismaking chauffeur met de leerlingen/ouderskinderen).
- Voorafgaand aan ieder bestuurlijk overleg is er minimaal één voorbereidend ambtelijk overleg om de onderwerpen van het bestuurlijk overleg voor te bespreken
- Structureel (4 keer per jaar) overleg en afstemming met gemeenten die routevervoer hebben ingebracht over routevervoer gerelateerde zaken al dan niet via het overleg contactambtenaren Avan.
- Structureel aanwezig bij overleg Regionale Adviesraad doelgroepenvervoer om ervaringen van gebruikers mee te nemen in de (bij)sturing van de uitvoering.
- Goede communicatie over de uitvoering met betrokken partijen en gebruikers Avan.

Wat mag het kosten?

Programma 2: Routevervoer	Begroting 2019	Gewijzigde begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Vervoer routevervoer	7.694.714	7.946.097	8.023.428	8.184.842	8.349.490	8.517.426
Regie routevervoer	123.475	134.587	134.587	134.587	134.587	134.587
Totaal lasten	7.818.189	8.080.685	8.158.016	8.319.430	8.484.078	8.652.014
Baten						
Arnhem	2.658.791	2.947.472	2.930.751	2.985.801	3.041.952	3.099.227
Berg en Dal	662.239	593.419	605.553	619.276	633.274	647.551
Beuningen	13.611	14.166	14.374	14.610	14.850	15.095
Doesburg	373.066	358.557	365.371	373.078	380.939	388.957
Druten	301.451	256.361	261.869	268.098	274.451	280.931
Duiven	565.700	498.362	508.690	520.370	532.284	544.436
Heumen	272.768	220.280	225.252	230.875	236.610	242.460
Lingewaard	95.132	162.551	164.246	166.162	168.117	170.111
Montferland	3.910	2.640	2.666	2.698	2.738	2.773
Mook en Middelaar	75.899	78.368	79.724	81.257	82.821	84.416
Nijmegen	-	21.800	21.800	21.800	21.800	21.800
Overbetuwe	108.247	155.371	157.304	159.489	161.719	163.992
Renkum	97.027	166.701	168.425	170.375	172.365	174.394
Rheden	1.177.342	991.606	1.013.157	1.037.527	1.062.386	1.087.741
Rozendaal	11.248	11.734	11.898	12.083	12.272	12.464
Westervoort	427.530	440.961	448.746	457.550	466.529	475.689
Wijchen	-	-	-	-	-	-
Zevenaar	974.226	1.160.336	1.178.189	1.198.379	1.218.972	1.239.978
Totaal baten	7.818.189	8.080.685	8.158.016	8.319.430	8.484.078	8.652.014
Mutaties reserves						
Ontrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

2.3 Programma Bestedingsplan

Wat willen we bereiken?

- Het realiseren van nieuwe projecten op het raakvlak tussen doelgroepenvervoer en openbaar vervoer die de basismobiliteit op een alternatieve wijze faciliteren.

Wat gaan we er voor doen?

- Structureel overleg voeren met gemeenten en provincie Gelderland via een in te stellen ontwikkelteam basismobiliteit.
- Opstellen projectplannen als onderdeel van het bestedingsplan.

Wat mag het kosten?

Programma 3: Projecten bestedingsplan	Begroting 2019	Gewijzigde begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Projecten	117.909	146.561	135.005	121.358	107.439	93.242
Totaal lasten	117.909	146.561	135.005	121.358	107.439	93.242
Baten						
Saldo bijdrage provincie en werkelijke kosten vraagafhankelijk OV vervoer	117.909	146.561	135.005	121.358	107.439	93.242
Totaal baten	117.909	146.561	135.005	121.358	107.439	93.242
Mutaties reserves						
Ontrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

2.4 Overzicht Overhead

Overzicht Overhead	Begroting 2019	Gewijzigde begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
BVO	699.000	899.146	811.707	708.556	708.556	708.556
Totaal lasten	699.000	899.146	811.707	708.556	708.556	708.556
Baten						
Arnhem	77.377	116.375	97.217	75.551	73.800	73.800
Berg en Dal	21.268	30.034	25.728	20.858	20.464	20.464
Beuningen	16.899	23.311	20.161	16.599	16.311	16.311
Doesburg	10.334	13.208	11.796	10.199	10.070	10.070
Druten	13.661	18.328	16.035	13.443	13.233	13.233
Duiven	16.967	23.415	20.248	16.665	16.376	16.376
Heumen	12.698	16.846	14.808	12.504	12.318	12.318
Lingewaard	26.621	38.271	32.548	26.076	25.553	25.553
Montferland	21.550	30.468	26.087	21.133	20.732	20.732
Mook en Middelaar	5.000	10.615	9.649	5.096	5.096	5.096
Nijmegen	85.963	129.586	108.156	83.919	81.961	81.961
Overbetuwe	27.116	39.033	33.179	26.558	26.023	26.023
Renkum	19.706	27.630	23.737	19.335	18.979	18.979
Rheden	25.621	36.732	31.273	25.100	24.602	24.602
Rozendaal	5.000	5.024	5.021	5.019	5.019	5.019
Westervoort	12.059	15.862	13.993	11.880	11.710	11.710
Wijchen	24.205	34.552	29.469	23.720	23.255	23.255
Zevenaar	25.297	36.233	30.860	24.784	24.293	24.293
Provincie Gelderland	251.658	253.624	261.740	270.116	278.760	278.760
Totaal baten	699.000	899.146	811.707	708.556	708.556	708.556
Mutaties reserves						
Ontrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

2.5 Overzicht Onvoorzien

Overzicht Onvoorzien	Begroting 2019	Gewijzigde begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten						
Onvoorzien	13.980	17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
Totaal lasten		17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
Baten						
Arnhem	2.797	3.598	3.249	2.836	2.836	2.836
Berg en Dal	629	809	730	637	637	637
Beuningen	460	592	534	466	466	466
Doesburg	206	265	239	209	209	209
Druten	335	431	389	339	339	339
Duiven	463	595	537	469	469	469
Heumen	298	383	346	302	302	302
Lingewaard	836	1.075	970	847	847	847
Montferland	640	823	743	648	648	648
Mook en Middelaar	141	181	164	143	143	143
Nijmegen	3.129	4.025	3.634	3.172	3.172	3.172
Overbetuwe	855	1.100	993	867	867	867
Renkum	568	731	660	576	576	576
Rheden	797	1.025	926	808	808	808
Rozendaal	27	35	32	28	28	28
Westervoort	273	351	317	277	277	277
Wijchen	742	955	862	752	752	752
Zevenaar	784	1.009	911	795	795	795
Totaal baten	13.980	17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
Mutaties reserves						
Ontrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Dotatie bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-	-	-	-	-

3.0 Verplichte paragrafen

3.1 Inleiding

In de paragrafen wordt ingegaan op het beleid met betrekking tot de beheersmatige aspecten van de organisatie. In het besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat aangegeven dat in de begroting ten minste de volgende paragrafen opgenomen moeten zijn:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Lokale heffingen
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

De paragrafen "onderhoud kapitaal goederen", "lokale heffingen", "verbonden partijen" en "grondbeleid" zijn niet op de vervoersorganisatie regio Arnhem Nijmegen (BVO DRAN) van toepassing. De overige paragrafen staan hieronder toegelicht.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing dient ten minste te worden opgenomen:
- inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- inventarisatie van de risico's
- inventarisatie van het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

3.2.1 Bepaling weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, op te kunnen vangen. Tot de aanwezige weerstandscapaciteit van de vervoersorganisatie kunnen slechts twee posten worden gerekend:
- Reserves
- Post onvoorzien

In de begroting van de vervoersorganisatie is geen post reserve opgenomen.

De post 'onvoorzien' bedraagt jaarlijks 2% van de BVO kosten. Deze post is ten behoeve van de vervoersorganisatie opgenomen.

Ten behoeve van het vervoer en de regie is de 'open einde' systemathiek van toepassing waarbij bij een tekort de deelnemende gemeenten bij moeten betalen en bij een overschot geld terug krijgen. Het risico hiervoor ligt dus bij de deelnemende gemeenten.

3.2.2 Risico's

De inrichting van het vervoer is gebaseerd op een 'open einde' systematiek. Dit betekent dat de kosten oplopen wanneer een gemeente meer inbrengt of dat er in een periode meer ritten hebben plaatsgevonden dan begroot. Dit brengt een financieel risico met zich mee. Zodoende moet er periodiek inzicht zijn in het volume van het aantal ritten en moeten de gevolgen van verwachtte toenames van ritten tijdig worden gecommuniceerd met de klant (gemeente). Hiervoor worden door de vervoersorganisatie periodiek managementrapportages verstrekt.

De gemeenten streven daarbij naar het versterken van eigen kracht van de reiziger en een toename van het gebruik van algemene voorzieningen in combinatie met een afname van het doelgroepenvervoer. Bijv. gebruik openbaar vervoer, vrijwilligers.

Daarnaast stuurt de regiecentrale op efficiency. Bijv. afstemmen van verschillende vervoersvormen en slim koppelen van verschillende vervoersstromen.

Hierdoor bestaat tijdens de exploitatieperiode de mogelijkheid dat schommelingen in het vervoervolume en/of veranderingen in de wijze van planning leiden tot structurele veranderingen in het aantal inzeturen.
De regiecentrale monitort maandelijks de langere termijn ontwikkelingen in het vervoervolume. Indien zich hierin veranderingen voordoen die leiden tot structurele vermindering of vermeerdering van het aantal inzeturen treedt zij tijdig in overleg met de gecontracteerde vervoerders (12 weken van te voren aangeven zodat de vervoerder kan afschalen).

Op dit moment is het niet mogelijk aan dit risico een concreet bedrag te koppelen.

Wmo subsidie
In de begroting is voor 2021 uitgegaan van dezelfde provinciale subsidie voor Wmo vervoer en bijdrage beheerkosten als voor 2020 (conform afspraak overleg financiële werkgroep). De samenwerkingsovereenkomst loopt formeel t/m 2019. Deze overeenkomst is met één jaar verlengd. Vanaf 2021 wordt de subsidie in drie jaren afgebouwd tot nul.

Claim regiecentrale (DVG)
Bij brief van 15 januari 2019 heeft de vervoersorganisatie een claim van de regiecentrale (DVG) ontvangen. Het eerste deel van de claim heeft betrekking op het overschrijden van het gemiddelde aantal ritten vraagafhankelijk vervoer van 40.000 per maand.
Op basis daarvan claimt DVG voor 2018 een vergoeding per maand van €73.816 en voor 2019 € 89.907. Afgezet tegen de huidige vergoeding een toename van (niet begrootte) meerkosten voor 2018 van € 196.000 en voor 2019 van € 389.000. Extrapolerend naar 2020 (7 maanden) is sprake van € 227.000 aan meerkosten.
Het tweede deel van de claim betreft extra kosten die de regiecentrale heeft gemaakt met de start van het vervoer in 2016 (70.000 euro).

Zoals door de regiecentrale verzocht in de brief van 15 januari gaat de vervoersorganisatie hierover in gesprek met de regiecentrale.

Claim Munckhof 3 uurs regeling
Als enige vervoerder verzet Munckhof zich tegen de aanvullende afspraken betreffende de 3 uurs regeling. Deze lagere vergoeding wordt wel toegepast. Het risico is dat na een eventueel juridisch proces Munckhof in het gelijk wordt gesteld en alsnog de kosten dienen te worden vergoed. Voor 2019 wordt dit risico gekapitaliseerd op € 50.000,-.

3.3 Financiering

De financieringsparagraaf in de begroting is, in samenhang met de financiële verordening, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie.

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

Renterisicobeheer
Algemene uitgangspunten met betrekking tot het renterisicobeheer zijn:
- geen overschrijding van de renterisiconorm conform de Wet Fido;
- nieuwe leningen/uitzettingen worden afgestemd op de bestaande financiële positie en de liquiditeitsplanning;
- de rentetypische looptijd en het renteniveau van de betreffende lening/uitzetting wordt zo veel mogelijk afgestemd op de actuele rentestand en de rentevisie.

Kasgeldlimiet
Met de kasgeldlimiet is in de wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop de organisatie haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming, dus met uitzondering van de stortingen in de reserves.
De liquide middelen betreffen rekening-courant tegoeden. Deposito's komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserves. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op de korte termijn maatregelen voor te stellen.

Renterisiconorm
Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisiconorm. Als lange financiering wordt volgens de wet Fido aangemerkt: alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd groter dan één jaar. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen. Het renterisico op de lange termijn wordt beperkt tot de in wet genoemde 20% van de restant hoofdsom van de rentetypische langlopende leningen. Achterliggende reden voor het gebruik van de renterisiconorm is de spreiding van het renterisico over de jaren.

Relatiebeheer
Het betalingsverkeer zal in hoofdzaak geconcentreerd worden bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

3.4 Bedrijfsvoering

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

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

Samenwerkingsovereenkomst provincie Gelderland
Voor het uitvoeren van de taak aanvullend vervoer is de vervoersorganisatie (BVO DRAN) een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met de provincie Gelderland. In deze overeenkomst komen de provincie Gelderland en de vervoersorganisatie overeen dat de vervoersorganisatie de taak van het aanvullend vervoer (basismobiliteit) uitvoert voor de provincie Gelderland.

Regiemodel
Het vervoer is ingericht volgens het 'regiemodel'. In het nieuwe regiemodel worden de regie en het vervoer gescheiden in de markt gezet en is niet langer sprake van één zonetarief. De marktpartijen krijgen een vergoeding voor hun taak binnen het totale systeem. De vergoeding voor de regiecentrale is een vaste vergoeding per maand en vervoerders krijgen een maandelijkse vergoeding voor de gereden kilometers en de tijd dat zij een auto met chauffeur beschikbaar stellen. De nieuwe manier van organiseren leidt in principe niet tot andere totaalkosten omdat dezelfde taken worden uitgevoerd. De vergoeding richting contractpartijen gebeurd in het nieuwe vervoersysteem dus niet meer op basis van zones. Ook de verdeling van kosten over de deelnemende gemeenten en provincie zal niet meer plaatsvinden op basis van zones, maar conform de in het bestuurlijk overleg van 14 september vastgestelde verdeelsleutels.

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

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

FINANCIËLE BEGROTING

4.0 Overzicht van Baten en Lasten naar categorie 2020-2023

Onderstaand is de financiële meerjarenbegroting van de vervoersorganisatie weergegeven. Per onderdeel zal een toelichting worden gegeven.

regio arnhem nijmegen VERVOERSORGANISATIE	Begroting 2019	Gewijzigde Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Lasten partners (BVO, regie en vervoer)						
BVO						
Salariskosten	437.862	479.326	469.190	443.848	443.848	443.848
Inhuur derden (aanbesteding)	50.000	205.795	128.493	50.683	50.683	50.683
Opleidingskosten	5.000	5.068	5.068	5.068	5.068	5.068
Beheerkosten (onderzoek kwaliteit)	8.000	8.109	8.109	8.109	8.109	8.109
Beheerkosten (klachtenmeldpunt)	23.000	23.314	23.314	23.314	23.314	23.314
Beheerkosten (drukkosten)	20.000	20.273	20.273	20.273	20.273	20.273
Beheerkosten (website + banner OV9292)	8.000	8.109	8.109	8.109	8.109	8.109
Beheerkosten (telefoonnummers)	1000	1014	1014	1014	1014	1014
Beheerkosten (interne kosten)	10.000	10.137	10.137	10.137	10.137	10.137
Huisvesting (gastheer)	34.000	34.465	34.465	34.465	34.465	34.465
Ondersteunende taken (gastheer)	48.805	49.472	49.472	49.472	49.472	49.472
ICT (overig)	15.000	15.205	15.205	15.205	15.205	15.205
Klachtcommissie	5.000	5.068	5.068	5.068	5.068	5.068
Consumentenadvies en inspraak	10.000	10.137	10.137	10.137	10.137	10.137
Accountant en financieel advies	20.000	20.273	20.273	20.273	20.273	20.273
Incidenteel inrichting organisatie	3.333	3.379	3.379	3.379	3.379	3.379
Regie						
Vraagafhankelijk WMO	637.705	637.705	637.705	637.705	637.705	637.705
Vraagafhankelijk OV	51768	51768	51768	51768	51768	51768
Routegebonden volume afhankelijk	87.227	95.077	95.077	95.077	95.077	95.077
Routegebonden vaste bijdrage gemeente	36.248	39.510	39.510	39.510	39.510	39.510
Vervoer						
Vraagafhankelijk WMO	10.362.233	11.258.552	11.427.478	11.638.868	11.854.485	12.074.416
Vraagafhankelijk OV	929.293	931.115	947.878	966.836	986.173	1005.896
Routegebonden	7.694.714	7.946.097	8.023.428	8.184.842	8.349.490	8.517.426
Bestedingsplan						
Projecten besteding saldo OV bijdrage provincie	117.909	116.561	135.005	121.358	107.439	93.242
Onvoorzien						
Onvoorzien	13.980	17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
Overige						
Eenmalig aanschaf OV pas	0	0	0	0	0	0
Lasten	20.630.077	22.023.514	22.185.791	22.458.691	22.844.375	23.237.766
Baten partners (BVO, regie en vervoer)						
BVO						
Vraagafhankelijk WMO en routegebonden	447.342	645.521	549.966	438.440	429.796	429.796
Vraagafhankelijk OV (subsidie provincie)	251658	253.624	261740	270.116	278.760	278.760
Regie						
Vraagafhankelijk WMO	637.705	637.705	637.705	637.705	637.705	637.705
Vraagafhankelijk OV (bijdrage provincie)	51768	51768	51768	51768	51768	51768
Routegebonden volume afhankelijk	87.227	95.077	95.077	95.077	95.077	95.077
Routegebonden vaste bijdrage gemeente	36.248	39.510	39.510	39.510	39.510	39.510
Vervoer						
Vraagafhankelijk WMO	7.523.371	8.370.423	8.519.265	8.710.169	8.904.891	9.103.508
Vraagafhankelijk WMO (subsidie prov.)	1869.333	1883.937	1883.937	1883.937	1883.937	1883.937
Vraagafhankelijk OV (bijdrage provincie)	817.319	817.319	817.319	817.319	817.319	817.319
Routegebonden	7.694.714	7.946.097	8.023.428	8.184.842	8.349.490	8.517.426
Reizigersbijdrage						
Reizigersbijdrage WMO (regie en vervoer)	969.529	1004.192	1024.276	1044.761	1065.656	1086.969
Reizigersbijdrage OV (regie en vervoer)	229.883	260.357	265.564	270.876	276.293	281819
Onvoorzien						
Onvoorzien	13.980	17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
Baten	20.630.077	22.023.514	22.185.791	22.458.691	22.844.375	23.237.766
Dotatie aan bestemmingsreserve (bestedingsplan 2018, programma 4 begroting)						
Geraamd resultaat	0	0	0	0	0	0

4.1 Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten naar categorie

Lasten

Lasten

BVO

Salariskosten
Voor salariskosten is uitgegaan van de loonsommen 2018 behorende bij de (voorlopige) functieschalen en inschatting kosten aanvullende arbeidsvoorwaarden.

Inhuur derden
De kosten inhuur derden zijn gebaseerd op een uitgevoerde inventarisatie voor het gaan uitvoeren van een ontwikkelgerichte aanbesteding.

Beheerkosten
Beheerkosten zijn gebaseerd op ervaringen vanuit het voorgaande jaar.

Huisvesting, ondersteunende taken gastheer
De kosten voor huisvesting en ondersteunende taken zijn gebaseerd op gemaakte afspraken met gastheer gemeente Arnhem en de Connectie, daarnaast is er een ondertekende huurovereenkomst met de gemeente Arnhem.

Klachtencommissie (geschillencommissie)
Kosten zijn gebaseerd op te maken nieuwe afspraken en 6 bijeenkomsten.

Consumentenadvies
Kosten zijn gebaseerd op nieuwe afspraken en inschatting aantal bijeenkomsten.

Accountant
Kosten inschatting op basis van marktonderzoek.

Regie

Vraagafhankelijk WMO/OV
Kosten zijn gebaseerd op geoffreerde tarieven aanbesteding.

Routegebonden
Kosten zijn gebaseerd op geoffreerde tarieven aanbesteding.

Vervoer

Vraagafhankelijk WMO/OV
De kosten vraagafhankelijk vervoer zijn gebaseerd op de totale kosten categorie 1 vervoer minus de berekende kosten van het routevervoer van categorie 1.

Hierbij is nog geen rekening gehouden met eventuele besparingen uit extra bundeling of maatregelen die gemeenten realiseren in het kader van de 4 andere sporen uit het onderzoek van Cissonius. Beide zijn nu nog erg lastig in te schatten.

Routegebonden volume afhankelijk
Deze kosten zijn gebaseerd op:

- Routevervoer categorie 2: berekenen van de beladen tijd en de onbeladen tijd van het routevervoer (conform bestek). Dezelfde berekeningssystematiek ook toepassen voor de kilometers. Totale kosten berekenen op basis van offerte tarieven per basispunt.
- Routevervoer categorie 1: berekenen van de beladen tijd van de routes. Berekenen/ramen van de onbeladen tijd van de routes op basis van de gegevens van het categorie 2 routevervoer (verhouding beladen versus onbeladen tijd). Beladen en onbeladen tijd bij elkaar tellen voor totaal tijd. Dezelfde berekeningssystematiek

toepassen voor de kilometers. Totale kosten berekenen op basis van de tarieven per basispunt waarbij ook rekening wordt gehouden met inzet van rolstoelvoertuig (hoger tarief). Tarieven conform offertes.
- Totale kosten routevervoer worden bepaald door de kosten routevervoer categorie 2 en kosten routevervoer categorie 1 bij elkaar op te tellen.

Baten

Algemeen
De baten zijn verdeeld over de onderdelen BVO, regie, vervoer, reizigersbijdragen en subsidie provincie Gelderland. Binnen de meerjarige begroting is de subsidie van de provincie opgenomen onder BVO, regie vraagafhankelijk Wmo en vraagafhankelijk vervoer Wmo.

Subsidie en bijdrage provincie Gelderland
De subsidie van de provincie voor Wmo vervoer is voor de jaren 2018 en 2019 conform de afbouwregeling uit de Samenwerkingsovereenkomst opgenomen. De verdeling is conform de afspraken uit de Samenwerkingsovereenkomst Basismobiliteit, met dit verschil dat nu niet gereisde zones maar reiseenheden op basis van gereisde kilometers zijn gebruikt.

De bijdrage van de provincie voor het uitvoeren van de OV taak is opgenomen onder BVO vraagafhankelijk OV, regie vraagafhankelijk OV en vraagafhankelijk vervoer OV. Voor 2020 en 2021 wordt uitgegaan van dezelfde afspraken als in 2019, het laatste jaar van de huidige samenwerkingsovereenkomst.

4.2 Overzicht van baten en lasten naar taakveld 2020-2023

Overzicht lasten en baten per taakveld BBV 2018			Begroting 2019	Gewijzigde begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2022
Programmaplan	**Taakveld**							
P1 Vraagafhankelijk vervoer	Taakveld 6.4 begeleide participatie (Wmo)	Lasten	10.362.233	11.258.552	11.427.478	11.638.868	11.854.485	12.074.415
		Baten	10.362.233	11.258.552	11.427.478	11.638.868	11.854.485	12.074.415
	Taakveld 6.1 collectief aanvullend vervoer (OV)	Lasten	929.293	931.115	947.878	966.836	986.173	1.005.896
		Baten	929.293	931.115	947.878	966.836	986.173	1.005.896
	Taakveld 6.2 toegang tot 1e en 2e lijns voorzieningen (Regie)	Lasten	689.473	689.473	689.473	689.473	689.473	689.473
		Baten	689.473	689.473	689.473	689.473	689.473	689.473
	Totaal	Lasten	11.980.999	12.879.139	13.064.830	13.295.177	13.530.131	13.769.784
		Baten	11.980.999	12.879.139	13.064.830	13.295.177	13.530.131	13.769.784
		Saldo	0	0	0	0	0	0
P2 Routevervoer	Taakveld 4.3 leerlingenvervoer	Lasten	6.073.407	5.743.062	5.790.322	5.917.726	6.047.678	6.180.230
		Baten	6.073.407	5.743.062	5.790.322	5.917.726	6.047.678	6.180.230
	Taakveld 6.4 begeleide participatie (Wmo)	Lasten	1.105.181	1.384.592	1.405.089	1.428.272	1.451.924	1.476.045
		Baten	1.105.181	1.384.592	1.405.089	1.428.272	1.451.924	1.476.045
	Taakveld 6.72 vervoer jeugdhulp 18-	Lasten	516.125	818.443	828.017	838.844	849.888	861.152
		Baten	516.125	818.443	828.017	838.844	849.888	861.152
	Taakveld 6.2 toegang tot 1e en 2e lijns voorzieningen (Regie)	Lasten	123.475	134.587	134.587	134.587	134.587	134.587
		Baten	123.475	134.587	134.587	134.587	134.587	134.587
	Totaal	Lasten	7.818.190	8.080.686	8.158.017	8.319.431	8.484.079	8.652.015
		Baten	7.818.190	8.080.686	8.158.017	8.319.431	8.484.079	8.652.015
		Saldo	0	0	0	0	0	0
P3 Bestedingsplan	P.M	Lasten	117.909	146.561	135.005	121.358	107.439	93.242
		Baten	117.909	146.561	135.005	121.358	107.439	93.242
Dotatie bestemmingsreserve								
		Saldo	0	0	0	0	0	0
Overzichten								
Overhead	0.4 Overhead ondersteuning organisatie	Lasten	699.000	899.146	811.707	708.556	708.556	708.556
		Baten	699.000	899.146	811.707	708.556	708.556	708.556
		Saldo	0	0	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0.8 Algemene baten en lasten	Lasten	13.980	17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
		Baten	13.980	17.983	16.234	14.171	14.171	14.171
		Saldo	0	0	0	0	0	0
		Saldo	0	0	0	0	0	0
Geraamde saldo van baten en lasten			0	0	0	0	0	0

4.3 Bestemmingsreserve

De bijdrage voor het OV-deel is een vaste bijdrage gebaseerd op de aantallen OV zones 2013. In de samenwerkingsovereenkomst met de Provincie is vastgelegd dat indien de kosten van het OV-deel Avan lager zijn dan de bijdrage, voor het resterende bedrag een bestedingsplan opgesteld moet worden.

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Bestuur van de Vervoersorganisatie Regio Arnhem Nijmegen van 14 maart 2019,

de secretaris, de voorzitter,

M. van den Beucken R.W.M. Engels

Bijlage: Solidariteitsfonds

Solidariteitsfonds	2019
Lasten (gemeenten ontvangen)	
Berg en Dal	18.600
Doesburg	21.465
Druten	13.386
Duiven	6.237
Heumen	22.178
Mook en Middelaar	2.054
Rheden	30.125
Rozendaal	1.062
Westervoort	10.344
Zevenaar	27.045
Totaal lasten	152.495
Baten (gemeenten betalen)	
Arnhem	47.944
Beuningen	7.551
Lingewaard	7.075
Montferland	10.130
Nijmegen	47.470
Overbetuwe	1.863
Renkum	18.215
Wijchen	12.248
Totaal baten	152.495
Mutaties reserves	
Ontrekking bestemmingsreserve	0
Dotatie bestemmingsreserve	0
Saldo	-