



Ministerie van Infrastructuur
en Waterstaat

TVOV 2023 en SiSa- verantwoording BVOV 2021

Informatiebijeenkomst

8 februari 2023

Versie C02



Inleiding

Achtergrond en doel

- › TVOV 2023, informeren over
 - › achtergronden en inhoud regeling;
 - › De aanstaande aanvraagprocedure.
- › SiSa-verantwoording 2022
 - › onderdeel BVOV 2021 (E52)
 - › opdat vaststellingsproces soepel verloopt
- › Documentatie vooraf
 - › Concept regeling Spuk TVOV. waaronder de technische notitie;
 - › Concept-aanvraagformulieren
 - › Verantwoordingsinformatie E52;
 - › Invulwijzer SiSA 2022;
 - › Nota verwachtingen accountantscontrole (aandacht voor E52).

Inhoud van deze presentatie

1	Voorstellen	
2	TVOV 2023	x
3	SiSa-verantwoording 2022	x
4	Vragen?	x



Voorstellen, team BVOV/TVOV

- > Bart Snel
 - clusterhoofd ov-betalen en data, plv afdelingshoofd OV&Stations, Directie OV&Spoor
- > Jan Willem Kuil
- > Rob Rijnhout

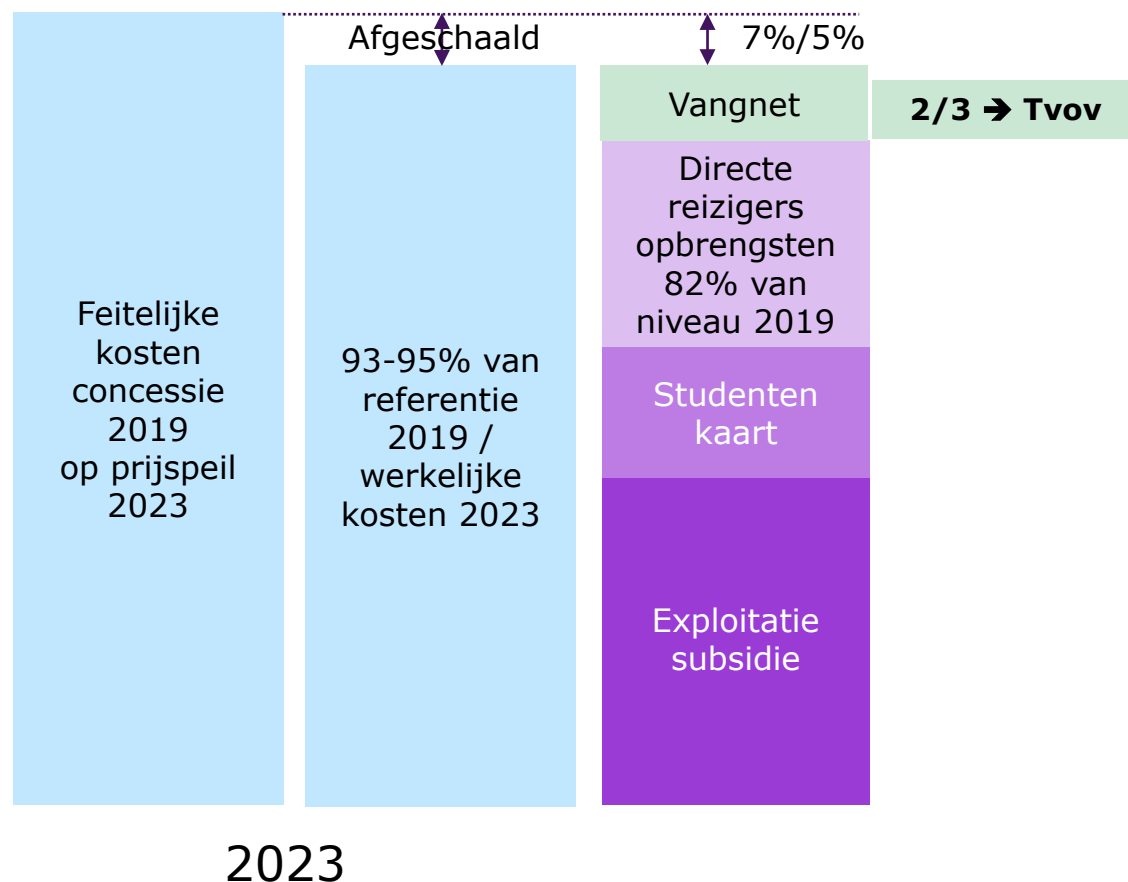


Transitievergoeding OV 2023

- › Bijdrage aan voldoende, betrouwbaar en veilig ov die ov in staat stelt de transitie te maken naar het nieuwe normaal in 2024.
 - Reizigersaantallen zijn nog onzeker, reizigersvraag is veranderd
- › Onderdeel van een gezamenlijk vangnet.
 - Bijdrage IenW maximaal € 150 miljoen.
- › Vult voor iedere concessie die aanvraagt, werkelijke opbrengsten aan tot niveau werkelijke kosten tot aan een vooraf bepaald maximum.
 - Nacalculatie. Toekenning op basis van verwachte kosten en opbrengsten in 2023



Maximale TVOV per concessie



- > 2/3 van het bedrag dat nodig is om de geïndexeerde referentieopbrengsten bij 82% herstel van de directe geïndexeerde referentiereizigersopbrengsten, aan te vullen tot 93% of 95% van de geïndexeerde referentiekosten.
- > Het herstelpercentage van 82% is ontleend aan de verwachting voor 2023 van de regionale vervoerders voor het herstel van de reizigersopbrengsten.



Aanvraag (1)

- › Vanaf moment publicatie regeling in Staatscourant
- › Met behulp van aanvraagformulieren
 - Documentatie <https://dova.nu/themas/corona>
- › Zoals bij eerdere regelingen BVOV
 - Concessiehouder → concessieverlener → IenW
 - Concessieverleners vragen aan bij IenW
- › Tot uiterlijk 1 april
 - Kan op verzoek eventueel later
- › Maximale TVOV per concessie is met instemming/medeweten van de concessiehouder op te vragen/valideren bij IenW
 - Concessiehouder kan berekenen m.b.v. spreadsheet
- › Als vooraf bepaald maximum nihil is, heeft aanvragen geen zin



Aanvraag (2)

- › In geval van nieuwe concessies waarvan in juni 2022 nog geen of onvoldoende referentiegegevens beschikbaar waren
 - IenW vraagt op zodat voorafgaand aan de aanvraag voor iedere concessie de maximale TVOV 2023 bekend is.
- › Vragen? Verzoeken om toelichting?
 - Team TVOV bij IenW is beschikbaar, bel of mail gerust



Vragen TVOV 2023

1. Wordt de TVOV nog beïnvloed door (de actuele) stakingen?
 2. Kunnen we de actuele aanvraagformulieren al gebruiken – het zijn immers concepten die nog zullen wijzigen – of wachten we tot de definitieve op DOVA.NU verschijnen?
 3. Kunnen de reeds voor hun concessies vastgestelde maximale TVOV opvragen mits instemming van de concessiehouder?
 4. Voorziet de regeling ook dat concessies die per 10-12-2023 starten, kunnen aanvragen
 5. Voldoen we aan de voorwaarde voor continueren van 100% exploitatiesubsidie in geval we meer dan 100% exploitatiesubsidie verstrekken
1. Ja, omdat de TVOV de werkelijke opbrengsten in 2023 aanvult tot de werkelijke kosten. Door de stakingen zullen er minder reizigersopbrengsten zijn.
 2. Je kunt het deel dat vraagt naar de verwachte opbrengsten en kosten van de concessie gebruiken. Dat deel zal blijven. Naar verwachting wordt het eerste deel dat vraagt naar de referentieopbrengsten en -kosten van het formulier verdwijnen. Omdat IenW de aanvraag niet wil gebruiken om nog ontbrekende informatie op te vragen om een maximale TVOV te bepalen.
 3. Klopt. Die afspraak is met de financiële werkgroep van het NOVB gemaakt. Er is geen twijfel dat vervoerders die instemming zullen geven. Als DO's IenW vragen, zal IenW afstemmen met de vervoerder(s).
 4. Zeker, er kan TVOV aangevraagd voor de laatste 22 dagen van 2023. Zoals contracten die tot die datum lopen, ook voor hun deel van de integrale subsidiabele periode subsidie kunnen aanvragen. We nemen op korte termijn contact op om ook voor deze nieuwe concessies een maximale TVOV vast te stellen.
 5. Ja hoor, een DO voldoet aan voorwaarde art. 7, lid 2,3 in geval van meer dan 100% exploitatiesubsidie. Het gaat immers om 'ten minste'.

Vragen TVOV 2023



1. In het format wordt verwezen naar een Excel. Die was nu niet met de stukken meegestuurd. Staat die straks wel op de site van DOVA als daar alle stukken weer verzameld worden om in te vullen?
 2. IenW heeft een maximum per concessie bepaald. In het format wordt ook verwezen naar maximale bedragen die uit de Excel blijken. Krijgen de vervoerders allemaal een eigen op maat door IenW ingevulde Excel? Of vullen zij zelf de bedragen in uit het referentiejaar. Hier kan dan een discrepantie in ontstaan. Hoe gaat dit in zijn werk?
 3. In de SPUK TVOV artikel 6 lid 3 wordt gevraagd om een tweetal verklaringen en een plan per concessie. In de bijgevoegde templates worden deze verklaringen niet gevraagd om als bijlage toe te voegen.
 4. Is het ondertekenen van het aanvraagformulier voldoende om het gevraagde in artikel 6 lid 3 te verklaren of dient er nog expliciet een verklaring aan toegevoegd te worden?
1. Ja, die is op de DOVA-site beschikbaar. Klik op Template Aanvraag Transitievergoeding OV 2023. <https://dova.nu/document/transitievergoeding-ov-2023-tvov23>
 2. De vervoerders krijgen geen op maat ingevulde Excel. Ze kunnen de spreadsheet zelf invullen en de referentiegegevens voor de maximale TVOV ontlenen aan de monitorgegevens die ze in juni 2022 aan IenW geleverd hebben. Vervolgens kunnen ze die spreadsheet toetsen bij IenW. Zie artikel 1, begripsbepalingen van de regeling Spuk. Als de vervoerder andere referentiecijfers heeft gebruikt dan zullen dat niet de in juni 2022 beschikbaar gestelde cijfers zijn.
 3. Aan het formulier dat de concessieverlener moet invullen, is toegevoegd dat 'Een plan per concessie met een toelichting op hoe de kosten voor het uitvoeren van de dienstregeling in 2024 gedekt worden door de opbrengsten' onderdeel van de bijlagen moet zijn.
 4. Het ondertekenen van het aanvraagformulier is voldoende. Een additionele, expliciete verklaring is niet nodig. Zie het eerste aan te vinken punt in het blok 'Ondertekening'.



Nota procedure aanlevering SiSa- verantwoordingsinformatie 2022 (downloadbaar):

De ontvanger van een specifieke uitkering dient

1. de verantwoordingsinformatie over de specifieke uitkering aan te leveren d.m.v. het format-op-maat van de SiSa-bijlage verantwoordingsinformatie 2022;
2. de ingevulde SiSa-bijlage verantwoordingsinformatie op te nemen in de jaarrekening van het betreffende jaar. (zie ook de SiSa invulwijzer 2022);
3. door de accountant over de jaarrekening, inclusief SiSa-bijlage verantwoordingsinformatie, een controleverklaring te laten opstellen, alsmede een verslag van bevindingen, inclusief tabel van fouten en onzekerheden;
4. een aanbiedingsbrief op te stellen van het dagelijks bestuur aan de minister BZK) conform de voorbeelden in Bijlage 4 Aanbiedingsbrieven en deze te laten ondertekenen door binnen de organisatie daarvoor bevoegde functionarissen.

Voor IenW resulteert dit proces in de aanlevering van de volgende stukken:

- SiSa verantwoordingsinformatie
- Controleverklaring
- Verslag van Bevindingen (inclusief tabel van fouten en onzekerheden)
- Aanbiedingsbrief
- Jaarstukken (werden bij SiSa 2021 niet aan IenW verstrekt; => verzocht aan Bzk dit in 2022 wél te doen).

SiSa-verantw. 2022



Ad 1 en 2: m.b.t. Invulwijzer SiSa 2022: Een deel van de tekst die lenW heeft aangeleverd aan Bzk is weggevallen.

Dit betreft de volgende punten:

⇒ De bedragen dienen te worden ingevuld in hele Euro's

De Verantwoording BVOV 2021 van de concessienemers luidt in kEuro. Deze bedragen kunnen met 1000 worden vermenigvuldigd en worden ingevuld in de SiSa op-maat gemaakte versie van het Excelformat van de SiSa-bijlage en in de SiSa bijlage verantwoordingsinformatie bij de jaarrekening.

=> Concurrentiegevoelige informatie

Om te voorkomen dat concurrentiegevoelige informatie beschikbaar komt, is het onwenselijk om specifieke data op het detailniveau van concessies te vermelden in het jaarverslag van de decentrale overheid, dat immers publiekelijk beschikbaar is. Derhalve wordt de volgende werkwijze voorgesteld:

De decentrale overheid neemt in haar jaarverslag op dat zij, om te voorkomen dat concurrentiegevoelige informatie beschikbaar komt, SISA gegevens voor de regeling specifieke uitkering beschikbaarheidsvergoeding regionale OV-concessies 2021, niet per concessie, maar getotaliseerd wordt vermeld. Indien een decentrale overheid slechts rapporteert over één concessie, worden de SiSa indicatoren in de SiSa-bijlage in het jaarverslag niet ingevuld. Overigens laat dit onverlet dat de jaarrekeningcontrole die tevens de SiSa-bijlage bij de jaarrekening van de DO omvat, ook de niet (volledig) vermelde indicatoren) betreft.

Vervolg: zie volgende pagina.

SiSa-verantw. 2022



Vervolg:

2. De decentrale overheid levert de gegevens op concessieniveau via het CBS aan door middel van het excelbestand Sisa-bijlage verantwoordingsinformatie 2022 aan lenW zodat lenW de specifieke uitkering kan vaststellen;

3. De decentrale overheid neemt in de aanbiedingsbrief behorend bij de SiSa-bijlage verantwoordingsinformatie en in de provinciale jaarrekening bij de SiSa-bijlage de volgende tekst op:

“Om te voorkomen dat concurrentiegevoelige informatie publiekelijk beschikbaar wordt, stemt het ministerie van lenW ermee in dat de decentrale overheid de SiSa concessiegegevens voor de regeling specifieke uitkering beschikbaarheidsvergoeding regionale OV-concessies 2021, niet of niet per concessie vermeldt in haar jaarverslag. Echter de jaarrekeningcontrole van de decentrale overheid, die tevens de SiSa-bijlage omvat, betreft ook deze niet (volledig) vermelde indicatoren. De decentrale overheid verstrekt deze gegevens echter wel per concessie via het CBS in het excelbestand Sisa-bijlage verantwoordingsinformatie 2022 aan lenW, zodat lenW de specifieke uitkering kan vaststellen”



Ad 3. De nota verwachtingen accountantscontrole 2022 is nog niet beschikbaar.

lenW gaat ervan uit dat hierin de volgende tekst wordt opgenomen:

De accountant stelt vast dat de in de SiSa-bijlage opgenomen bedragen aansluiten op Verantwoordingsformulier Beschikbaarheidsvergoeding OV 2021 dan wel de specificatie(s) van de kosten en opbrengsten per concessie.

De accountant stelt vast dat de accountant van de vervoerder het Verantwoordingsformulier Beschikbaarheidsvergoeding OV 2021 heeft voorzien van een goedkeurende controleverklaring conform de tekst uit bijlage 1 bij het controleprotocol Bvov 2021, en indien van toepassing of hij een rapport van bevindingen heeft opgesteld conform bijlage 2 bij het eerdergenoemde controleprotocol en dat alle bijlagen aanwezig zijn en gewaarmerkt (Verantwoordingsformulier Beschikbaarheidsvergoeding OV 2021, de specificatie van de kosten en opbrengsten per concessie en de toelichting op afwijkingen van de kosten en opbrengsten over 2021).

Vervolg zie volgende pagina.

SiSa-verantw. 2022



Vervolg:

De accountant beoordeelt het proces van de totstandkoming van de verklaring optimale dienstregeling. Daarbij stelt hij vast dat wijzigingen in de aanvankelijk geplande dienstregeling in overleg en met instemming van de concessieverlener tot stand gekomen zijn. Voorts stelt hij vast dat deze verklaring is ondertekend door een bevoegd medewerker. De verklaring optimale dienstregeling ziet op het voldoen aan de volgende voorwaarde in de SPUK Bvov 2021:

Artikel 6 lid 3: Bij aanpassing van de vervoersconcessie door de ontvanger, geldt het volgende: a. de concessiehouder voert in de subsidiabele periode een met de ontvanger overeengekomen dienstregeling uit met inachtneming van de kabinetsrichtlijnen voor het openbaar vervoer. Vervoerders optimaliseren de dienstregeling door het aanbod aan te passen aan de vraag, zonder dat de beschikbaarheid en veiligheid van het regionaal openbaar vervoer daar op termijn onder lijdt;”.

Toelichting indicatoren in Sisa-invulwijzer 2022



E52 Indicatoren		Toelichting			
01	Naam per concessie zoals gedefinieerd in artikel 1 en benoemd in bijlage 1 van de regeling	Vul per regel de naam in per concessie zoals gedefinieerd in artikel 1 en benoemd in bijlage 1 van de regeling	09	Totale opbrengstenconform bijlage 3 (5B opbrengsten van reizigers) van de regeling	Vul in de totale directe opbrengsten van reizigers, conform bijlage 3 van de regeling, periode 1-1-2021 tot en met 31-12-2021.
02	Naam concessiehouder zoals gedefinieerd in artikel 1 en benoemd in bijlage 1 van de regeling	Vul per regel de naam in van de concessiehouder zoals gedefinieerd in artikel 1 en benoemd in bijlage 1 van de regeling	10	Totale Opbrengsten conform bijlage 3 (5C Andere opbrengsten) van de regeling	Vul in totale andere opbrengsten, conform bijlage 3 van de regeling, periode 1-1-2021 tot en met 31-12-2021
03	Besteding (jaar T-3 (2019))	Vul in de referentiekosten in verband met de uitvoering van het openbaar vervoer, conform bijlage 3 van de regeling, periode 1-1-2019 tot en met 31-12-2019.	11	Komt de concessiehouder voor deze concessie in aanmerking voor de 2% extra vergoeding (Ja/Nee)	Komt de concessiehouder voor deze concessie in aanmerking voor de 2% extra vergoeding? Vul in (Ja/Nee)
04	Besteding (jaar T-1)	Vul in de kosten in verband met de uitvoering van het openbaar vervoer, conform bijlage 2 van de regeling, periode 1-1-2021 tot en met 31-12-2021			
05	Specifieke kosten van de concessiehouder in de periode van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021 ter voorkoming van verdere verspreiding van het virus dat COVID-19 veroorzaakt	Vul in de kosten van de tussen de concessieverlener en concessiehouder overeengekomen maatregelen ter voorkoming van verdere verspreiding van het virus dat COVID-19 veroorzaakt, zoals in bijlage 2 van de regeling, periode 1-1-2021 tot en met 31-12-2021.			
06	Totaal bedrag verstrekte subsidies concessieverlener conform concessie (jaar 2021) - zoals in de bijlage 3 van de regeling is opgenomen verleend	Vul in totaal bedrag aan verstrekte subsidies concessieverlener conform concessie zoals in bijlage 3 van de regeling, periode 1-1-2021 tot en met 31-12-2021			
07	Kopie naam concessie	Automatisch ingevuld.			
08	Totale opbrengstenconform bijlage 3 (5A OCW-contract studentenkaart) van de regeling	Vul in de totale opbrengsten OCW-contract studentenkaart, zoals in bijlage 3 van de regeling, periode 1-1-2021 tot en met 31-12-2021			



Beantwoording vragen m.b.t. SiSa 2022 gesteld tijdens en n.a.v. de informatiebijeenkomst.

Vraag: Hoe werkt de SiSa verantwoording van de BVOV 2022 in hele Euro's, nu de verantwoording BVOV 2022 van de concessienemer in k€'s luidt?

Antwoord: De k€ bedragen worden met 1000 vermenigvuldigd en direct ingevuld in de SiSa verantwoording. Het is niet nodig om de werkelijke euro-bedragen bij de concessienemer op te vragen.

Vraag: Kan de passage m.b.t. concurrentiegevoelige informatie in de SiSa invulwijzer niet beter in de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 worden opgenomen?

Antwoord: De passage is nu (helaas zonder procedure, zie dia 12 in deze presentatie) opgenomen in de SiSa-invulwijzer omdat deze bij de SiSa-invulwijzer 2021 als addendum was toegevoegd, hetgeen in de praktijk niet tot discussies leidde. Wij zullen aanvullend, om elke onzekerheid weg te nemen, aan Bzk verzoeken deze passage ook op te nemen in de Nota verwachtingen accountantscontrole.

Vervolg zie volgende pagina



Beantwoording vragen m.b.t. SiSa 2022 gesteld tijdens en n.a.v. de informatiebijeenkomst.

Vraag: In deze powerpoint en in de onderliggende stukken wordt als referentiejaar T-3 = 2019 vermeld. Dat is niet bij iedere concessie het geval. Kan dit nader worden toelicht?

Antwoord: Het is correct dat conform de SPUK BVOV 2021 toelichting art. 4 en in bijlage 2 wordt aangegeven dat indien een concessie in werking is getreden na 1 januari 2019, de kosten van de meest actuele begroting worden gebruikt, op voorwaarde dat deze niet is beïnvloed door COVID-19 of het bestaan van de beschikbaarheidsvergoeding.

Vraag: Wat zijn de belangrijkste mijlpalen rond de SiSa-verantwoording 2022 en de definitieve vaststelling van de BVOV 2021?

Antwoord: De indiening van de SiSa verantwoording dient uiterlijk op 15 juli 2023 plaats te vinden. De medewerkers van concern-financiën van de DO's leggen over meerdere SPUKS, waaronder de BVOV 2021 verantwoording af. Wij verwijzen voor de interne deadlines voorafgaand aan 15 juli naar deze medewerkers. De BVOV 2021 wordt uiterlijk 31 december 2023 vastgesteld (SPUK BVOV 2021, artikel 9).