**Verslag werkgroep Verantwoording BVOV 25/8/22**

Aanwezig: Rob Rijnhout (IenW), Bart Snel (IenW), Jan Willem Kuil (IenW), Brigitte van Beers (VRA), Mathijs Bekhuis (Overijssel), Mahir Sari (DOVA), Domingos Texeira (RET), Gijsbert van Dam (KPMG).

Afmeldingen: Loek Dieteren (Limburg), Dheeraj Bachoe (ADR)

1. Opening, mededelingen, vaststellen agenda

Agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

1. Verslag 11/8/’22 en actielijst

Beide verslagen worden vastgesteld.

De actielijst is bijgewerkt. Actiepunt 2 is verduidelijkt.

Mathijs: Actiepunt Staat van het regionaal OV is afgerond: Met CROW is afgesproken dat we in de staat van het Regionaal OV t.a.v. de BVOV enkel een geaggregeerd overzicht opnemen op landelijk niveau per vervoerder (niet naar concessie herleidbare informatie dus). Mahir: houdt via Ariëns vinger aan de pols omdat CROW dit voorgenomen besluit nog aan het management moet voorleggen. Mathijs: EC verplicht wel informatieverstrekking per vervoerder (verwijst naar jur. Werkgroep bij start BVOV). Bart: waarom niet informatie verstrekken per DO? IenW rapporteert richting Europa altijd alleen op niveau HRN en regionaal. Mathijs: Per DO is niet wenselijk omdat er DO’s zijn met één concessie. ACM is vanuit toezichthoudende rol geïnteresseerd in de informatie. De ACM kan deze info formee opvragen, maar maakt graag gebruik van service van CROW.

1. Transitievergoeding 2023

Toelichting door Rob op TVOV: Met de TVOV kunnen de verantwoordelijke overheden ook in 2023 de reiziger een voldoende, veilig en betrouwbaar OV bieden en kan de OV-sector de noodzakelijke transitie maken, zonder grofschalige afschaling.

1. Het plafond en budget v/d regeling is € 150 mln; het totaal v/d max TVOV 2023 voor alle concessies o.b.v. wat in het bedrijfstakscenario het veronderstelde herstel aan reizigersopbrengsten is: 82% ten opzichte van het oude normaal. Er is een plafond per concessie.
2. Verder worden de referentiegetallen 2019 als basis gehanteerd, tenzij een concessie later is gestart.
3. De BVOV vulde de daadwerkelijke opbrengsten (alle opbrengstencategorieën) aan tot 93/95% van de referentiekosten 2019.
4. De TVOV echter, vult de directe reizigersopbrengsten aan, met een minimum van 82% (geïndexeerde referentieopbrengsten) , waarbij de overige opbrengsten gelijk zijn aan de geïndexeerde referentie 2019, tot 93%, dan wel 95% van de geïndexeerde referentiekosten 2019. Van dit berekende bedrag wordt 2/3 door IenW verstrekt. Die 2/3 is de TVOV.
5. De maximale TVOV wordt verstrekt bij 82% herstel v/d reizigersopbrengsten. Indien het herstel minder is dan 82%, wordt niet méér dan het maximum bedrag vergoed. Indien het herstel groter is, neemt de TVOV af. Er wordt geen TVOV verstrekt als de werkelijke directe reizigersopbrengsten het (geïndexeerde) referentieniveau bereiken.
6. De bij de BVOV gebruikelijke bevoorschotting (80% en 95%) is ook bij de TVOV van toepassing.
7. Bij toekenning van de TVOV worden de geschatte directe reizigersopbrengsten gehanteerd. Bij vaststelling v/d TVOV de werkelijke directe reizigersopbrengsten.
8. De TVOV laat geen rendement toe. De toets daarop is gelijk aan die bij de BVOV.

IenW nodigt partijen uit om commentaar te leveren op de TN, waarbij het deel na Hoofdstuk 4 nog work in progress is, maar dat raakt niet de inhoud van de regeling.

Mahir: Vraag over eenmalige bijdragen i.r.t. TVOV berekening: Rob: deze, evenals andere additionele subsidies door de DO spelen geen directe rol in TVOV berekening. De TVOV is gebaseerd op de geïndexeerde referentiekosten- en opbrengsten 2019 (exclusief de eenmalige bijdragen) en de geschatte (bij toekenning) en werkelijke (bij vaststelling) directe reizigersopbrengsten. De eenmalige bijdragen komen alleen terug in de rendementstoets: Rendement is niet toegelaten in de TVOV. In deze toets gaat het om de werkelijke opbrengsten (inclusief de eenmalige bijdragen) en kosten in 2023. Bart: Stel dat je als DO de 1/3 bijdrage invult als extra bijdrage, dan wordt hij niet afgeroomd, tenzij (mede) als gevolg daarvan de werkelijk opbrengsten hoger worden dan de werkelijke kosten. Afroming speelt logischerwijs alleen bij vaststelling van de TVOV.

Rob/Bart: Ook bij de BVOV vielen additionele subsidies v/d DO binnen het bereik van de rendementstoets. Voor zover de regeling op dat punt nog niet geheel duidelijk is, zal dit in de QenA’s plaatsvinden (zie actie).

Brigitte: Wordt de BVOV-index bij de voorjaarsnota aangepast? IenW: De BVOV-index is gefixeerd en zal ook bij de voorjaarsnota niet worden aangepast. Brigitte: Dat is een probleem, gelet op bijv. stijgende energiekosten.

Rob: De aanpassing 2023 van 3,5% is als volgt onderbouwd: Centraal Economisch plan van het CPS 2,2 %. ABN-Amro: 3,8%. Daarbij is bovenkant van de bandbreedte gekozen: 3,5%. Brigitte: werkelijk prijsstijgingen zijn veel hoger.

IenW: Indien de tariefontwikkeling van alle stad- en streekconcessies sinds 2019 de LTI gevolgd heeft, zijn die tarieven in 2023 12,74% hoger. De TVOV-index bedraagt 16,49%. Dus zijn de daadwerkelijke opbrengsten lager dan bij bepalen van de maximale TVOV is verondersteld. Gevolg is dat de maximale TVOV is iets lager is dan wanneer de reële tariefontwikkeling in de veronderstelde directe reizigersopbrengsten zou zijn meegewogen maar daar tegenover staat dat een concessie wat langer de maximum subsidie kan ontvangen als je dit bekijkt vanuit het perspectief van de gerealiseerde inkomsten. IenW benadrukt dat bij alle kosten- en inkomensposten afwijkingen van de TVOV-index mogelijk zijn, zowel naar boven als naar onderen.

Brigitte: De Hoekse lijn is eind 2019 in gebruik genomen. Dit leidt tot hogere kosten en hogere opbrengsten. Alleen de hogere directe reizigersopbrengsten werken door in de TVOV. Gevolg is minder TVOV. Kan de berekening worden aangepast? Bart: Daar wordt, net als bij de BVOV, geen rekening mee gehouden.

Brigitte: Voor concessies met een dalende exploitatiesubsidie (grote steden): Is het bespreekbaar dat naast de directe reizigersopbrengsten ook andere opbrengsten een rol spelen, zodat het effect van het jaarlijks lagere subsidiebedrag (tot zelfs een negatieve exploitatievergoeding) in de TVOV kan worden meegenomen, met als uitgangspunt dat de o.b.v. de referentie berekende maximale TVOV, niet wordt overschreden. Wij willen dus alleen dat het ons toekomende deel van de 150 mln ook daadwerkelijk kan worden uitgekeerd. IenW: nee, dat zit niet in de regeling.

Domingos: Dat voor Hoekse Lijn geen oplossing wordt geboden, raakt de RET sterk. RET krijgt op deze wijze hoogstwaarschijnlijk geen TVOV. Mede door de meeropbrengsten vanaf de start van de exploitatie van de Hoekselijn, komt men uit op 92 tot 98% verwachte reizigersopbrengstherstel. Indien de Hoekse Lijn in een andere concessie was opgezet, hadden we dit probleem niet gehad. Dat pleit toch voor een nuancering van de regeling? Dit zal anders leiden tot afschaling van de dienstregeling in Rotterdam. IenW: deze casus en andere gevallen van kostenstijgingen t.o.v. het referentiejaar zijn ook i.h.k.v. de BVOV besproken. We kunnen daar geen rekening mee houden.

1. Stand van zaken verantwoording bvov 2020, 2021 en aanvragen regeling 2022

Aanvragen BVOV 2022: HRN/NS en VRA (alleen voor GVB) en MRDH (HTM en 2 streekconcessies, dus nog niet RET). Domingos: Aanvraag RET kan via MRDH medio september bij IenW liggen.

1. Wvttk

Gijsbert: Het controleprotocol 2022 moet sneller dan vorig jaar worden opgesteld, omdat het Copro-proces momenteel wat trager loopt. Hij zal een voorzet doen die na verdere interne bespreking IenW in deze werkgroep aan de orde zal worden gesteld.

1. *Volgende afspraak en sluiting*

|  | ***Actie/afspraak*** | ***Wie*** | ***Datum*** | ***Toelichting*** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Doorspreken planning/ontwikkeling controlerprotocol 2022. Gijsbert doet een eerste voorstel obv protocol 2021 | Gijsbert | 15/9/22 indicatief | Moet op tijd worden opgestart vanwege doorlooptijd behandeling door werkgroep Controleprotocollen (COPRO) |
| 2 | Decentrale concessieverleners informeren over proces dat nodig is om tot vaststelling te komen | Ariens, Rob | z.s.m. | Informatie die in deze werkgroep gedeeld wordt, bereikt niet alle DO’s. Nadenken over infobijeenkomst bijv over processchets (zie voltooide actie). |
| 3 | Invulwijzer SiSa 2023 en 2024 aanpassen op punt vertrouwelijk omgaan met gegevens verantwoording.  Invulwijzer heeft meer gezag (naar accountants) dan berichten over omgaan met verantwoording bvov door IenW | JW en Rob doen navraag bij collega’s IenW die betrokken zijn bij opstellen van SiSa-invulwijzer | Z.s.m. | * Bij de invulwijzer SiSa (is van Bzk) zou moeten worden toegelicht dat DO’s een aantal gegevens uit het format waarin de bvov verantwoord moet worden, vanwege hun vertrouwelijke karakter niet moet publiceren. * Specifieke bedragen voor verantwoording aan EC zijn dan niet meer nodig. * Testen invulsheet. |
| 4 | Q+A | Jan Willem | Z.s.m. | Verslagen van deze werkgroepen voorzien in deze functie totdat gestelde vragen en antwoorden gepubliceerd worden. Op 8/9: extra punt: Ook bij de BVOV vielen additionele subsidies v/d DO binnen het bereik van de rendementstoets. Voor zover de regeling op dat punt nog niet geheel duidelijk is, zal dit in de QenA’s plaatsvinden) |
| 5 | Beoordelen hoe om te gaan met slordigheid van een vervoerder en hun accountant in de verantwoording bvov 2020 procedureel geen probleempje opwerpt. | JW en Rob | Zodra betreffende verantwoording/vaststelling aan de orde is | MRDH en VRA hebben IenW geïnformeerd dat in verantwoording de specifieke Covid-19-kosten voor ten onrechte 100% zijn meegenomen in de berekende BVOV, waarbij wel een goedkeurende accountantsverklaring is verstrekt. |
| **Afgerond** | | | | |
|  | Uitwerken processchets I&W om tot vaststelling BVOV 2020 te komen en voor advies voorleggen aan ADR (Dheeraj) | JW en Rob |  | In overleg met UDAC, Dennis.  Document is toegezonden aan de leden van het overleg. |
|  | Standpuntbepaling DOVA m.b.t. informatieverstrekking CROW richting ACM | Ariëns |  | Kan mogelijk leiden tot ongewenst delen bedrijfsvertrouwelijke info; specifeke kosten/marges per concessie. Discussie zie verslag 11/8/22.  Opgelost door Martijn op 24/8/22: “vandaag heb ik samen met Martijn (CROW) en Stijn van Megen (ACM) over dit punt van gedachten gewisseld. Uitkomst is dat we in de staat van het Regionaal OV t.a.v. de BVOV enkel een geaggregeerd overzicht opnemen op landelijk niveau per vervoerder (niet naar concessie herleidbare informatie dus). |