

jobinder

ferfier yn ús regio

Jaarstukken 2020

*GR Mobiliteitsbureau
Noordoost Fryslân*

Hynstebloom 4

9104 BR Damwâld

info@mobiliteitsbureau.nl

INHOUDSOPGAVE

1	Inleiding.....	3
2	Algemene gegevens.....	4
2.1	Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân	4
2.2	Taken Mobiliteitsbureau	4
2.3	Bestuur Mobiliteitsbureau	5
2.4	Organogram.....	5
2.5	Regiemodel op vervoer in Noordoost Fryslân.....	6
2.6	Opdrachtgevers met een dienstverleningsovereenkomst	6
3	Financiële uiteenzettingen	7
3.1	Algemene beeld jaarstukken	7
3.2	Analyse op hoofdlijnen.....	8
3.3	Controleprotocol Mobiliteitscentrale.....	9
3.4	Gebeurtenissen na balansdatum	10
4	Verantwoording vervoersysteem Noordoost Fryslân	11
4.1	Wat hebben we gedaan?.....	11
4.2	Wat heeft het gekost?	13
4.3	Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	16
5	Verplichte paragrafen BBV	17
5.1	Algemene toelichting	17
5.2	Weerstandvermogen en risicobeheersing	17
5.3	Financiering	18
5.4	Bedrijfsvoering.....	20
6	Jaarrekening	21
6.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	21
6.2	Balans	23
6.3	Toelichting op de balans.....	24
6.4	Overzicht baten en lasten per taakveld.....	26
6.5	Toelichtingen overzicht baten en lasten	27
7	Ondertekening.....	30

1 Inleiding

Samen veerkrachtig

2020 is door de Covid-19 pandemie voor ons allen een bizar jaar geweest. Dat geldt ook voor Jobinder. Met name voor de mensen die normaliter door Jobinder vervoerd worden en voor de vervoerders is het, door het langdurig stil leggen van het reisverkeer, een hele zware tijd geweest. Terugkijkend op 2020 mogen we blij zijn dat we, ondanks alle beperkingen die ons zijn opgelegd door de Covid-19 pandemie, kunnen constateren dat het ons gelukt is om het dekkende netwerk in stand te houden. Het is zelfs gelukt om binnen de voor 2020 vastgestelde begroting te blijven.

Jobinder is belangrijk voor de leefbaarheid in de regio Noordoost Fryslân. We bouwen met Jobinder aan een dekkend netwerk van vervoer in onze regio zodat iedereen nu en in de toekomst gebruik kan maken van de mogelijkheden die Jobinder biedt. Om het netwerk in stand te houden heeft het bestuur besloten de bij Jobinder aangesloten vervoerders te compenseren voor de gedeerde omzet. Hierdoor kan bij het hervatten van het normale reisverkeer alles weer worden opgepakt. Dit is in lijn met adviezen van de landelijke overheid en de VNG. Dit betekent dat ons doel: het in stand houden van het mobiliteitsnetwerk Jobinder, is bereikt. Maar corona is nog niet weg en er blijft onzekerheid. Dit geldt ook voor de jaarrekening. Op dit moment wachten wij nog op richtlijnen vanuit Den Haag m.b.t. hoe de gecompenseerde omzetsdering afgerond moet worden. Deze onzekerheid is gelukkig klein en wij hopen dit in de loop van 2021 afgerond te hebben.

Vooruitkijkend naar 2021 hebben wij vertrouwen in het vervoerssysteem. 2020 heeft laten zien hoe veerkrachtig het netwerk is. Voor nu spreken wij de hoop uit dat wij een normaal 2021 voor de boeg hebben met veel door Jobinder gerealiseerde reiskilometers.

Namens het bestuur,

A.G.A. Bouwman

Voorzitter



2 Algemene gegevens

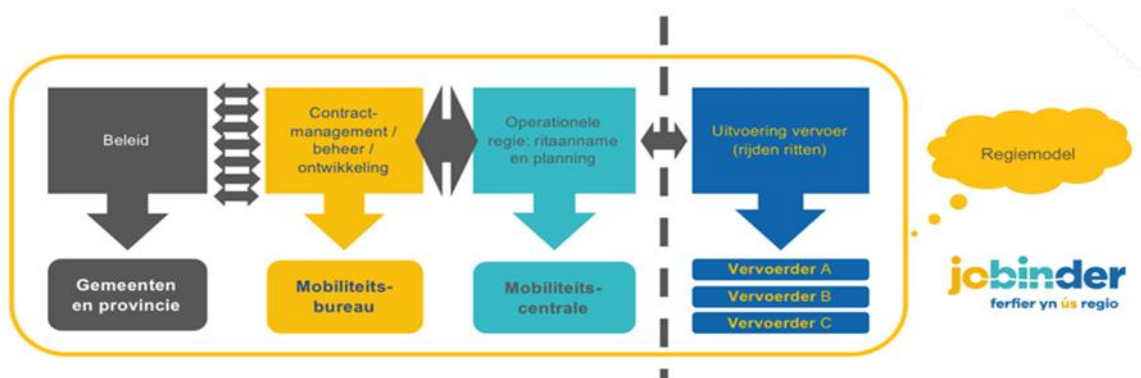
2.1 Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân

Voor het Mobiliteitsbureau is door de partners van de gemeenschappelijke regeling (GR) gekozen voor een bedrijfsvoeringsorganisatie. Een bedrijfsvoeringsorganisatie is een lichte vorm van GR omdat het een enkel bestuur heeft. Van alle partners is één collegelid vertegenwoordigd in het bestuur. Het voert daarnaast alleen bedrijfsvoeringstaken uit en maakt geen beleid. Door middel van een eigen begroting en jaarrekening wordt financieel verantwoording afgelegd. Elk van de partners heeft bij deze vorm evenveel zeggenschap. De invloed van raden en Staten is hierbij het meest gewaarborgd. Elk jaar wordt een begroting opgesteld en voorgelegd. De raden en Staten blijven - omdat de bedrijfsvoeringsorganisatie alleen over uitvoering gaat - zelf verantwoordelijk voor het beleid.

2.2 Taken Mobiliteitsbureau

De hoofdtaak van het Mobiliteitsbureau is ervoor zorgen dat er een samenhangend vervoerssysteem is. Deze taak is onderverdeeld naar de volgende taken:

- a. de aanbesteding van de mobiliteitscentrale en het door de deelnemers opgedragen vervoer;
- b. het beheer van het contract met de mobiliteitscentrale en de contracten met de vervoerders;
- c. het bewaken van de budgetten;
- d. het door ontwikkelen van het vervoerssysteem: de deelnemers gevraagd en ongevraagd adviseren over de optimalisatie van het vervoerssysteem;
- e. het voeren van overleg met stakeholders, om te komen tot een zo optimaal mogelijk vervoerssysteem.



2.3 Bestuur Mobiliteitsbureau

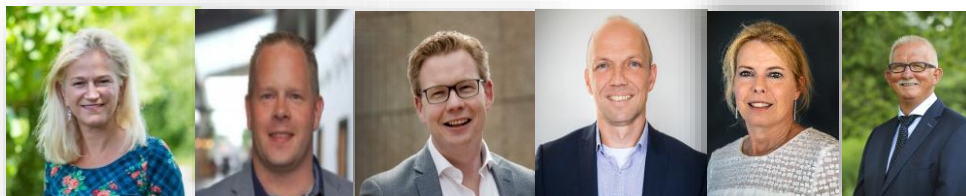
Het bestuur van het Mobiliteitsbureau wordt gevormd door wethouders van de betrokken gemeenten en een gedeputeerde van de provincie Fryslân.

De huidige samenstelling van het bestuur is als volgt:

Gemeente Achtkarspelen:	Mevrouw P.M. Jonker
Gemeente Dantumadiel:	De heer C.A. Wielstra
Gemeente Noardeast-Fryslân:	De heer J.D. De Vries (Vanaf 1 juli 2020) Mevrouw P.H. de Graaf-van der Meer (t.m. 1 juli 2020)
Gemeente Tytsjerksteradiel:	De heer A.G.A Bouwman (voorzitter)
Provincie Fryslân:	Mevrouw M A. Fokkens-Kelder

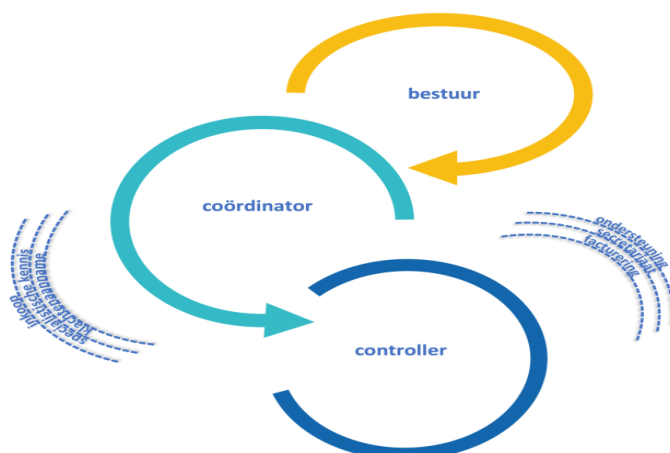
Ambtelijk secretaris bestuur: De heer H.J. Jonker

Het bestuur heeft in 2020 9 keer vergaderd.



2.4 Organogram

Het Mobiliteitsbureau is 'lyts en linich'. Typerend voor de organisatie is 'gearwurking'. Het Mobiliteitsbureau is de spin in het web. Open samenwerking -met elkaar, met de gemeenten en provincie, de ondersteuners en externe partijen - is een voorwaarde voor het regiemodel. De samenwerking in werkprocessen en het elkaar intern en extern aanvullen komt ook tot uitdrukking in de vormgeving van het organogram. De coördinator en de secretaris hebben mandaat van het bestuur om tot € 30.000 individuele opdrachten te verlenen binnen de vastgestelde begroting.



Coördinator

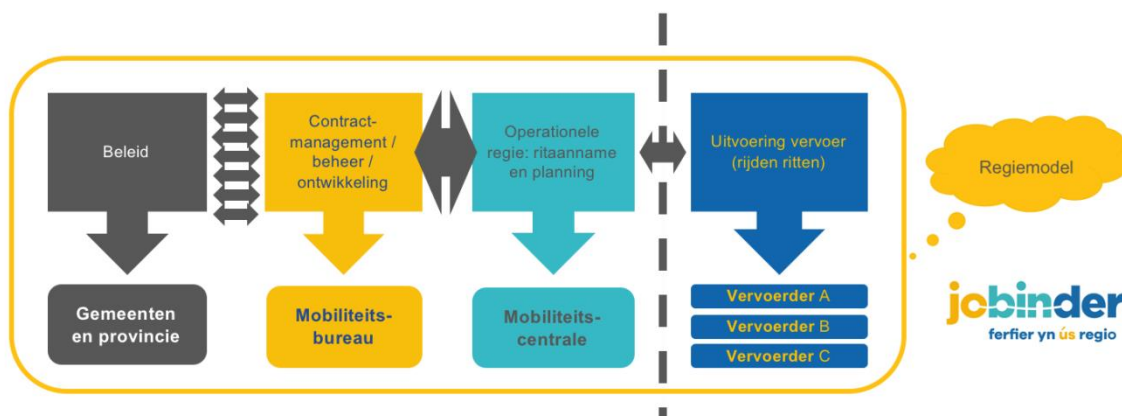


Controller



Secretariaat

2.5 Regiemodel op vervoer in Noordoost Fryslân



Jobbinder werkt met een regiemodel. Gemeenten en Provincie zijn verantwoordelijk voor het beleid. Het Mobiliteitsbureau is verantwoordelijk voor het contractmanagement en de doorontwikkeling van het systeem. De Mobiliteitscentrale verzorgt de planning van de ritten en de uitvoering daarvan ligt bij de vervoerders.

2.6 Opdrachtgevers met een dienstverleningsovereenkomst

Gemeenten Ameland en Schiermonnikoog

Ameland en Schiermonnikoog waren voorheen aangehaakt bij de contracten voor het WMO-vervoer van Noardeast Fryslân, Dantumadeel en Achtkarspelen. In het vervoerssysteem haakt de gemeente Ameland aan met het WMO-vervoer op het eiland en aan de wal, en met het leerlingenvervoer aan de wal.

De gemeente Schiermonnikoog met het WMO-vervoer aan de wal en het leerlingenvervoer aan de wal. Om deze afspraken vast te leggen, zijn dienstverleningsovereenkomsten opgesteld tussen de individuele gemeenten en het Mobiliteitsbureau.



Arriva

Gemeenten en provincie willen in Noordoost Fryslân een samenhangend vervoerssysteem realiseren van het doelgroepenvervoer en het kleinschalig openbaar vervoer. De provincie haakt daarom aan bij het systeem met het Opstappervervoer. Het Opstappervervoer is echter onderdeel van de OV-concessies die de provincie aan Arriva heeft verleend. Er zijn daarom werkafspraken gemaakt tussen de provincie en Arriva om dit te organiseren. Deze zijn vertaald naar een dienstverleningsovereenkomst tussen het Mobiliteitsbureau en Arriva.

3 Financiële uiteenzettingen

3.1 Algemene beeld jaarstukken

De realisatie 2020 per partner t.a.v. de geactualiseerde begroting 2020 incl. btw kan als volgt worden weergegeven:

Specificatie bijdrage partners 2020 Mobiliteitsbureau

Partner	Realiteit 2020	Geactualiseerde Begroting 2020	Verschil	Procentueel aandeel in totaal
Noardeast-Fryslân	€ 1.922.266	€ 1.848.740	€ 73.526	36,0%
Tytsjerksteradiel	€ 1.186.349	€ 1.172.556	€ 13.793	22,2%
Achtkarspelen	€ 1.168.918	€ 1.321.372	€ -152.454	21,9%
Dantumadiel	€ 745.154	€ 766.610	€ -21.456	13,9%
Arriva	€ 143.301	€ 125.600	€ 17.701	2,7%
Provincie Fryslân	€ 77.300	€ 63.628	€ 13.672	1,4%
Ameland	€ 67.046	€ 83.479	€ -16.433	1,3%
Schiermonnikoog	€ 36.462	€ 32.515	€ 3.947	0,7%
Totaal	€ 5.346.796	€ 5.414.500	€ -67.704	100,0%

Bovenstaand overzicht wordt inclusief btw aangegeven omdat de geactualiseerde begroting 2020 inclusief btw is vastgesteld. De ontvangen en begrote reizigersopbrengsten zijn in bovenstaand overzicht gesaldeerd aangegeven omdat dit compenserende omzet betreft voor de partners. Over de bijdrage van de partners wordt btw verrekend. Aangezien het Mobiliteitsbureau als onderneming wordt aangemerkt voor de btw verrekening mag alle btw binnen de GR Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân worden verrekend en wordt over alle doorberekende lasten aan de partners btw afgedragen. Alle navolgende tabellen die betrekking hebben op de opbrengsten en lasten zijn daarom exclusief btw aangegeven.

De bovenstaande kostenverdeling is gebaseerd op de vastgestelde verdeelsleutels die aansluiten op de daadwerkelijke afname van regie en vervoer in 2020 van de individuele partners. De regiekosten zijn verdeeld op basis van geplande ritten, de kosten voor het vervoer inclusief de uitbetaalde continuïteitsbijdragen op basis van het aantal ritten en afgenomen beladen kilometers. Tenslotte zijn de kosten van het Mobiliteitsbureau verdeeld op basis van het aantal inwoners per gemeente. De provincie Fryslân betaalt voor de kosten van het Mobiliteitsbureau een vastgestelde bijdrage.

De geactualiseerde begroting voor 2020 is gebaseerd op het totaal van de vastgestelde budgetten van de aangesloten partners. De kostenverdeling van de geactualiseerde begroting 2020 is gebaseerd op de historische kostenverdeling van 2019. De afwijking per partner wordt grotendeels verklaard door meer of minder afgenomen vervoer in 2020.

3.2 Analyse op hoofdlijnen

Het bestuur heeft doelstellingen en prestatie indicatoren voor 2020 vastgesteld op het gebied van klanttevredenheid, kwaliteit, financiën en efficiency en ontwikkeling.

Dashboard Jobbinder 2020

Nr.	Prestatie indicator (KPI)	Streefwaarde 2020	Realisatie Q1-2020	Realisatie Q2-2020	Realisatie Q3-2020	Realisatie Q4-2020	Realisatie 2020
Klanttevredenheid							
1	Klanttevredenheid totaal Jobbinder (1)	8,0	7,7	-	-	7,8	7,8
2	Aantal klachten per 1.000 ritten	2,0	1,0	1,2	1,2	0,7	1,0
Kwaliteit							
3	Stiptheidpercentage Wmo-vervoer	95,0%	96,5%	97,5%	95,1%	97,0%	96,4%
4	No show % Wmo-vervoer	2,0%	1,8%	2,6%	1,7%	1,6%	1,8%
5	No show % Opstapper	4,0%	8,4%	11,6%	7,7%	8,0%	8,6%
Financiën							
6	Realisatie tov begroting (2)	0,0%	-6,2%	-0,4%	-1,5%	-1,3%	-1,3%
7	Kosten Wmo per beladen km (3)	2,25	2,55	5,47	3,05	3,59	3,24
8	Kosten LLV per beladen km (3)	0,80	0,88	1,07	0,72	0,75	0,82
Efficiency en ontwikkeling							
9	Combinatiegraad ritten Wmo vervoer	25,0%	21,0%	4,2%	19,0%	12,7%	17,0%
10	Gemiddeld aantal Wmo'ers per rit	2,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
11	Gemiddeld aantal leerlingen per rit	5,0	4,9	3,7	4,5	4,4	4,4

1) Klanttevredenheid t.m. Q1 2020 betreft klanttevredenheid leerlingenvervoer en Q4 2020 klanttevredenheid Wmo vervoer.

2) Realisatie 2020 obv werkelijke gerealiseerde kosten inclusief COVID-19 kosten en betaalde bevoorschotting.

3) Kosten Wmo en LLV per beladen km op basis van gerealiseerde kosten per beladen KM, maar exclusief continuïteitsbijdrage.

Klanttevredenheid

De klanttevredenheid voor het leerlingenvervoer is in het eerste kwartaal 2020 gemeten via een schriftelijke enquête. De klanttevredenheid voor het WMO-vervoer is in het vierde kwartaal van 2020 gemeten met behulp van een telefonische enquête. Het gemiddelde rapportcijfer van de twee uitgevoerde enquêtes bedroeg een 7,8. Hieruit blijkt dan de reizigers Jobbinder waarderen en dat aan de gewenste doelstelling is voldaan. Het klachtenniveau lag in 2020 gemiddeld op een laag niveau met gemiddeld 1,0 klacht per 1.000 ritten. Voor 2020 ligt deze ruim onder de gestelde doelstelling van maximaal 2,0 klachten per 1.000 ritten.

Kwaliteit

Het stiptheidspercentage voor het WMO-vervoer bedroeg gemiddeld in 2020 96,4 procent en scoort hiermee hoger dan de vastgestelde doelstelling van 95,0 procent. De stiptheid en ook het No Show percentage voor het WMO-vervoer bedroeg gemiddeld 1,8 procent en is hiermee op peil. Het relatief hoge No Show percentage van 8,6 procent voor de Opstapper heeft de aandacht in het kader van de bijsturing. In 2021 wordt de introductie van de ViaGo app verwacht waarmee de reiziger vooraf via de app kan reserveren en annuleren.

Financiën

De uitgaven en inkomsten over 2020 ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2020 geven een positieve afwijking aan van € 67.704 (-1,3%). Dit wordt grotendeels veroorzaakt door lagere vervoerskosten en uitbetaalde continuïteitsbijdragen voor met name Leerlingenvervoer.

De kosten voor WMO-vervoer per beladen kilometer exclusief uitbetaalde continuïteitsbijdragen bedroegen voor 2020 € 3,24 en komen hoger uit dan begroot. Voor leerlingenvervoer bedroegen de kosten per beladen kilometer in 2020 € 0,82. Dit was eveneens hoger dan begroot. De negatieve afwijkingen worden veroorzaakt doordat er vanaf medio maart 2020 in verband met het Covid-19 virus, beperkende maatregelen van kracht waren die vastgelegd zijn in de betreffende taxi protocollen waardoor combinaties maar beperkt mogelijk waren.

Efficiency en ontwikkeling

Op het gebied van efficiency en ontwikkeling zijn een drietal indicatoren vastgesteld waarbij voor 2020 ten doel is gesteld de efficiency binnen Jobinder verder te verbeteren. Hiervoor is een actieplan doorontwikkeling opgesteld en vastgesteld. Echter door het uitbreken van het Covid-19 virus moest er in 2020 op dit gebied een pas op de plaats gemaakt worden aangezien er zoals bovenstaand al is aangegeven er door de beperkende maatregelen maar beperkt gecombineerd kon worden.

In 2020 is 17,0 procent van de ritten voor het vraagafhankelijk vervoer gecombineerd, zijn er gemiddeld 1,1 WMO-ers per rit vervoerd en waren er gemiddeld 4,4 leerlingen in een route opgenomen. Ten opzichte van de doelstellingen kan worden geconstateerd dat door de corona maatregelen de doelstellingen in 2020 niet konden worden gerealiseerd.

Naar aanleiding van de uitgevoerde evaluatie zal het bestuur besluiten welke maatregelen zullen worden genomen om het vervoersysteem verder door te ontwikkelen waardoor er meer efficiëntie zal ontstaan. Deze maatregelen zullen moeten leiden tot een verdere verbetering van de combinatiegraad en verhoging van het aantal reizigers per rit, voorwaarde hierbij is wel dat er dan geen beperkende maatregelen in het kader van Covid-19 meer van toepassing zijn.

3.3 Controleprotocol Mobiliteitscentrale

De gedeclareerde kosten door vervoerders zoals opgenomen in de jaarrekening zijn gebaseerd op de rittenadministratie van de Mobiliteitscentrale. Het Mobiliteitsbureau gebruikt een samenstel van beheersmaatregelen om de juistheid van deze rittenadministratie vast te stellen en daarmee de facturen van de vervoerders te kunnen beoordelen. Onderdeel hiervan zijn werkzaamheden door een accountant, analyse van ritten en declaraties, ontwikkelingen van de prestatie-indicatoren ten

opzichte van de doelstellingen en het beoordelen van de klachtenregistratie en uitgevoerde klanttevredenheidsonderzoeken. Daarnaast is er in 2020 met de Mobiliteitscentrale een contractverlening overeengekomen. Hierbij is als contractvoorwaarde opgenomen dat er vanaf begin 2020 een nieuw softwaresysteem zal worden geïmplementeerd waardoor het registratie- en facturatieproces bij de Mobiliteitscentrale verder zal worden geoptimaliseerd en geautomatiseerd.

Het Mobiliteitsbureau verwacht dat de door de accountant van de Mobiliteitscentrale geconstateerde afwijkingen over 2020, door de introductie van het nieuwe softwaresysteem vanaf begin 2021 zijn opgelost of dat de foutenkans tot een minimum wordt teruggebracht. Daarnaast verwacht het Mobiliteitsbureau door de toegenomen automatiseringsmogelijkheden meer inzicht zal worden verkregen in gerealiseerde en verwachte vervoersstromen.

Voor 2020 is nog gebruik gemaakt van het bestaande automatiseringssysteem. Daarmee ontstaat een onzekerheid. Deze is onder meer gelegen in het versiebeheer van de gebruikte applicaties, de timing van controles en de wijze van normering.

We erkennen onze verantwoordelijkheid hierin maar aanvaarden dat hierdoor afwijkingen kunnen optreden. De omvang van de organisatie en de verwachte afwijkingen zijn van een dusdanige omvang dat het bedrijfseconomisch niet rationeel is de controle intensiteit verder te verhogen.

3.4 Gebeurtenissen na balansdatum

De maatregelen van het Rijk om de verspreiding van het coronavirus tegen te gaan raken ook het Mobiliteitsbureau Noordoost-Fryslân, de aangesloten gemeenten, vervoerders en haar inwoners in 2021. De continuïteit van onze dienstverlening staat onder druk door vraaguitval, ziekte en continuïteits-vraagstukken bij vervoerders. Op grond hiervan is de continuïteitsregeling die conform VNG advies wordt uitgevoerd en gedeeltelijk omzet gedeeltelijk compenseert, verlengd tot vooreerst eind juni 2021. In juli zal het bestuur besluiten of deze regeling voor omzetzijden van de vervoerders verlengd moet gaan worden.



4 Verantwoording vervoersysteem Noordoost Fryslân

4.1 Wat hebben we gedaan?

Algemeen

In 2018 en 2019 is de basis van het vervoersysteem Jobinder in Noordoost Fryslân grotendeels op orde gebracht en is gewerkt aan het verder optimaliseren van de diverse processen. Inmiddels worden vijf verschillende vormen van vervoer geïntegreerd uitgevoerd. Voor het vraagafhankelijke vervoer betreffen dit WMO-vervoer en het Opstappervervoer. Voor het routevervoer heeft dit betrekking op leerlingenvervoer, jeugdwetvervoer en gymvervoer.

Medio maart 2020 werden we geconfronteerd met een Lockdown en allerlei beperkende maatregelen waardoor Nederland grotendeels op slot ging en ook het vervoer nagenoeg stil kwam te liggen. Als een van de eerste gebieden in Nederland heeft Jobinder in Noordoost Fryslân een compensatie regeling geïntroduceerd waarbij tachtig procent van de omzetsderving van de vervoerders als voorschot is verstrekt. Dit was nodig omdat de continuïteit van het vervoersysteem onder druk kwam te staan. De betreffende uitbetaalde voorschotten konden binnen de bestaande begroting worden uitgekeerd. De VNG heeft alle gemeenten opgeroepen tot bevoorschotting van omzetsderving aan de vervoerders over te gaan.

Na de meivakantie is het basisonderwijs weer open gegaan en kon het leerlingenvervoer weer grotendeels uitgevoerd worden. Het vraagafhankelijke vervoer (WMO- en Opstapper vervoer) lag nog wel op een aanzienlijk lager niveau omdat thuiswerken de norm was en voorzieningen grotendeels gesloten bleven. Aangezien de verwachting was dat het Covid-19 virus voor langere tijd actief zou blijven en vaccinaties niet op korte termijn beschikbaar zouden zijn, heeft het bestuur in de bestuursvergadering van juli 2020 besloten de structurele basiscapaciteit met vijftien procent te verlagen naar vijfentachtig procent. Daarnaast is besloten de continuïteitsregeling per 1 september 2020 conform VNG advies stop te zetten en is hiervoor vanaf 1 september 2020 een vangnetregeling geïntroduceerd. Alleen vervoerders die met continuïteitsproblematiek werden geconfronteerd en dit konden aantonen konden voor deze regeling in aanmerking komen. Daarnaast hebben alle vervoerders conform VNG regelgeving de mogelijkheid gekregen al hun gemaakte extra hygiënekosten in het kader van Covid-19 voor reinigingsmiddelen, mondkapjes en spatschermen te declareren.

De start van het leerlingenvervoer na de zomervakantie 2020 is nagenoeg probleemloos verlopen. De beperkingen voor het leerlingenvervoer waren na de zomervakantie beperkt tot het dragen van mondkapjes voor leerlingen die naar het voortgezet (speciaal) onderwijs gingen. Ook het gymvervoer is na de zomervakantie weer geheel opgestart. Toch werd het coronavirus weer actief en

verslechterde de situatie waardoor er in de tweede week van december 2020 een tweede Lockdown van kracht werd. Het leerlingenvervoer kwam wederom grotendeels stil te liggen en thuisonderwijs werd weer de norm. Daarnaast werd ook het vraagafhankelijke vervoer weer afgeschaald. Dit keer was de vervoersvraag vanuit de basiscapaciteit hoger dan in maart 2020 omdat meer maatwerk voor leerlingen in het speciale basisonderwijs noodzakelijk was.

Waar de Mobiliteitscentrale normaal per schooljaar een planning maakt voor het leerlingenvervoer werd er in 2020 een aantal malen een aanpassing van de planning noodzakelijk in verband met gewijzigde protocollen en beperkende maatregelen. Daarnaast was er extra maatwerkvervoer nodig voor leerlingen en ouders die dit op grond van afgegeven indicaties echt nodig hadden. Ook de planning van het basisvervoer is een aantal malen extra aangepast in verband met afgekondigde perioden van Lockdown en verder gaande beperkende maatregelen zoals beperking van het maximaal aantal te vervoeren personen per voertuig.

In het tweede en derde kwartaal van 2020 is het Mobiliteitsbureau tot overeenstemming gekomen met de Mobiliteitscentrale over contractverlenging van twee jaar waarbij vervanging per begin 2021 van het bestaande softwaresysteem als uitdrukkelijke voorwaarde is gesteld.

Het Mobiliteitsbureau werd in mei 2020 geconfronteerd met het vertrek van de coördinator van het bureau. De werkzaamheden zijn in de periode gezamenlijk opgevangen met de secretaris van het Mobiliteitsbureau en door externe inhuur van een contractmanager en een procesbegeleider voor leerlingenvervoer en Covid-19 gerelateerde zaken. Per 1 september 2020 is de heer P. Maasbommel aangesteld als coördinator van het Mobiliteitsbureau.

Kortom 2020 is een jaar geweest waar veel werd gevraagd qua creativiteit en flexibiliteit van de planners en telefonisten van de Mobiliteitscentrale, taxichauffeurs, medewerkers Mobiliteitsbureau en beleids- en uitvoerende ambtenaren van de gemeenten en de Provincie. Ondanks alle beperkende maatregelen hebben we ook in 2020 alle gevraagde vervoer in de regio kunnen uitvoeren en heeft de gewenste mobiliteit van de reiziger centraal gestaan in de uitgevoerde dienstverlening.

4.2 Wat heeft het gekost?

Baten en lasten 2020 per taakveld excl. BTW								
Totaal GR Mobiliteitsbureau								
Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	Geactualiseerde begroting 2020	Verschil	Eenmalige baten/lasten	Begroting origineel 2020	Begroting origineel gecorrigeerd 2020	Geactualiseerde begroting 2020
		ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW
6.6	Deelnemersbijdragen Wmo vervoer	€ 1.975.294	€ 1.926.453	€ 48.841	€ 340.421	€ 2.019.282	€ 1.926.453	€ 1.926.453
6.6	Baten reizigersbijdragen Wmo vervoer	€ 159.392	€ 338.100	€ -178.708		€ 309.465	€ 338.100	€ 338.100
6.6	Totale Baten Wmo vervoer	€ 2.134.686	€ 2.264.553	€ -129.867	€ 340.421	€ 2.328.747	€ 2.264.553	€ 2.264.553
2.5	Deelnemersbijdragen Opstappervervoer	€ 168.505	€ 136.966	€ 31.539	€ 27.179	€ 156.880	€ 136.966	€ 136.966
2.5	Baten reizigersbijdrage Opstappervervoer	€ 16.844	€ 23.000	€ -6.156		€ 22.705	€ 23.000	€ 23.000
2.5	Totale Baten Opstappervervoer	€ 185.349	€ 159.966	€ 25.383	€ 27.179	€ 179.585	€ 159.966	€ 159.966
4.3	Baten deelnemersbijdragen Leerlingenvervoer	€ 2.214.268	€ 2.260.651	€ -46.383	€ 286.724	€ 2.080.900	€ 2.227.594	€ 2.260.651
4.3	Baten deelnemersbijdragen gymvervoer	€ 158.830	€ 166.239	€ -7.409	€ 70.344	€ 175.918	€ 166.239	€ 166.239
6.72	Baten deelnemersbijdragen jeugdwetvervoer	€ 7.767	€ 9.174	€ -1.407	€ 916	€ 3.210	€ 9.174	€ 9.174
	Baten REGIEMODEL VERVOER	€ 4.700.900	€ 4.860.583	€ -159.683	€ 725.584	€ 4.768.360	€ 4.827.526	€ 4.860.583
0.4	Baten deelnemersbijdragen Mobiliteitsbureau (overhead)	€ 325.453	€ 347.521	€ -22.068	€ 48.007	€ 341.858	€ 347.521	€ 347.521
	Totale baten	€ 5.026.352	€ 5.208.104	€ -181.752	€ 773.591	€ 5.110.218	€ 5.175.047	€ 5.208.104
6.6	Totale lasten Wmo vervoer	€ 2.134.686	€ 2.264.553	€ -129.867	€ 340.421	€ 2.328.747	€ 2.264.553	€ 2.264.553
2.5	Totale lasten Opstappervervoer	€ 185.349	€ 159.966	€ 25.383	€ 27.179	€ 179.585	€ 159.966	€ 159.966
4.3	Lasten Leerlingenvervoer	€ 2.214.268	€ 2.260.651	€ -46.383	€ 286.724	€ 2.080.900	€ 2.227.594	€ 2.260.651
4.3	Lasten Gymvervoer	€ 158.830	€ 166.239	€ -7.409	€ 70.344	€ 175.918	€ 166.239	€ 166.239
6.72	Lasten Jeugdwetvervoer	€ 7.767	€ 9.174	€ -1.407	€ 916	€ 3.210	€ 9.174	€ 9.174
	Lasten REGIEMODEL VERVOER	€ 4.700.900	€ 4.860.583	€ -159.683	€ 725.584	€ 4.768.360	€ 4.827.526	€ 4.860.583
0.4	Lasten Mobiliteitsbureau (overhead)	€ 325.453	€ 347.521	€ -22.068	€ 48.007	€ 341.858	€ 347.521	€ 347.521
	Totale lasten	€ 5.026.352	€ 5.208.104	€ -181.752	€ 773.591	€ 5.110.218	€ 5.175.047	€ 5.208.104
	Resultaat voor mutatie reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Onttrekkingen reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Toevoegingen reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Resultaat na mutatie reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

De uitgaven en inkomsten over 2020 ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2020 geven een positieve afwijking aan van € 181.752 (-3,5%). Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een lagere regie- en vervoerskosten van € 159.683 (-3,1%) en lagere overheadkosten van het Mobiliteitsbureau van € 22.068 (-0,4%). De lagere regie- en vervoerskosten worden grotendeels veroorzaakt door lagere reizigersopbrengsten voor Wmo- en Opstappervervoer van € 184.864 (-3,5%) in verband met het gedaalde aantal uitgevoerde ritten. Hiervan had € 3.300 betrekking op reizigersopbrengsten die niet in rekening konden worden gebracht aangezien er door de gewijzigde taxi protocollen niet contant afgerekend kon worden tijdens de eerste Lockdown periode. Vanaf 1 juli 2020 hebben de vervoerders in overleg met het Mobiliteitsbureau ervoor gezorgd dat in alle voertuigen per pin kon worden betaald. Tenslotte was er een budgetvoordeel van € 22.068 (-0,4%) te constateren in met name de vaste personeelskosten van het Mobiliteitsbureau in verband met het vertrek en de latere vaste invulling van de functie van de coördinator.

De eenmalige kosten in 2020 bedragen € 773.591 (13,9%) en bestaan uit:

- € 674.000 Covid-19 continuïteitsvergoeding vervoerders
- € 39.975 Covid-19 gerelateerde kosten voor externe inhuur Mobiliteitsbureau
- € 24.211 Covid-19 gerelateerde kosten uitgevoerd leerlingenvervoer tijdens Lockdown
- € 16.529 Covid-19 gerelateerde regiekosten leerlingenvervoer Mobiliteitscentrale
- € 10.844 Tijdelijk gymvervoer Dantumadiel in verband met nieuwbouw campus en sporthal
- € 8.032 Covid-19 Hygiënekosten vervoerders

Van de totale eenmalige kosten in 2020 is € 762.747 Covid-19 gerelateerd.

In onderstaande toelichting worden per vervoersvorm (taakveld) de afwijkingen nader toegelicht. Het WMO-vervoer vertoont ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2020 een afwijking van € 129.867 (-2,5%). Het aantal uitgevoerde Wmo ritten in 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met 48,9 procent zoals in onderstaande tabel is aangegeven. In verband met de sterk gedaalde uitgevoerde ritten door het Covid-19 virus zijn de betreffende vervoerders conform VNG advies gedeeltelijk gecompenseerd voor omzetsderving hiervan. Voor het WMO vervoer is er € 340.421 aan continuïteitsvergoeding over 2020 uitbetaald. Daarnaast zijn de reizigersbijdragen voor het WMO vervoer met € 178.708 (3,4%) lager zijn dan begroot. Deze lagere reizigersopbrengsten zorgen voor lagere kostendekkende omzet bij de partners. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van het aantal ritten voor vraagafhankelijk vervoer per partner aangegeven:

Overzicht aantal uitgevoerde ritten vraagafhankelijk vervoer 2020-2019

Partner	Realiteit 2020	Realiteit 2019	Mutatie 2020-2019	procentuele mutatie
Noardeast-Fryslân	20.837	39.621	-18.784	-47,4%
Achtkarspelen	10.042	19.433	-9.391	-48,3%
Tytsjerksteradiel	9.999	19.413	-9.414	-48,5%
Dantumadiel	8.769	18.640	-9.871	-53,0%
Ameland	948	2.018	-1.070	-53,0%
Schiermonnikoog	78	88	-10	-11,4%
Wmo vervoer	50.673	99.213	-48.540	-48,9%
Opstapper	6.130	7.536	-1.406	-18,7%
Vraagafh.vervoer	56.803	106.749	-49.946	-46,8%

Het Opstappervervoer valt € 25.383 (+0,5%) hoger uit dan begroot. Dit wordt grotendeels verklaard door de uitbetaalde continuïteitsvergoeding voor het Opstappervervoer van € 27.179. Deze vergoeding is door Arriva in overleg met de Provincie Fryslân gedeclareerd onder de regeling specifieke uitkering beschikbaarheidsvergoeding regionale OV-concessies 2020. Door het gedaalde aantal Opstapper ritten waren, net als bij het WMO vervoer, de reizigersbijdragen voor het Opstappervervoer € 6.156 (-0,1%) lager dan begroot. Deze lagere reizigersopbrengsten zorgt voor lagere kostendekkende omzet bij Arriva.

De kosten van het leerlingenvervoer zijn € 46.383 (-0,8%) lager uitgekomen dan begroot. De hoeveelheid uitgevoerde ritten voor het leerlingenvervoer nam af met 23,7 procent. In verband met de sterk gedaalde uitgevoerde ritten voor het leerlingenvervoer door het Covid-19 virus zijn de betreffende vervoerders conform VNG advies gedeeltelijk gecompenseerd voor omzetsderving hiervan. Voor het leerlingenvervoer is er € 246.900 aan continuïteitsvergoeding over 2020 uitbetaald. Daarnaast is er tijdens de diverse Lockdowns er € 24.211 aan Covid-19 gerelateerd leerlingenvervoer

uitgevoerd. Dit betreft kwetsbare leerlingen en leerlingen met ouders in cruciale beroepsgroepen die tijdens de Lockdown perioden, waarbij thuisonderwijs de norm was, zijn opgevangen op de diverse kinderopvang locaties. Tenslotte is er € 16.529 vergoed aan extra regiekosten voor het plannen van alle mutaties in het leerlingenvervoer in verband met gewijzigde protocollen en roostertijden. De gewijzigde protocollen en mutaties in de roostertijden hebben gezorgd voor toegenomen inefficiëntie in het leerlingenvervoer. Het gemiddeld aantal leerlingen per rit is mede hierdoor gedaald van 4,9 naar 4,4 in 2020. Daarnaast zorgen toegenomen afwijkende indicatiestellingen voor toegenomen inefficiëntie waardoor combinaties veelal niet of maar beperkt mogelijk zijn. In onderstaande tabel is de daling van het aantal uitgevoerde ritten binnen het leerlingenvervoer per partner zichtbaar.

Overzicht aantal uitgevoerde ritten leerlingenvervoer 2020-2019

	Realiteit	Realiteit	Mutatie	Procentuele mutatie
Partner	2020	2019	2020-2019	2020-2019
Noardeast-Fryslân	57.291	68.873	-11.582	-16,8%
Achtkarspelen	44.382	67.024	-22.642	-33,8%
Tytsjerksteradiel	45.147	56.634	-11.487	-20,3%
Dantumadiel	21.906	28.643	-6.737	-23,5%
Ameland	1.127	1.801	-674	-37,4%
Schiermonnikoog	1.964	2.100	-136	-6,5%
Totaal	171.817	225.075	-53.258	-23,7%

De kosten voor gymvervoer waren € 7.409 (-0,1%) lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door uitgevallen gymvervoer in het kader van de Covid-19 maatregelen. In de kosten voor gymvervoer is opgenomen een continuïteitsbijdrage voor gedeelde omzet van gymvervoer van € 59.500. Van de totale kosten voor gymvervoer is er voor € 10.844 aan tijdelijk uitgevoerd gymvervoer voor de gemeente Dantumadiel uitgegeven in verband met de nieuwbouw van een nieuwe campus met sporthal.

De gemeente Noardeast-Fryslân en Achtkarspelen maken voor in totaal vijf personen gebruik van Jobinder vervoer welke geïndiceerd zijn via de jeugdwet. Het gaat hier veelal om vervoer naar scholen of zorginstellingen c.q. zorgboerderijen.

De betreffende kosten voor jeugdwetvervoer zijn € 1.407 (0,03%) lager uitgekomen dan begroot. Dit heeft grotendeels betrekking op lager uitgevoerd jeugdwetvervoer in verband met de Corona maatregelen. Voor jeugdwetvervoer is er € 916 uitbetaald aan de vervoerders voor continuïteitsvergoeding.

Tenslotte blijven de kosten van het Mobiliteitsbureau € 22.068 (6,4%) binnen budget. Zie onderstaande specificatie. Zoals onderstaand is aangegeven heeft het voordeel grotendeels betrekking op lagere vaste personeelskosten in verband met het vertrek van de Coördinator in mei 2020 welke per 1 september 2020 weer is ingevuld. De hogere overige kosten en onvoorzien hebben betrekking op € 39.975 extra externe inhuur voor Covid-19 gerelateerde werkzaamheden en is er € 8.032 uitbetaald aan gedeclareerde hygiënekosten van vervoerders voor schoonmaakmiddelen, mondkapjes en spatschermen.

Baten en lasten overhead 2020

Omschrijving	Totaal GR Mobiliteitsbureau		
	Realisatie 2020	Geactualiseerde Begroting 2020	Verschil
	<i>ex BTW</i>	<i>ex BTW</i>	<i>ex BTW</i>
PERSONEEL	€ 134.553	€ 188.512	€ -53.960
KOSTEN FLEXIBELE INZET	€ 83.779	€ 79.587	€ 4.193
FACILITAIRE KOSTEN	€ 40.730	€ 41.570	€ -840
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	€ 16.362	€ 9.917	€ 6.445
Ontwikkelkosten en onvoorzien (Covid-19)	€ 50.028	€ 27.934	€ 22.094
MOBILITEITSBUREAU	€ 325.453	€ 347.521	€ -22.068

4.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Het Mobiliteitsbureau beschikt gedurende het jaar door bevoorschotting van de partners over algemene dekkingsmiddelen. Er zijn geen toevoegingen of onttrekkingen geweest in 2020 aan reserves of voorzieningen.



5 Verplichte paragrafen BBV

5.1 Algemene toelichting

Het betreft hier de volgens het Besluit Begroting en Verantwoording verplichte paragrafen. In deze jaarrekening zijn alleen de paragrafen opgenomen die relevant zijn voor het Mobiliteitsbureau. De paragrafen grondbeleid, lokale heffingen en onderhoud kapitaalgoederen zijn niet van toepassing op de Gemeenschappelijke Regeling Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân en komen daarom in dit jaarverslag niet voor.

De verplichte paragrafen zijn op de volgende pagina's opgenomen en betreffen achtereenvolgens:

- Weerstandvermogen en risicobeheersing;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

5.2 Weerstandvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In de Gemeenschappelijke Regeling is vastgesteld dat het Mobiliteitsbureau geen eigen vermogen aanhoudt en hierdoor geen weerstandvermogen opbouwt. Meevallers en tegenvallers worden jaarlijks ten laste of ten gunste van de partners gebracht.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenschappelijke regelingen een basis set van financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening, om op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie. De volgende kengetallen zijn (ook) van toepassing op het Mobiliteitsbureau:

- Netto schuldquote
- De solvabiliteitsratio
- Structurele exploitatieruimte

Doordat alle baten en lasten van het Mobiliteitsbureau worden afgerekend met de gemeenten en provincie, en geen vermogen wordt opgebouwd, hebben deze kengetallen beperkte waarde.

Kengetal	Realisatie 2020	Geactualiseerde begroting 2020	Realisatie 2019
Netto schuldpositie	0%	0%	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen	0%	0%	0%
Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%

Toelichting

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van het Mobiliteitsbureau ten opzichte van de omzet. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. De netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen is eveneens 0%, omdat er in verhouding tot de omzet geen vaste financieringsmiddelen zijn.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin het Mobiliteitsbureau in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Dit kengetal is 0%, omdat jaarlijks alle baten en lasten afgerekend worden met de partners. Er wordt dus geen eigen vermogen aangehouden of opgebouwd.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte het Mobiliteitsbureau heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Dit kengetal is 0%, omdat alle (incidentele) baten en lasten worden afgerekend met de gemeenten en de Provincie.

Grondexploitatie en belastingcapaciteit.

Deze kengetallen zijn voor het Mobiliteitsbureau niet van toepassing.

5.3 Financiering

Treasury

Treasury heeft als doel het sturen en beheersen, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's. De uitvoering van treasury is geregeld in de uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden (Ufdo). De treasuryfunctie binnen het Mobiliteitsbureau dient uitsluitend de publieke taak en geschiedt binnen de regeling schatkistbankieren decentrale overheden en regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo). De regels met betrekking tot de treasury zijn neergelegd in de financiële verordening (artikel 212 Gemeentewet en artikel 213 Provinciewet) en het treasury statuut van het Mobiliteitsbureau.

Financieringspositie

Het Mobiliteitsbureau maakt sinds de oprichting geen gebruik van langlopende geldleningen. Om financiële middelen beschikbaar te hebben voor de reguliere bedrijfsvoering op basis van de

vastgestelde begroting worden per kwartaal voorschotten in rekening gebracht bij de partners en opdrachtgevers.

Wet- en regelgeving

In de wet FIDO is vastgelegd wat het bedrag is dat voor een periode van maximaal een jaar geleend mag worden (kasgeldlimiet). Voor het Mobiliteitsbureau is de kasgeldlimiet voor 2020 € 419.000. Dit is tevens de vrije ruimte aangezien op grond van de vastgestelde Regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân en het treasurystatuut van het Mobiliteitsbureau geen leningen worden opgenomen via de geld- of kapitaalmarkt. Het Mobiliteitsbureau heeft in 2020 geen kasgeldleningen afgesloten en voldoet hiermee aan de limiet. De benodigde middelen ontvangt het Mobiliteitsbureau via bevoorschotting per kwartaal van de partners. Er is derhalve alleen sprake van kortlopend renterisico van maximaal drie maanden over de ontvangen bevoorschotting via rekening courant. Indien het saldo op rekening courant groter is dan de kasgeldlimiet wordt het meerdere automatisch afgeroomd naar de rekening bij de centrale schatkist. Bij tekorten wordt het overtollige kasgeld weer opgenomen. Aangezien er geen rentebaten en rentelasten zijn verrekend is de renteomslag vastgesteld op nul procent.

Rentetoerekening conform BBV

Totaal GR Mobiliteitsbureau	
Omschrijving	Realisatie 2020
A1. Externe rentelasten over de lange financiering	€ 0,00
A2. Externe rentelasten over de korte financiering	€ 0,00
B. Externe rentebaten	€ 0,00
Totaal door te rekenen externe rente	
C1. Rente die aan de grondepoitatie moet worden doorberekend	€ 0,00
C2. Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld wordt toegerekend	€ 0,00
Saldo door te berekenen externe rente	
D1. Rente over eigen vermogen	€ 0,00
D2 Rente over voorzieningen	€ 0,00
Aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	
E. Werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead)	
toegerekende rente (renteomslag)	€ 0,00
F. Renteresultaat op het taakveld treasury	€ 0,00
Beoordeling hoogte renteomslag:	
Boekwaarde investeringen op 1 januari 2018	€ 0,00
Aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	€ 0,00
Renteomslag	0,0%
Verschil (moet minder zijn dan 0,5%)	0,0%
Rente-omslag 2017-2020	0,0%

Renterisiconorm

Het Mobiliteitsbureau blijft binnen de renterisiconorm van € 1,11 miljoen aangezien de vrije ruimte in 2020 € 1,11 miljoen bedroeg. Derhalve is er in 2020 geen overschrijding geweest van de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

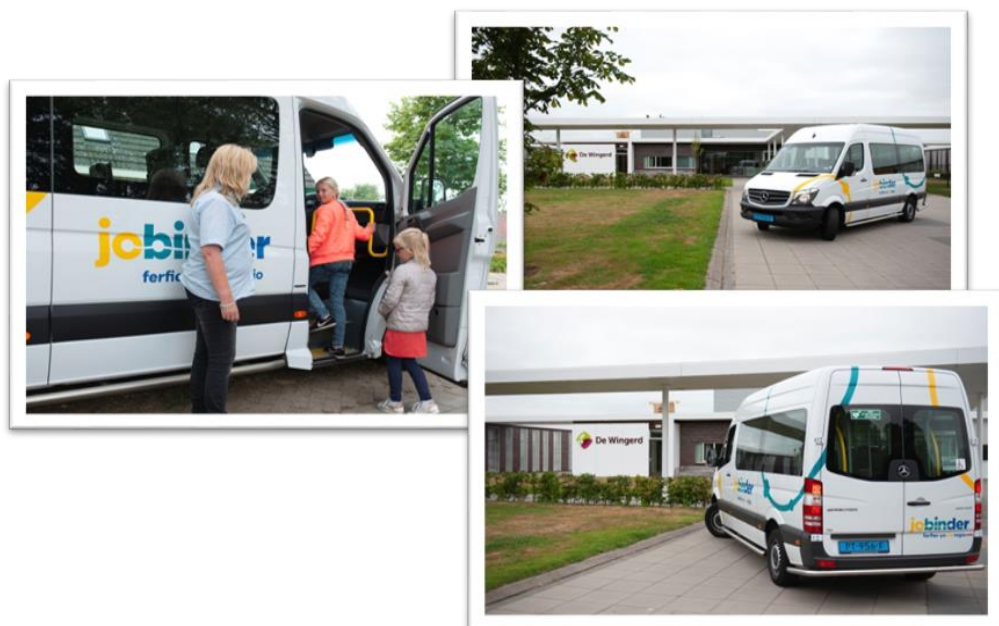
In de gemeenschappelijke regeling zoals die eerder dit jaar is opgericht, is bepaald dat de gemeenten en Provincie per kwartaal op voorschotbasis de bijdrage gaan betalen. Dit geldt ook voor de opdrachtgevers waarmee een DienstverleningsOvereenkomst is afgesloten. In principe betekent dit dat het Mobiliteitsbureau voldoende liquiditeiten heeft om de lopende uitgaven te kunnen voldoen. Op 11 december 2013 is het wetsvoorstel aangenomen door de Tweede Kamer om schatkistbankieren mogelijk te maken. Voor de GR betekent dit dat alle liquide middelen die in een kwartaal gemiddeld het drempelbedrag van € 250.000 overstijgen, afgeroomd moeten worden naar een daartoe geopende werkrekening Schatkistbankieren (SKB), waarna de Bank Nederlandse Gemeente (BNG) het doorstort naar 's Rijks schatkist.

5.4 Bedrijfsvoering

Het Mobiliteitsbureau is een organisatie die 'lyts en linich' is georganiseerd.

Het is 'lyts' omdat we werken met een kleine vaste bezetting die de structurele taken uitvoert.

Niet alles kan door de vaste bezetting worden gedaan. Op gezette tijden zullen meer mensen betrokken zijn bij het Mobiliteitsbureau. Denk bijvoorbeeld aan het uitvoeren van een deeltaak, of de inhuur van specialistische kennis. Zelf doen wat nodig is en in de samenwerking slim organiseren waar het kan; zo blijft de organisatie 'linich' en de vaste kostenpost beperkt.



6 Jaarrekening

6.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. De jaarrekening is gebaseerd op basis van verwachte continuïteit. Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt en dat de leiding schattingen maakt die essentieel zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten. De vergelijkende cijfers zijn overeenkomstig de jaarrekening 2019 verantwoord er hebben geen schattingswijzigingen of stelselwijzigingen plaatsgevonden. Het toerekening beginsel van de jaarrekening is gebaseerd op de periode waarin de kosten zijn gemaakt of de prestatie is geleverd.

Covid-19 compensatie en schattingen

De maatregelen van het Rijk om de verspreiding van het coronavirus tegen te gaan raken ook het Mobiliteitsbureau Noordoost-Fryslân, de aangesloten gemeenten, vervoerders en haar inwoners in 2020 en 2021. De continuïteit van onze dienstverlening staat onder druk door vraaguitval, ziekte en continuïteits-vraagstukken bij vervoerders. Op grond hiervan is de continuïteitsregeling en de regeling voor hygiënekosten welke conform VNG advies worden uitgevoerd vanaf medio maart 2020 van kracht. De continuïteitsregeling compenseert gedeeltelijk gederfde omzet. Deze regeling is in 2021 verlengd tot vooreerst eind juni 2021. In juli zal het bestuur besluiten of deze regeling voor omzetsderving van de vervoerders verlengd moet gaan worden. Mede door de bovengenoemde genomen maatregelen tijdens de Corona crises is de continuïteit van de organisatie geborgd en niet in geding.

In de jaarrekening zijn vergoedingen aan vervoerders verantwoord die verband houden met coronacompensatie voor vraaguitval. Op basis van de beschikbare informatie van vervoerders, de landelijke afspraken en regelingen voor de vervoerssector en het standpunt van de Europese commissie inzake mogelijke staatssteun, heeft Jobinder een inschatting gemaakt van het feitelijk beroep/recht op compensatie. De informatie is op dit moment nog niet volledig geanalyseerd en dient definitieve overeenstemming met de vervoerders nog plaats te vinden. De beste inschatting van 1 juli 2021 is in de jaarstukken verwerkt maar het is mogelijk dat op basis van de nog te voeren gesprekken tot gedeeltelijk terugvordering wordt overgegaan. Voorzichtigheidshalve is hiermee in de jaarrekening geen rekening gehouden.

Grondslagen voor waardering

De waardering van de activa en de passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij het betreffende balansonderdeel anders vermeldt worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De financiële verordening van het Mobiliteitsbureau is vastgesteld in de bestuursvergadering van 30 november 2017. Er is bepaald dat het Mobiliteitsbureau geen eigen vermogen heeft en dat conform de afgesproken verdeelsleutels de kosten over de partners worden verdeeld.

Immateriële-, materiële- en financiële vaste activa

Geen

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Vorderingen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van de vorderingen verrekend.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. In de balans worden onder de overlopende activa afzonderlijk opgenomen: de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering van het Mobiliteitsbureau.

Eigen Vermogen, voorzieningen en vaste schulden

Geen

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De waardering van netto- vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar geschiedt tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De waardering van overlopende passiva geschiedt tegen nominale waarde. In de balans worden afzonderlijk onder overlopende passiva opgenomen de verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen en de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen aan het Mobiliteitsbureau die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Op basis van adviezen vanuit de VNG zijn de vervoerders van Jobinder in verband met het Covid-19 virus gedeeltelijk gecompenseerd voor

gederfde omzet. Aangezien er tijdens het afsluiten van de jaarrekening in juni 2021 nog niet een definitieve afrekening kan worden vastgesteld van de continuatievergoeding ontstaat er een onzekerheid. In de jaarrekening van 2020 zijn de uitbetaalde continuatievergoedingen opgenomen. Eventuele verschillen zullen in 2020 verrekend worden. Op basis van de aangegeven richtlijnen zal er maximaal € 15.000 terug worden gevorderd van de vervoerders.

6.2 Balans

Model Balans volgens het BBV	Geldend voor jaarstukken 2020			
	Huidig boekjaar 31 dec 2020		Huidig boekjaar 31 dec 2019	
Vaste activa				
Immateriele vaste activa (art. 34)	0		0	
Materiele vaste activa (art. 35)	0		0	
Financiële vaste activa (art. 36)	0		0	
Totaal vaste activa	0		0	
Vlottende activa				
Voorraden (art. 38)	0		0	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar (art. 39)	509.344		368.022	
a. Vorderingen op openbare lichamen	0		0	
b. Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in 1a Wet FIDO	0		0	
c. Overige verstrekte kasgeldleningen	0		0	
d. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	483.816		348.188	
e. Rekening-courant verhouding met het Rijk	0		0	
f. Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	0		0	
g. Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	0		0	
h. Overige vorderingen	25.529		19.834	
i. Overige uitzettingen	0		0	
Liquide middelen (artikel 40, hoeft dus niet afzonderlijk!)	3.432		242.585	
. Kassaldi	0		0	
. Banksaldi	3.432		242.585	
Overlopende activa (art. 40a)	246.474		175.067	
a. Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, te ontvangen van:				
1. Europese overheidslichamen	0		0	
2. Het Rijk	89.118		7.834	
3. Overige Nederlandse overheidslichamen	157.356		167.233	
b. Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	0		0	
Totaal vlottende activa	759.250		785.674	
Totaal generaal	759.250		785.674	

Model Balans volgens het BBV	Geldend voor jaarstukken 2020			
	Huidig boekjaar 31 dec 2020		Huidig boekjaar 31 dec 2019	
Vaste passiva				
Eigen vermogen (art. 43 lid 1)	0		0	
Voorzieningen (art. 44)	0		0	
Vaste schulden (art. 46)	0		0	
Totaal vaste passiva	0		0	
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden (art. 48)	40.704		276.922	
a. Kasgeldleningen aangaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1a Wet FIDO	0		0	
b. Overige kasgeldleningen	0		0	
c. Banksaldi	0		0	
d. Overige schulden	40.704		276.922	
Overlopende passiva (art. 49)	718.546		508.752	
a. Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (m.u.v. arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	369.909		279.186	
b. Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:				
1. Europese overheidslichamen	0		0	
2. Het Rijk	0		0	
3. Overige Nederlandse overheidslichamen	348.637		229.566	
Totaal vlottende passiva	759.250		785.674	
Totaal generaal	759.250		785.674	

6.3 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Het Mobiliteitsbureau bezit geen vaste activa. Door middel van een dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Noardeast-Fryslân zijn de benodigde roerende en onroerende goederen in 2020 gehuurd.

Vlottende activa

De overige vordering heeft betrekking op de nog te ontvangen te incasseren eigen bijdrage voor WMO-vervoer over 2020 en de eindafrekening 2020 voor Opstappervervoer. De overlopende activa hebben betrekking op de eindafrekeningen over 2020 welke de partners op balansdatum nog moeten voldoen aan het Mobiliteitsbureau en een vordering op het Rijk in verband met terug te vorderen btw over 2020.

Banksaldo en schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Het drempelbedrag dat het Mobiliteitsbureau maximaal mag aanhouden als banksaldo in 2020 bedraagt

€ 250.000. Deze limiet is niet overschreden. Het meerdere wordt automatisch afgeroomd naar de rekening bij de centrale schatkist. Het betreffende banksaldo en het aandeel in de centrale schatkist is per kwartaal in onderstaande tabel gespecificeerd aangegeven per kwartaal ultimo.

Overzicht banksaldi 2020

Omschrijving	31-12-2019	31-3-2020	30-6-2020	30-9-2020	31-12-2020
Bank	242.585	61.284	100.468	29.951	3.432
Schatkistbankieren	348.188	543.451	379.360	604.858	483.816
Totaal	590.774	604.735	479.828	634.808	487.247

Passiva

Vaste passiva

Het Mobiliteitsbureau houdt geen eigen vermogen en voorzieningen aan. Daarnaast worden geen vaste leningen aangetrokken. Dit is conform hetgeen is vastgelegd in de statuten van de GR en het treasury statuut.

Vlottende passiva

De overige schulden bestaan uit crediteurenposities welke met name betrekking hebben op nog te betalen facturen die ontvangen zijn in 2020. De overlopende passiva hebben betrekking op facturen die januari 2020 zijn ontvangen maar die betrekking hebben op afgenomen diensten van het Mobiliteitsbureau en kosten van regie en vervoer over 2020 en eindafrekeningen over 2020 waarbij op onderdelen de partners in 2020 bedragen terug ontvangen van het Mobiliteitsbureau.

Drempelbedrag begrotingsjaar 2020

Het drempelbedrag waarover verantwoording wordt afgelegd voor 2020 bedraagt € 250.000.

Langlopende financiële verplichtingen en rechten

Het Mobiliteitsbureau is voor een bepaalde periode verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken financiële verplichtingen. Hieronder volgt een specificatie van de betreffende contractuele verplichtingen per ultimo 2020:

Lopende contracten per 31/12/2020

Crediteur	Omschrijving contract	Einddatum	waarde 31-12-2020
Dorenbos Vervoer Management	Vervoerscontract	31-12-2022	3.852.951
Taxi NOF	Vervoerscontract	31-12-2022	2.629.911
Taxicentrale Waaksma B.V.	Vervoerscontract	31-12-2022	1.624.788
Connexxion Taxi Services	Contract regiecentrale	31-12-2022	961.691
Taxi Postma	Vervoerscontract	31-12-2022	585.757
Noardeast-Fryslan	DVO inzake Detachtering, huisvesting en ICT Mobiliteitsbureau	31-12-2022	276.368
* Waarde exclusief BTW			
Totaal			9.931.466

Alleen verplichtingen boven de € 50.000 exclusief BTW zijn aangegeven.

6.4 Overzicht baten en lasten per taakveld

Baten en lasten 2020 per taakveld excl. BTW								
Totaal GR Mobiliteitsbureau								
Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	Geactualiseerde begroting 2020	Vershil	Eenmalige baten/lasten	Begroting origineel 2020	Begroting origineel gecorrigeerd 2020	Geactualiseerde begroting 2020
		ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW	ex BTW
6.6	Deelnemersbijdragen Wmo vervoer	€ 1.975.294	€ 1.926.453	€ 48.841	€ 340.421	€ 2.019.282	€ 1.926.453	€ 1.926.453
6.6	Baten reizigersbijdragen Wmo vervoer	€ 159.392	€ 338.100	€ -178.708		€ 309.465	€ 338.100	€ 338.100
6.6	Totale Baten Wmo vervoer	€ 2.134.686	€ 2.264.553	€ -129.867	€ 340.421	€ 2.328.747	€ 2.264.553	€ 2.264.553
2.5	Deelnemersbijdragen Opstappervervoer	€ 168.505	€ 136.966	€ 31.539	€ 27.179	€ 156.880	€ 136.966	€ 136.966
2.5	Baten reizigersbijdrage Opstappervervoer	€ 16.844	€ 23.000	€ -6.156		€ 22.705	€ 23.000	€ 23.000
2.5	Totale Baten Opstappervervoer	€ 185.349	€ 159.966	€ 25.383	€ 27.179	€ 179.585	€ 159.966	€ 159.966
4.3	Baten deelnemersbijdragen Leerlingenvervoer	€ 2.214.268	€ 2.260.651	€ -46.383	€ 286.724	€ 2.080.900	€ 2.227.594	€ 2.260.651
4.3	Baten deelnemersbijdragen gymvervoer	€ 158.830	€ 166.239	€ -7.409	€ 70.344	€ 175.918	€ 166.239	€ 166.239
6.72	Baten deelnemersbijdragen jeugdwetvervoer	€ 7.767	€ 9.174	€ -1.407	€ 916	€ 3.210	€ 9.174	€ 9.174
	Baten REGIEMODEL VERVOER	€ 4.700.900	€ 4.860.583	€ -159.683	€ 725.584	€ 4.768.360	€ 4.827.526	€ 4.860.583
0.4	Baten deelnemersbijdragen Mobiliteitsbureau (overhead)	€ 325.453	€ 347.521	€ -22.068	€ 48.007	€ 341.858	€ 347.521	€ 347.521
	Totale baten	€ 5.026.352	€ 5.208.104	€ -181.752	€ 773.591	€ 5.110.218	€ 5.175.047	€ 5.208.104
6.6	Totale lasten Wmo vervoer	€ 2.134.686	€ 2.264.553	€ -129.867	€ 340.421	€ 2.328.747	€ 2.264.553	€ 2.264.553
2.5	Totale lasten Opstappervervoer	€ 185.349	€ 159.966	€ 25.383	€ 27.179	€ 179.585	€ 159.966	€ 159.966
4.3	Lasten Leerlingenvervoer	€ 2.214.268	€ 2.260.651	€ -46.383	€ 286.724	€ 2.080.900	€ 2.227.594	€ 2.260.651
4.3	Lasten Gymvervoer	€ 158.830	€ 166.239	€ -7.409	€ 70.344	€ 175.918	€ 166.239	€ 166.239
6.72	Lasten Jeugdwetvervoer	€ 7.767	€ 9.174	€ -1.407	€ 916	€ 3.210	€ 9.174	€ 9.174
	Lasten REGIEMODEL VERVOER	€ 4.700.900	€ 4.860.583	€ -159.683	€ 725.584	€ 4.768.360	€ 4.827.526	€ 4.860.583
0.4	Lasten Mobiliteitsbureau (overhead)	€ 325.453	€ 347.521	€ -22.068	€ 48.007	€ 341.858	€ 347.521	€ 347.521
	Totale lasten	€ 5.026.352	€ 5.208.104	€ -181.752	€ 773.591	€ 5.110.218	€ 5.175.047	€ 5.208.104
	Resultaat voor mutatie reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Onttrekkingen reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Toevoegingen reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Resultaat na mutatie reserves	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Bovenstaand zijn de baten en lasten aangegeven per taakveld. De geactualiseerde begroting voor 2020 is door het bestuur vastgesteld op 17 december 2020. De begroting 2020 is gewijzigd in verband met verwachte Covid-19 effecten en aangegane financiële verplichtingen inzake meerwerk 2020 en de contractverlenging 2021-2022 met de Mobiliteitscentrale.

De kosten van het Mobiliteitsbureau betreffen de overhead kosten in onderstaande tabel zijn deze nader gespecificeerd. De overheadkosten van het Mobiliteitsbureau zijn evenredig verdeeld over de partners conform de vastgestelde verdeelsystematiek.

Baten en lasten overhead 2020			
Omschrijving	Totaal GR Mobiliteitsbureau		
	Realisatie 2020	Geactualiseerde Begroting 2020	Vershil
	ex BTW	ex BTW	ex BTW
PERSONEEL	€ 134.553	€ 188.512	€ -53.960
KOSTEN FLEXIBELE INZET	€ 83.779	€ 79.587	€ 4.193
FACILITAIRE KOSTEN	€ 40.730	€ 41.570	€ -840
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	€ 16.362	€ 9.917	€ 6.445
Ontwikkelkosten en onvoorzien (Covid-19)	€ 50.028	€ 27.934	€ 22.094
MOBILITEITSBUREAU	€ 325.453	€ 347.521	€ -22.068

6.5 Toelichtingen overzicht baten en lasten

Algemeen

In het financieel statuut is vastgelegd dat jaarlijks alle lasten van het Mobiliteitsbureau worden verrekend met de partners conform de door het bestuur vastgestelde verdeelsleutels. De opbrengsten en de lasten zijn aangegeven exclusief btw aangezien het Mobiliteitsbureau voor de btw aangifte wordt aangemerkt als belaste onderneming waarbij alle btw belast en verrekenbaar is.

Mobiliteitscentrale

De kosten van de Mobiliteitscentrale bestaan uit de regiekosten van de Mobiliteitscentrale zoals contractueel afgesloten en automatiseringskosten en normeringskosten in verband met ritregistratie van de betreffende vervoerders. Daarnaast is er voor € 16.529 vergoed aan extra Covid-19 gerelateerde regiekosten voor het plannen van alle mutaties in het leerlingenvervoer in verband met gewijzigde protocollen en roostertijden.

WMO-vervoer

Het WMO-vervoer vertoont ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2020 een afwijking van € 129.867 (-2,5%). Het aantal uitgevoerde Wmo ritten in 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met 48,9 procent. In verband met de sterk gedaalde uitgevoerde ritten door het Covid-19 virus zijn de betreffende vervoerders conform VNG advies gedeeltelijk gecompenseerd voor omzetsderving hiervan. Voor het WMO vervoer is er € 340.421 aan continuïteitsvergoeding over 2020 uitbetaald. Daarnaast zijn de reizigersbijdragen voor het WMO vervoer met € 178.708 (3,4%) lager zijn dan begroot. Deze lagere reizigersopbrengsten zorgen voor lagere kostendeekkende omzet bij de partners.

Opstapper vervoer

Het Opstappervervoer valt € 25.383 (+0,5%) hoger uit dan begroot. Dit wordt grotendeels verklaard door de uitbetaalde continuatievergoeding voor het Opstappervervoer van € 27.179. Deze vergoeding is door Arriva in overleg met de Provincie Fryslân gedeclareerd onder de regeling specifieke uitkering beschikbaarheidsvergoeding regionale OV-concessies 2020. Door het gedaalde aantal Opstapper ritten waren, net als bij het WMO vervoer, de reizigersbijdragen voor het Opstappervervoer € 6.156 (-0,1%) lager dan begroot. Deze lagere reizigersopbrengsten zorgt voor lagere kostendeekkende omzet bij Arriva.

Leerlingenvervoer

betreffende vervoerders conform VNG advies gedeeltelijk gecompenseerd voor omzetsderving hiervan. Voor het leerlingenvervoer is er € 246.900 aan continuïteitsvergoeding over 2020 uitbetaald. Daarnaast is er tijdens de diverse Lockdowns er € 24.211 aan Covid-19 gerelateerd leerlingenvervoer

uitgevoerd. Dit betreft kwetsbare leerlingen en leerlingen met ouders in cruciale beroepsgroepen die tijdens de Lockdown perioden, waarbij thuisonderwijs de norm was, zijn opgevangen op de diverse kinderopvang locaties. Tenslotte is er € 16.529 vergoed aan extra regiekosten voor het plannen van alle mutaties in het leerlingenvervoer in verband met gewijzigde protocollen en roostertijden. De gewijzigde protocollen en mutaties in de roostertijden hebben gezorgd voor toegenomen inefficiëntie in het leerlingenvervoer. Het gemiddeld aantal leerlingen per rit is mede hierdoor gedaald van 4,9 naar 4,4 in 2020. Daarnaast zorgen toegenomen afwijkende indicatiestellingen voor toegenomen inefficiëntie waardoor combinaties veelal niet of maar beperkt mogelijk zijn.

Gymvervoer

De kosten voor gymvervoer waren € 7.409 (-0,1%) lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door uitgevallen gymvervoer in het kader van de Covid-19 maatregelen. In de kosten voor gymvervoer is opgenomen een continuïteitsbijdrage voor gedeelde omzet van gymvervoer van € 59.500. Van de totale kosten voor gymvervoer is er voor € 10.844 aan tijdelijk uitgevoerd gymvervoer voor de gemeente Dantumadiel uitgegeven in verband met de nieuwbouw van een nieuwe campus met sporthal.

Jeugdwetvervoer

De gemeente Noardeast-Fryslân en Achtkarspelen maken voor in totaal vijf personen gebruik van Jobinder vervoer welke geïndiceerd zijn via de jeugdwet. Het gaat hier veelal om vervoer naar scholen of zorginstellingen c.q. zorgboerderijen.

De betreffende kosten voor jeugdwetvervoer zijn € 1.407 (0,03%) lager uitgekomen dan begroot. Dit heeft grotendeels betrekking op lager uitgevoerd jeugdwetvervoer in verband met de Corona maatregelen. Voor jeugdwetvervoer is er € 916 uitbetaald aan de vervoerders voor continuïteitsvergoeding.

Mobiliteitsbureau

Tenslotte blijven de kosten van het Mobiliteitsbureau € 22.068 (6,4%) binnen budget. Zie onderstaande specificatie. Zoals onderstaand is aangegeven heeft het voordeel grotendeels betrekking op lagere vaste personeelskosten in verband met het vertrek van de Coördinator in april 2021 welke per 1 september 2021 weer is ingevuld. De hogere overige kosten en onvoorzien hebben betrekking op € 39.975 extra externe inhuur voor Covid-19 gerelateerde werkzaamheden en is er € 8.032 uitbetaald aan gedeclareerde hygiënekosten van vervoerders voor schoonmaakmiddelen, mondkapjes en spatschermen.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Binnen het Mobiliteitsbureau zijn geen topfunctionarissen werkzaam die meer verdienen dan de maximale bezoldigingsnorm. Daarnaast zijn er geen bestuursleden die een bezoldiging vanuit de GR hebben ontvangen in 2020 van meer dan € 1.700. Zie onderstaande specificatie.

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam topfunctionaris	Functie
De heer A.G.A. Bouwman	Wethouder Tytsjerksteradiel
Mevrouw M.A. Fokkens-Kelder	Gedeputeerde Provincie Fryslân
Mevrouw P.H. de Graaf-van der Meer	Wethouder Noardeast-Fryslân
De heer J.D. De Vries	Wethouder Noardeast-Fryslân
Mevrouw P.M. Jonker	Wethouder Achtkarspelen
De heer C.A. Wielstra	Wethouder Dantumadiel

7 Ondertekening

Vastgesteld in de vergadering van het bestuur van de GR Bedrijfsvoeringsorganisatie
Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân op 1 juli 2021.

De heer A.G.A. Bouwman MA
Voorzitter Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân
Wethouder Tytsjerksteradiel

Mevrouw P.M. Jonker
Wethouder Achtkarspelen

De heer J.D. De Vries
Wethouder Noardeast-Fryslân

De heer ing. C.A. Wielstra
Wethouder Dantumadiel

Mevrouw mr. M.A. Fokkens-Kelder
Gedeputeerde Provincie Fryslân

De heer mr. H.J. Jonker MSc.
Ambtelijk secretaris bestuur

Colofon

Opgesteld door:

Mobiliteitsbureau Noordoost Fryslân :

Paul Maasbommel | coördinator

Jacob Dijkstra | controller

Behandeld in:

Financiële werkgroep

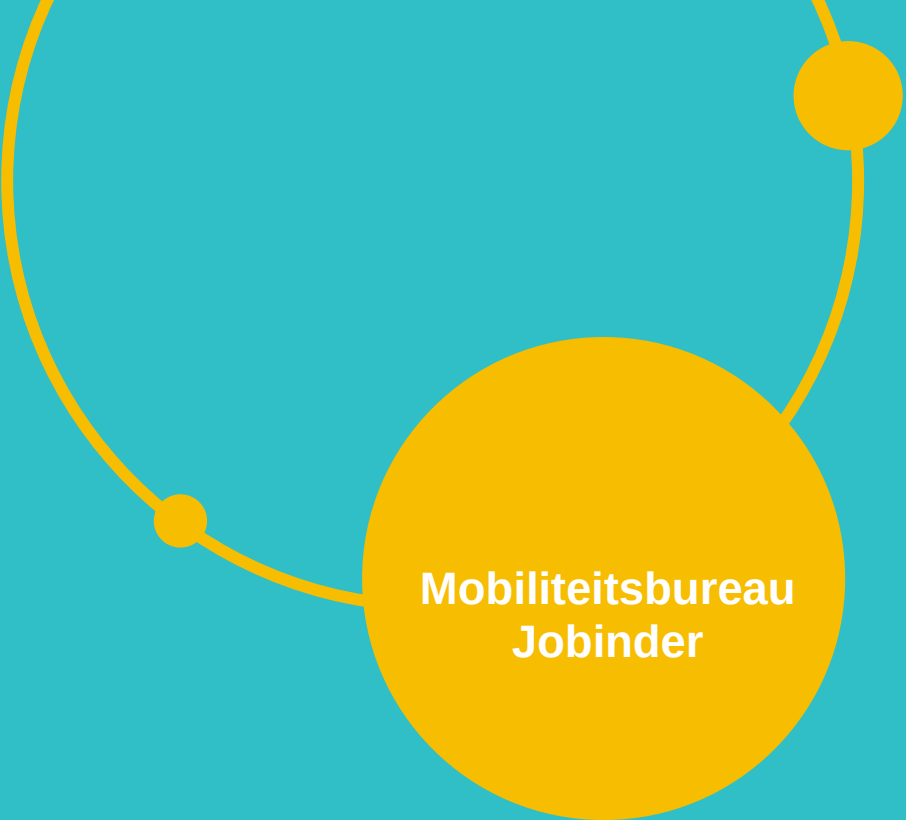
23 juni 2021

Auditcommissie

24 juni 2021

Bestuur Mobiliteitsbureau:

1 juli 2021



**Mobiliteitsbureau
Jobinder**



**Hynstebloem 4
9104 BR Damwâld
info@mobiliteitsbureau.nl**

