

MEMO

Aan: Aan de gemeenteraden AVAN gemeenten via de Colleges van B&W

Onderwerp: Financiële gegevens BVO DRAN 2020

Datum: 16 maart 2021

Afzender: BVO DRAN

Hierbij ontvangt u de financiële gegevens over het boekjaar 2020 van de BVO DRAN.

In artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is opgenomen dat het bestuur van de BVO DRAN de voorlopige jaarrekening 2020 uiterlijk 14 april 2021 aan de raden van de deelnemende gemeenten verstrekt. Deze verplichting is ook in artikel 20 van de Regeling BVO DRAN opgenomen. In dat artikel staat tevens expliciet aangegeven dat de voorlopige jaarrekening op dat moment al voorzien moet zijn van een accountantsverslag.

De genoemde deadline van 14 april is, net zoals voorgaande jaren praktisch niet haalbaar. Redenen hiervoor zijn:

- Voor behandeling van de voorlopige jaarrekening in het AB van 25 maart 2021 zou deze uiterlijk 25 februari 2021 aangeboden moeten worden aan het voorbereidend ambtelijk overleg (VAO);
- Overeenkomstig bestekseisen dienen vervoerders uiterlijk 28 februari 2021 een verantwoording vervoerskosten 2020 en controleverklaring van een accountant aan de vervoersorganisatie aan te leveren;
- Grotendeels volgtijdelijk hierop de accountantswerkzaamheden ten behoeve van de BVO DRAN kunnen worden verricht.

In het AB van de BVO DRAN d.d. 4 februari jl. is besloten om u, in het kader van uw controlerende taak, uiterlijk 14 april 2021 alvast de financiële gegevens 2020 te verstrekken die als basis dienen voor de jaarrekening 2020 en de nog plaats te vinden accountantscontrole. Bespreking en besluitvorming van de jaarrekening 2020 staat gepland voor het AB van 8 juli 2021 waarna jaarrekening, accountantsverklaring en accountantsverslag aan de raden van de deelnemende gemeenten wordt toegezonden.

Overzicht baten en lasten gemeenten 2020 (concept)

> alle bedragen zijn excl. Btw, m.u.v. klantbijdragen (incl. Btw)

Gemeenten	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2020	Covid-19 2020	Resultaat 2020
Vervoer (bruto)	22.339.819	14.495.781	3.607.202	4.236.836
Klantbijdragen (incl. Btw)	-1.323.749	-689.090	0	-634.659
Wmo subsidie	-1.940.454	-1.940.454	0	0
Vervoer (netto)	19.075.616	11.866.237	3.607.202	3.602.176
BVO (bruto)	1.034.635	732.506	4.481	297.648
Beheerbijdrage provincie	-261.233	-261.233	0	0
BVO (netto)	773.402	471.273	4.481	297.648
Regie/Callcenter	802.985	720.924	9.266	72.796
Overig	0	21.348	0	-21.348
TOTAAL	20.652.003	13.079.782	3.620.949	3.951.272

Balans per 31-12-2020 (concept)

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa	0	0
Totaal vaste activa	0	0
Vlottende activa		
Vorderingen met een looptijd < 1 jaar		
Debiteuren openbare lichamen	3.114.656	1.890.945
Debiteuren overig	3.155	1.953
	<u>3.117.811</u>	<u>1.892.898</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant BNG	9.257.310	5.617.612
Overlopende activa		
<i>Nog te ontvangen bedragen</i>		
Wmo subsidie provincie	440.338	427.512
OV-vangnet provincie	119.341	74.659
Subsidie marktonderzoek	8.829	0
Vervoerskosten	20.052	0
Overige kosten	343	3.117
<i>Nog te verdelen bedragen</i>		
Overige vervoerskosten	34.524	9.141
<i>Overige bedragen</i>		
Vooruitbetaalde bedragen	2.319	0
Omzetbelasting suppletie 2016-2018	0	544.397
Omzetbelasting 2019	0	99.801
	<u>625.746</u>	<u>1.158.627</u>
Totaal vlottende activa	13.000.867	8.669.137
TOTAAL ACTIVA	13.000.867	8.669.137

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste passiva	0	0
Totaal vaste passiva	0	0
Vlottende passiva		
Schulden met een looptijd < 1 jaar		
Crediteuren	582.546	166.830
Liquide middelen		
Betalingen onderweg	83.254	0
Overlopende passiva		
<i>Nog te betalen bedragen</i>		
Bijdrage gemeenten 2019	0	155.854
Bijdrage gemeenten 2020	2.880.540	0
Vervoerskosten	2.993.153	1.469.459
Overige kosten	22.191	29.767
<i>Nog te verdelen bedragen</i>		
Omzetbelasting suppletie 2016-2018	0	544.397
Omzetbelasting 2018	0	170.861
Omzetbelasting 2020	400.812	0
<i>Overige bedragen</i>		
Vooruitgefactureerde bijdrage gemeenten	6.038.371	4.335.301
Vooruitontvangen Wmo subsidie provincie	0	1.761.351
Vooruitontvangen subsidie Marktonderzoek	0	35.317
	<u>12.335.067</u>	<u>8.502.307</u>
Totaal vlottende passiva	13.000.867	8.669.137
TOTAAL PASSIVA	13.000.867	8.669.137

Afrekening 2020 (CONCEPT)

> alle bedragen zijn excl. Btw, m.u.v. klantbijdragen (incl. Btw)

Gemeenten	Vervoer		BVO		Regie/Callcenter	
	Voorschot	Realisatie	Voorschot	Realisatie	Voorschot	Realisatie
Arnhem	5.567.654	3.180.318	143.279	82.937	220.929	184.812
Berg en Dal	884.726	552.774	35.561	22.225	37.929	34.043
Beuningen	409.348	292.297	27.690	17.788	22.632	21.612
Doesburg	490.615	342.639	14.963	10.615	8.831	11.044
Druiven	637.603	401.804	21.449	14.270	27.050	22.562
Duiven	730.080	404.813	27.374	17.610	25.042	22.257
Heumen	340.368	210.799	19.479	13.160	17.707	15.616
Lingewaard	1.388.865	874.958	45.785	27.987	52.711	44.548
Montferland	403.634	273.077	36.334	22.661	32.692	29.696
Mook en Middelaar	179.813	107.242	11.832	4.955	12.812	10.464
Nijmegen	1.688.601	1.109.345	159.748	92.219	109.300	109.266
Overbetuwe	1.164.329	890.799	46.760	28.537	37.342	34.902
Renkum	735.945	424.815	32.562	20.535	46.561	43.577
Rheden	1.640.897	1.052.296	43.282	26.577	56.735	47.422
Rozendaal	5.824	1.575	5.000	4.991	3.905	4.970
Westervoort	619.023	374.962	18.206	12.443	21.607	19.678
Wijchen	527.627	364.267	40.925	25.248	24.526	21.341
Zevenaar	1.660.664	1.007.457	43.173	26.515	44.673	43.113
Subtotaal	19.075.616	11.866.237	773.402	471.273	802.985	720.924
TOTAAL	21.411.492	14.131.898	3.677.418	3.602.176	9.266	72.796

Gemeenten	Overig		Totaal		Afrekening	
	Voorschot	Realisatie	Voorschot	Realisatie	Tussentijds	Eind
Arnhem	0	3.983	5.931.862	3.452.060	433.346	-50.635
Berg en Dal	0	1.211	958.215	610.252	82.063	-7.760
Beuningen	0	698	459.670	332.396	22.926	-5.018
Doesburg	0	162	514.409	364.461	42.010	-753
Druiven	0	733	686.103	439.369	46.050	-5.940
Duiven	0	494	782.497	445.174	73.272	-4.186
Heumen	0	513	377.554	240.089	35.182	-2.564
Lingewaard	0	1.510	1.487.361	949.003	42.939	-10.766
Montferland	0	888	472.660	326.322	3.114	-8.312
Mook en Middelaar	0	155	204.457	122.816	12.713	-2.131
Nijmegen	0	5.295	1.957.649	1.316.125	51.713	-23.735
Overbetuwe	0	860	1.248.431	955.098	40.712	-7.844
Renkum	0	1.182	815.069	490.109	23.821	-11.131
Rheden	0	1.111	1.740.914	1.127.405	102.158	-11.427
Rozendaal	0	2	14.729	11.538	530	-77
Westervoort	0	273	658.837	407.356	52.968	-2.986
Wijchen	0	1.113	593.078	411.970	16.856	-7.342
Zevenaar	0	1.155	1.748.510	1.078.240	159.234	-8.266
Subtotaal	0	21.348	20.652.003	13.079.782	1.241.604	-170.872
TOTAAL	0	21.348	15.665.130	3.691.899	10.000	2.880.540

Provincie Gelderland		OV-vangnet		Wmo subsidie	
Voorschot	Realisatie	Voorschot	Realisatie	Voorschot	Realisatie
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
Subtotaal	0	0	0	0	0
TOTAAL	0	21.348	15.665.130	3.691.899	3.951.272