

Vergaderdatum	Regioraad (08-07-2025)
Onderwerp	Jaarstukken 2024 en voortgangsrapportage UPM 2024
Portefeuillehouder	Dhr. G. Slegers & mevr. M. Ruigrok
Inlichtingen	Bestuurszaken@vervoerregio.nl

Voorgesteld besluit

- 1 De Jaarstukken 2024 vast te stellen.
 - 2 De rapportage 'Voortgangsrapportage uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2024' vast te stellen.
-

Kern

Jaarlijks worden de jaarstukken opgesteld, waarmee het dagelijks bestuur verantwoording aflegt aan de regioraad. De jaarstukken bestaan uit twee onderdelen: het jaarverslag en de jaarrekening.

De jaarrekening is in opdracht van de regioraad gecontroleerd door de accountant. De accountant is voornemens een goedkeurende verklaring bij de jaarrekening te verstrekken zodra de regioraad de jaarstukken heeft vastgesteld. De accountant is ook aangesloten bij de rekeningcommissie. Het verslag van de accountant is als bijlage opgenomen bij dit voorstel.

Jaarlijks maakt de Vervoerregio een rapportage over de voortgang van het Beleidskader en het Uitvoeringsprogramma. De rapportage voortgang UPM in 2024 geeft de inhoudelijke verantwoording en informatie over de circa 97 gerealiseerde projecten van het Uitvoeringsprogramma in 2024. Het gaat om projecten door de hele regio, u vindt in de rapportage een overzichtskaart met alle gerealiseerde projecten en ook een lijst met de projecten. Naast de gerealiseerde projecten, is in de rapportage ook de globale bijdrage van deze projecten aan de vijf brede welvaartsdoelen beschreven.

Argumenten

1.1 Met het aanbieden van de jaarstukken legt het dagelijks bestuur verantwoording af aan de regioraad.

Met het aanbieden van de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) legt het dagelijks bestuur verantwoording af over de uitvoering van de programma's conform artikel 7 van de Financiële verordening van de Vervoerregio Amsterdam. Zij geef de regioraad inzicht in welke mate de doelstellingen van het beleid zijn bereikt, welke projecten tot stand zijn gekomen en welke diensten zijn geleverd. De jaarrekening geeft inzicht welke kosten hiervoor gemaakt zijn.

1.2 De jaarstukken geven inzicht in de afwijkingen ten opzichte van de begroting.

De jaarstukken bieden inzicht in de afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting. Ze maken zichtbaar waar sprake is van financiële of inhoudelijke verschillen tussen de geplande en gerealiseerde uitgaven en inkomsten

1.3 Het vaststellen van de jaarstukken is verplicht volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

Artikel 34 lid 3 Wgr bepaalt dat de regioraad de jaarstukken vaststelt uiterlijk voor 15 juli in het jaar volgend op het jaar waarop deze betrekking hebben.

1.4 De accountant geeft bij deze jaarstukken een goedkeurende verklaring af.

De accountant heeft de jaarrekening 2024 gecontroleerd op het aspect getrouwheid en de SiSa-regelingen op getrouwheid en rechtmatigheid en is voornemens een goedkeurende verklaring bij de jaarstukken 2024 te verstrekken.

Het accountantsverslag gaat in op de belangrijkste bevindingen uit de controle. De accountant geeft de goedkeurende verklaring af bij deze versie van de jaarstukken. Bij vaststelling door de regioraad wordt de versie daarmee definitief en kan deze worden aangeboden aan de provincie.

2.1 De rapportage is een inhoudelijke verantwoording over onze investeringen.

De rapportage geeft in combinatie met de jaarrekening en het jaarverslag een samenhangend beeld van onze financiële investeringen en de resultaten die daarmee zijn bereikt in de strategische opgaven en brede welvaartsdoelen van het Beleidskader Mobiliteit, en in de realisatie van circa 97 projecten in de gemeenten binnen de Vervoerregio

Kanttekeningen

1.1 De controle verklaring ontbreekt in de jaarstukken.

In de huidige opgemaakte versie van de jaarstukken ontbreekt de controleverklaring van de accountant. Deze wordt toegevoegd nadat de jaarstukken ongewijzigd zijn vastgesteld. De controleverklaring wordt opgenomen in de versie die wordt gepubliceerd op de website en gedeeld met het CBS en de Provincie.

Financiële toelichting

In 2024 realiseert de Vervoerregio Amsterdam een onderbesteding van € 32,8 miljoen binnen het programma Verkeer en Vervoer en € 0,7 miljoen binnen de Algemene dekkingsmiddelen. Daarnaast zijn de baten € 7,9 miljoen hoger dan begroot, waarvan € 7,0 miljoen binnen het programma Verkeer en Vervoer. Van de totale onderbesteding is € 36,7 miljoen beklemd en daarmee niet vrij inzetbaar. Dit bedrag wordt opgenomen in de begroting 2025 en volgende jaren voor de verdere uitvoering van lopende projecten.

In de gewijzigde begroting van 2024 werd rekening gehouden met een toevoeging van € 54,6 miljoen aan het beschikbare saldo BDU (zie de regel Mutatie saldo BDU bij de Algemene dekkingsmiddelen in tabel

1.1). Door de onderbesteding en de hogere baten wordt er in 2024 € 96,0 miljoen toegevoegd aan de balanspost BDU. Begin 2024 was het beschikbare BDU-saldo € 243,4 miljoen. Dit stijgt met de bovengenoemde toevoeging naar € 339,4 miljoen, waarvan 138,7 miljoen beklemd is.

Vervolg

Na vaststelling van de jaarstukken zendt het dagelijks bestuur de stukken aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Holland, de toezichthouder. De vastgestelde jaarstukken 2024 worden tevens als onderdeel van de SiSa-verantwoording gestuurd aan het CBS.

Communicatie

Na vaststelling van de jaarstukken door de regioraad en definitieve goedkeuring door de accountant, worden de stukken gepubliceerd op de website van de Vervoerregio.

Meegezonden stukken/bijlagen

- 1 Bijlage 1 – Jaarstukken 2024
- 2 Bijlage 2 – Voortgangsrapportage uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2024
- 3 Bijlage 3 - Accountantsverslag PwC 2024

Opvraagbare stukken

- 1 Geen

Besluit

Gelet op het bovenstaande stelt het dagelijks bestuur van de Vervoerregio Amsterdam de regioraad voor over te gaan tot vaststelling van het volgende besluit:

De regioraad van de Vervoerregio Amsterdam

Gelezen het voorstel BBV/2025/14656 van 8 juli 2025;

Gelet op het advies van de rekeningcommissie van 24 juni 2025:

Gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke regeling van de Vervoerregio Amsterdam;

Besluit:

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de regioraad van de Vervoerregio Amsterdam op 8 juli 2025.

de waarnemend secretaris-directeur,

de voorzitter,

A. Colthoff

M. van der Horst