

Raadsvoorstel Kennisnemen van Programmajaarverslag 2025 Metropoolregio Eindhoven

Waalre, 26 mei 2026

| | |
|-------------------------|---|
| Vergaderdatum: | 23 juni 2026 |
| Voorstelnummer: | 2026-41 |
| Zaaknummer: | 1118325 |
| Portefeuillehouder: | M.F. Oosterveer |
| Naam opsteller: | Katrin Schellekens |
| Naam voorstel: | Voorstel tot kennisnemen van het concept-Programmajaarverslag 2025 van de Metropoolregio Eindhoven (MRE) |
| Grondslag raadsbesluit: | In de geactualiseerde beleidsnotitie kaders P&C-documenten hebben de 21 regiogemeenten afgesproken dat de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening ter informatie worden aangeboden aan de raad. Dit is conform artikel 34b en 58b van de Wet gemeenschappelijke regelingen. In de afgelopen jaren zijn deze "slechts" opgenomen op de lijst van ingekomen stukken. Indachtig de wens van de raad om beter te kunnen sturen op de Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en) worden de jaarstukken van de 4 grote GR-en nu ter informatie via een raadsvoorstel aangeboden. |

Voorgesteld besluit

1. Kennis te nemen van het concept-Programmajaarverslag 2025 van de Metropoolregio Eindhoven.

Onderwerp

Concept-Programmajaarverslag 2025 (verder het jaarverslag) van de Metropoolregio Eindhoven

Voorstel

1. Kennis te nemen van het concept-Programmajaarverslag 2025 van de Metropoolregio Eindhoven

Inleiding

Naar aanleiding van de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) op 1 juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur van de MRE op 20 december 2022 ingestemd met een actualisering van de beleidsnotitie kaders P&C-documenten. In de geactualiseerde beleidsnotitie kaders P&C-documenten hebben de 21 regiogemeenten afgesproken dat de algemene financiële en beleidsmatige kaders en het voorlopige jaarverslag ter informatie worden aangeboden aan de raad. Dit is conform artikel 34b en 58b van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Indachtig de wens van de raad om beter te kunnen sturen op de Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en) worden de jaarstukken van de 4 grote GR-en nu ter informatie via een raadsvoorstel aangeboden.

Beoogd resultaat

De raad informeren en zo in positie brengen om (beter) te kunnen sturen op de GR-en.

Argumenten

- 1.1 *In de geactualiseerde Beleidsnotitie kader P&C-documenten is afgesproken dat de toezending van het jaarverslag aan deelnemers uiterlijk 30 april gebeurt.*
Het concept-jaarverslag is op 29 april jl. per mail toegestuurd. Bovenstaande afspraak is in lijn met de artikelen 34b en 58b van de Wgr.
- 1.2 *De gemeenteraad heeft aangegeven de behoefte te voelen steviger te kunnen sturen op de GR-en.*
Door de jaarstukken aan te bieden via een raadsvoorstel en niet "slechts" via de lijst van ingekomen stukken kan de raad hier directer kennis van nemen en beter sturen op de GR-en. Op basis van de verkregen informatie kan bijvoorbeeld de vertegenwoordiger in het Algemeen Bestuur de opdracht meekrijgen (via bijvoorbeeld motie of toezegging) de mening van de raad ten aanzien van een zeker onderwerp in te brengen in dat Algemeen Bestuur.
- 1.3 *Het jaarverslag 2025 van de concernorganisatie Metropoolregio Eindhoven heeft overeenkomstig de Begroting 2025 de vorm van een programmajaarverslag.*
Lasten en baten zijn toegerekend aan de programma's, inclusief overhead. Op deze manier worden de prijs, prestaties en kwaliteit beter zichtbaar. De jaarrekening laat voor de gehele werkorganisatie Metropoolregio Eindhoven een positief resultaat zien van € 84.033. Een afwijking welke < is dan 0,5% van het begrotingstotaal. Het jaarresultaat is opgebouwd uit een positief resultaat van € 171.070 voor de MRE en een negatief resultaat van € 87.037 voor het RHCe. Voorgesteld wordt om het batig saldo van de MRE toe te voegen aan de Algemene Reserve en de reserve doorontwikkeling

MRE en het nadelig saldo van de RHCE te onttrekken uit de Algemene Reserve RHCE. De Jaarrekening 2025 laat een aantal forse afwijkingen zien ten opzichte van de vastgestelde begroting 2025. Het jaar 2025 was, zoals eerder aangekondigd, voor Metropoolregio Eindhoven een overgangsjaar waarin naast de reguliere werkzaamheden ook de uitvoering van de mobiliteitsafspraken (KTM1) uit de Brainportdeal (2022) en de nieuwe afspraken op het gebied van verstedelijking en mobiliteit in het Convenant Beethoven (2024) en het bijbehorende fondsbeheer zijn gestart. Daarnaast is er in 2025 gewerkt aan het oprichten van realisatieteams op het gebied van wonen, mobiliteit en energie-infrastructuur binnen de MRE en zijn de voorbereidingen getroffen voor het oprichten van een BV Fondsbeheer.

Deze nieuwe taken brengen veranderingen mee in de organisatie en de uitvoering van programma's binnen de regio. Omdat de Begroting 2025 ruim vóór de formele toedeling en besluitvorming over deze nieuwe taken is opgesteld, wijkt de feitelijke uitvoering in 2025 in opzet en inhoud af van eerdere jaren. Hierdoor is een directe vergelijking met de oorspronkelijke begroting minder goed mogelijk dan voorgaande jaren. De uitvoering is altijd gericht op een verantwoorde en doelmatige inzet van middelen binnen het vastgestelde financiële kader. Dit is ook voor de jaarrekening 2025 gelukt.

Ten opzichte van de vastgestelde primaire Begroting 2025 vinden afwijkingen plaats welke effect hebben op de beleidsmatige uitvoering en daaraan gekoppelde budgetten. Deze kosten, welke niet in de primaire begroting zijn voorzien, zijn direct het gevolg van de werkzaamheden intensivering schaa sprong (uitvoering MRE-onderdelen convenant Beethoven). De overhead is toegerekend aan de programma's waardoor de interne verschuivingen zijn te verklaren. Dat geeft veel afwijkingen in dit jaarverslag maar maakt de financiële kaders in de programma's naar de toekomst toe wel inzichtelijker. De gemaakte kosten zijn opgevangen binnen de financiële kaders van de begroting en/of de ontvangen bijdragen van derden.

1.4 Vastgesteld kan worden dat voldaan is aan de nieuwe verantwoordingsverplichting op gebied van rechtmatigheid door het Dagelijks Bestuur.

In de paragraaf rechtmatigheid is het door het Algemeen Bestuur vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens van 2% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves. In de jaarrekening 2025 is een rechtmatigheidsverantwoording opgenomen. In deze verantwoording vermeldt het Dagelijks Bestuur dat de omvang van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 3.374.000 bedraagt. Dit bedrag is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 430.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur overigens een bedrag van € 3.102.000 acceptabel op basis van door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken. De geconstateerde onrechtmatigheid houdt verband met het niet naleven van de Europese aanbestedingsrichtlijnen (€ 253.000).. Naar aanleiding hiervan zijn maatregelen opgesteld om het inkoopproces beter te beheersen en herhaling te voorkomen.

1.5 Er is door de accountant een goedkeurende verklaring afgegeven.

De accountant heeft op 7 april 2026 zijn goedkeuring verleend aan de jaarstukken 2025 van de Metropoolregio Eindhoven. Het rapport is bijgevoegd aan de stukken.

Kanttekeningen

Geen kanttekeningen

Kosten en dekking

Het resultaat over 2025 bedraagt € 84.033 positief en is als volgt opgebouwd:

Resultaat

| | |
|--|------------|
| MRE positief resultaat 2025 | € 171.070 |
| RHCe negatief resultaat 2025 | -€ 87.037 |
| <u>Gulbergen positief resultaat 2025</u> | <u>€ 0</u> |
| Totaal positief resultaat 2025 | € 84.033 |

De MRE stelt voor om het resultaat te gebruiken voor het aanvullen van de reserves.

De algemene reserve van MRE, € 1.455.000 per 31-12-2025, is afdoende om de gecalculeerde risico's die MRE heeft benoemd af te dekken, namelijk € 450.000 per 31-12-2025. Gezien het feit dat door de komst van het realisatiebedrijf per 1/1/2026 het begrotingsvolume fors stijgt en de staffel van de algemene reserve stijgt tot € 1.500.000 zullen we bij de vaststelling van de jaarrekening 2025 het Algemeen Bestuur voorstellen de algemene reserve aan te vullen.

Het resultaat van de MRE, € 171.070 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Doorontwikkeling MRE. Deze wordt gebruikt voor incidentele inzet in 2026.

Het resultaat van RHCe, - € 87.037 wordt gedekt uit de Algemene Reserve RHCe. Volgens de in de Notitie Algemene Reserve opgenomen staffel moet de hoogte van de algemene reserve zich tussen de € 150.000 en € 300.000 bevinden. De stand per 31-12-2025 bedraagt € 300.000, vanuit de risicoanalyse zijn risico's benoemd voor een bedrag van € 0. Aangezien het resultaat 2025 negatief is zal er onttrekking plaatsvinden vanuit de reserve voor € 87.037

Waalre kan instemmen met het verwerken van de resultaten van het jaar 2025 in de daarvoor bestemde reserves binnen de MRE.

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Burgerparticipatie

Niet van toepassing

Inclusieve samenleving

Niet van toepassing

Communicatie

Niet van toepassing

Vervolgprocedure en planning

Op 24 juni aanstaande liggen de stukken voor bij de commissie van advies Financiën en op 1 juli aanstaande liggen de jaarstukken ter besluitvorming voor in het Algemeen Bestuur van de Metropoolregio Eindhoven.

Bijlagen onderdeel van het voorstel

Concept-Programmajaarverslag 2025 Metropoolregio Eindhoven
Accountantsverslag concept-Programmajaarverslag Metropoolregio Eindhoven

Bijlagen ter informatie

Dit raadsvoorstel bevat alle relevante informatie. Er zitten geen bijlagen bij dit raadsvoorstel.

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN WAALRE,

Gemeentesecretaris (wnd.),



mw. mr. S.R.M. Cannemeijer-Verhagen,

burgemeester,



M.F. Oosterveer