

Vergaderdatum	Regioraad (09-07-2019)
Agendapunt	14
Onderwerp	Jaarstukken 2018 en Voortgangsrapportage Investeringsagenda's
Portefeuillehouder	Dhr. Slegers / Mevr. Ruijgrok

Van de Regioraad wordt gevraagd:

- 1 De Jaarstukken 2018 van de Vervoerregio Amsterdam vast te stellen;
- 2 Kennis te nemen van het Accountantsverslag 2018 en het voornemen van de accountant om de Jaarstukken 2018, een goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid af te geven;
- 3 Kennis te nemen van de voortgangsrapportage Investeringsagenda's 2018

Samenvatting

De Jaarstukken over 2018 bestaan, net als voorgaande jaren, uit het Jaarverslag en de Jaarrekening. Deze indeling is wettelijk voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het Jaarverslag bevat een schets van de gebeurtenissen in 2018, met een beleidsgerichte verantwoording en een financiële samenvatting. De Jaarrekening bevat de programmarekening en de balans met toelichting. Een gedetailleerde voortgangsrapportage met daarin alle in 2018 gerealiseerde projecten vanuit de vier Investeringsagenda's voor ov, weg, fiets en verkeersveiligheid is als apart stuk bijgevoegd. Met deze stukken geeft de Vervoerregio inzicht in haar belangrijkste activiteiten over (boek)jaar 2018.

De accountant heeft de Jaarstukken 2018 gecontroleerd en heeft het voornemen een goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid af te geven. De controlebevindingen, aangevuld met aanbevelingen, zijn verwoord in het controleverslag 2018. Het DB is het eens met zijn bevindingen en aanbevelingen. In de vorm van het controleplan 2019 zal hier invulling worden gegeven in 2019.

Meegezonden stukken

- 1 Jaarstukken 2018 Vervoerregio Amsterdam
- 2 Accountantsverslag 2018
- 3 Voortgangsrapportage Investeringsagenda's 2018

Inleiding

Voorgeschiedenis

Het afgelopen jaar (2018) heeft de Vervoerregio gewerkt en gehandeld naar het beleid en programmering zoals dit is opgenomen in de programmabegroting 2018 -2021. In 2018 is hier tweemaal over gerapporteerd middels de BURAP 1 en 2, bestuursrapportage 2018 (regioraad, juli 2018 en oktober 2018).

Wat is er aan de hand?

De uiteindelijke inhoudelijke en financiële resultaten worden verantwoord in de jaarstukken. In de voortgangsrapportage van de Investeringsagenda's is een uitgebreide toelichting over alle uitgevoerde projecten en activiteiten vanuit deze vier losse programma's opgenomen. Dit is de laatste keer dat de verantwoording over deze vier apart plaatsvindt, want met ingang van 2019 wordt er vanuit één Investeringsagenda Mobiliteit gewerkt. Met de jaarstukken 2018 wordt gelijktijdig de P&C-cyclus 2018 afgesloten.

Essentie

Wat willen we bereiken?

Bijgevoegde jaarstukken dragen bij tot een heldere en volledige informatievoorziening over bereikte inhoudelijke en financiële resultaten aan het bestuur. In de voortgangsrapportage Investeringsagenda's laten we zien wat we in het afgelopen jaar hebben bereikt met de vier investeringsagenda's, welke projecten in 2018 zijn gerealiseerd en welke bijdrage we daarmee aan onze doelen hebben geleverd. Deze verantwoording is onderdeel van de begrotingscyclus: het laat zien wat er vanuit de programmabegroting door de investeringsagenda's voor 2018 is geïnvesteerd en gerealiseerd.

Argumentatie

Hoe gaan we dit doen?

De jaarstukken vallen uiteen in Het Jaarverslag en De Jaarrekening.

In het **Jaarverslag** geven we een inhoudelijke toelichting en verantwoording aan de hand van de 3 W vragen:

- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we gedaan?
- Wat heeft het gekost?

In de jaarrekening komen de financiële resultaten en de gevolgen voor de balanspositie aan de orde.

Aanvullend op de inhoudelijke toelichting in het Jaarverslag verstrekken we een afzonderlijke verslag over de in 2018 uitgevoerde Investeringsagenda's. Dit verslag kan zelfstandig maar ook als aanvulling op de inhoud van de investeringsagenda's die zijn uitgevoerd in 2018.

De **Jaarrekening** stelt de financiële resultaten over 2018 aan de orde. Op programmaniveau worden de baten en lasten 2018 weergegeven. Ook bevat dit onderdeel de balans van de Vervoerregio met een toelichting. De balans is een weergave van de bezittingen en schulden op 31 december 2018.

Uitvoering

Hoe past dit binnen beleid en regelgeving?

Een gemeenschappelijke regeling heeft de wettelijke verplichting jaarstukken op te stellen en tijdig in te sturen naar de deelnemende gemeenten en de toezichthouder (provincie Noord-Holland). De deelnemende gemeenten zijn schriftelijk in kennis gesteld van de conceptjaarstukken in mei 2019. Na vaststelling van de jaarstukken door de regioraad worden deze stukken, voor 15 juli 2019, ingestuurd naar de toezichthouder. Hiermee voldoen we aan de gestelde regels in de Wet op de gemeenschappelijke regelingen, de gemeenschappelijke regeling Vervoerregio Amsterdam en de financiële verordening.

Welke (mogelijke) gevolgen zijn er?

Financiële gevolgen

Geen, de vooruitontvangen middelen, het BDU Fonds, zijn door de minder dan begrote uitgaven opgelopen en bedragen aan het einde van 2018 totaal € 207,45 miljoen.

Ontwikkeling BDU Fonds

(in duizenden euro's)	Eindsaldo 2017	Af onttrekkingen	Bij : toevoegingen	Eindsaldo 2018
Mobiliteit	9.520	2.665	462	7.317
Openbaarvervoer	-131.483	129	35.344	-96.268
Infrastructuur	309.967	15.814	0	294.153
Overhead	1.426	0	822	2.248
Totaal BDU Fonds	189.430	18.609	36.628	207.450

Juridische gevolgen

Met het vaststellen van de Jaarstukken verleent de Regioraad décharge aan het Dagelijks Bestuur voor het gevoerde financieel beleid en beheer.

Maatschappelijke gevolgen

nvt

Wie en wat hebben we hiervoor nodig?

Hoe gaan we communiceren?

Tekstvoorstel Nieuwsbrief Bestuursinformatie

Het DB heeft kennisgenomen van de concept-jaarstukken en de voortgangsrapportage Investeringsagenda 2018 van de Vervoerregio Amsterdam en ter vaststelling doorgestuurd naar de Regioraad. Na controle door de rekeningcommissie worden de stukken doorgestuurd naar de deelnemende gemeenten. De jaarstukken omvatten de weergave van de belangrijkste gebeurtenissen, de bereikte prestaties en ingezette middelen. Met de voortgangsrapportage van de Investeringsagenda's laten we de projecten zien die in 2018 zijn gerealiseerd. In totaal is er in 2018 €406 miljoen aan bijdragen verstrekt aan gemeenten, concessiehouders, en overige partners.

Besluitvormingsproces

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 van BBV/2019/7512 van het Dagelijks Bestuur van 13 juni 2019;

Gelet op het advies van de Rekeningcommissie van 11 juni 2019:

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

besluit:

1. De Jaarstukken 2018 van de Vervoerregio Amsterdam vast te stellen;
2. Kennis te nemen van het Accountantsverslag 2018 en het voornemen van de accountant om de Jaarstukken 2018, een goedkeurende verklaring voor getrouwheid en rechtmatigheid af te geven;
3. Kennis te nemen van de voortgangsrapportage Investeringsagenda's 2018

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de regioraad van de Vervoerregio Amsterdam op 9 juli 2019.

de secretaris,

de voorzitter,

drs. A. Joustra

Sharon A.M. Dijkma