Vervoerregio Amsterdam

CONCEPT

1E BEGROTINGSWIJZIGING 2021

Aangeboden aan het PHO van:

12 november 2020

Vervoerregio Amsterdam

INHOUD

INLEIDING EN SAMENVATTING **3**

FINANCIEEL BEELD **4**

ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA **5**

A: Programma Verkeer & vervoer **5**

Investeringsagenda Mobiliteit 5

Amsteltram 6

Concessies 6

Beheer en onderhoud rail infrastructuur / meerjaren vervangingsprogramma metro 7

Activa GVB 7

Duurzaam & Slim 8

Onderzoek, Studie en Samenwerking 8

Apparaatskosten 8

B: Programma Overhead **9**

C: Programma Algemene dekkingsmiddelen **9**

ONTWIKKELING LIQUIDITEITEN **10**

BEGROTINGSWIJZIGING **11**

MEERJARENDOORKIJK 2019-2030 **12**

Vervoerregio Amsterdam

INLEIDING EN SAMENVATTING

Voor u ligt de eerste Begrotingswijziging 2021 van de Vervoerregio Amsterdam. Met deze Begrotingswijziging wordt de begroting 2021 geactualiseerd op basis van de ambities van de Vervoerregio en aangepast op grond van overige ontwikkelingen.

In deze Begrotingswijziging is de financiële vertaling van de uitvoering van het Investeringspakket Covid-19 opgenomen.

De doorbetaling van de door het rijk uit te keren beschikbaarheidsvergoeding aan de vervoerders is tot en met juni 2021 toegezegd. De omvang hiervan is nog onbekend omdat deze afhangt van de gerealiseerde reizigersopbrengsten. Op dit moment zijn de consequenties voor de 2e helft van 2021 nog steeds onzeker.

Het doel van deze Begrotingswijziging is het bijstellen van de op 20 oktober 2020 door de Regioraad vastgestelde Begroting 2021-2024. Deze aanpassingen worden nader toegelicht bij de programma's.

In deze 1e Begrotingswijziging 2021 worden begrotingswijzigingen voorgesteld die de lasten per saldo met € 46,6 mln doen toenemen, waar een toename in de baten met € 46,1 mln en een onttrekking uit de reserves van € 0,5 mln tegenover staan.

Het verwachte saldo van de BDU per ultimo 2021 bedraagt na begrotingswijzigingen € 46,2 mln en daalt daarmee ten opzichte van de Begroting 2021 (€ 88,3 mln).

<u>Ontwikkelingen ten opzichte van de Begroting 2021</u>

- Met vaststelling van de Begroting 2021 werd de begrotingsomvang op € 409,7 mln bepaald.
- In deze Bestuursrapportage wordt de Regioraad gevraagd akkoord te gaan met een per saldo verhoging van de begrote lasten en baten van € 46,5 mln, waarmee de begrotingsomvang op € 456,2 mln uitkomt.

Substantiële mutaties die in deze Begrotingswijziging zijn opgenomen:

Voor de invulling van het Investeringspakket COVID-19 (€ 51,2 mln in 2021):

- De Investeringsagenda mobiliteit stijgt in 2021 met € 32 mln, waarvan € 30 mln voor het naar voren halen van projecten in de jaren 2022 tot en met 2024 wordt inverdiend en € 2 mln in 2021 beschikbaar is voor Zero emissie maatregelen binnen de IA.
- Voor extra ondersteuning voor vervoerders bovenop de beschikbaarheidsvergoeding die het rijk over de 1e helft van 2021 zal uitkeren, neemt de Vervoerregio € 10 mln in de begroting op.
- Vanaf 2021 wordt een post van € 0,2 mln structureel per jaar opgenomen voor het gebruik van biodiesel in de concessie Amstelland-Meerlanden.
- Er is 2 x € 7,5 mln opgenomen, zowel in 2021 als in 2022, voor het zero emissie maken van de 3e tranche van de elektrische bussen van het GVB (EB3).
- Voor extra personele capaciteit voor de uitvoering van het Investeringspakket COVID-19 wordt € 1,0 mln voor de uitvoering van de programma's en € 0,5 mln voor de ondersteuning in de begroting opgenomen.

Overige begrotingswijzigingen:

Aan de lastenkant:

- Een verhoging van de begrote uitgaven voor concessiegerelateerde projecten ad € 2,3 mln (doorschuif uit 2020)
- Een verlaging van de kosten voor beheer en onderhoud van de concessie Amsterdam (BORI/MVP) ad € 8,0 mln (schuif vanuit 2020 om totaal convenantafspraken intact te houden)
- Bij GVB Activa wordt de begroting opgehoogd met structureel € 1,2 mln jaarlijks voor te betalen marktconformiteitstoeslag op de door de Vervoerregio verstrekte garantie op de door GVB afgesloten leningen.

Deze toeslag is ook als bate bij de algemene dekkingsmiddelen opgenomen.

Aan de batenkant:

- een ophoging van de BDU met € 2,5 mln als gevolg van de definitieve vaststelling van de indexatie 2020;
- Hogere rentebaten als gevolg van de berekende marktconformiteitstoeslag voor de garantie op de leningen van GVB Activa ad € 1,2 mln (structureel);
- Als gevolg van bovenstaande aanpassingen wordt in 2021 de onttrekking uit de spaarpot BDU € 42,2 mln hoger.

Tot slot van deze samenvatting nog een toelichting op de onttrekkingen van de reserves:

- De eerder begrote onttrekking in 2020 van € 1,4 mln uit de bestemmingsreserve boetegelden wordt in 2020 voor € 0,86 mln gerealiseerd. De resterende besteding van € 0,56 mln is daarom in 2021 opgenomen.

Omdat de Regioraad akkoord moet geven op besteding van bedragen uit bestemmingsreserves, wordt deze aanpassing in de besluitvorming bij deze Begrotingswijziging opgenomen.

Voor een toelichting op de diverse bijstellingen wordt verwezen naar de Ontwikkelingen per programma, waar de bijstellingen per subprogramma zijn toegelicht.

Omdat de uitwerking van het Investeringspakket COVID-19 in diverse documenten aan de Regioraad worden voorgelegd, in dezelfde vergadering waar deze Begrotingswijziging aan de Regioraad wordt aangeboden, worden de mutaties in deze rapportage slechts beperkt toegelicht.

FINANCIEEL BEELD

Tabel 1 Saldo Baten & Lasten 2020-2024 (x € 1.000)

(Sub-)Programma	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020 (BURAP-2)	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
LASTEN							
Algemende dekkingsmiddelen	**72**	**0**	**691**	**691**	**566**	**522**	**458**
Overhead	**9.048**	**9.650**	**9.663**	**10.298**	**10.353**	**10.303**	**10.303**
Investeringsagenda mobiliteit	123.797	156.590	126.943	158.683	101.561	101.220	97.939
Amsteltram	120.313	97.817	26.486	26.486	79.133	5.601	4.057
Concessies	100.622	104.685	98.821	111.356	89.375	85.795	80.179
BORI/MVP	110.596	138.040	116.955	108.915	111.360	109.657	112.920
Acitva GVB	4.453	29.368	12.106	20.806	28.064	22.884	28.747
Duurzaam en slim	1.161	5.109	0	0	0	0	0
Onderzoek, Studie en Samenwerking	6.410	10.654	9.398	9.448	8.443	8.285	8.285
Apparaatskosten	7.147	8.025	8.554	9.554	9.474	9.474	9.474
Verkeer en Vervoer	**474.499**	**550.287**	**399.262**	**445.247**	**427.411**	**342.917**	**341.602**
TOTAAL LASTEN	**483.619**	**559.938**	**409.617**	**456.237**	**438.330**	**353.742**	**352.363**
BATEN							
BDU jaarbijdrage	418.668	415.065	414.203	416.698	416.698	416.698	416.698
BDU saldo voorgaande jaren	28.204	101.750	-12.483	29.709	-13.133	-74.057	-72.308
rentebaten	1.110	1.765	691	1.891	1.766	1.722	1.658
overige baten	-55	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	**447.927**	**518.581**	**402.411**	**448.298**	**405.330**	**344.363**	**346.048**
Overhead	**312**	**280**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investeringsagenda mobiliteit	919	15.521	0	0	0	0	0
Amsteltram	26.192	15.976	0	0	26.626	3.064	0
Concessies	7.738	6.299	5.127	5.300	5.300	5.300	5.300
BORI/MVP	0	0	0	0	0	0	0
Acitva GVB	0	0	0	0	0	0	0
Duurzaam en slim	229	0	0	0	0	0	0
Onderzoek, Studie en Samenwerking	1.102	1.995	1.998	1.998	993	935	935
Apparaatskosten	47	206	140	140	140	140	140
Verkeer en Vervoer	**36.227**	**39.997**	**7.266**	**7.438**	**33.060**	**9.438**	**6.375**
TOTAAL BATEN	**484.466**	**558.858**	**409.677**	**455.737**	**438.390**	**353.802**	**352.423**
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	**847**	**-1.080**	**60**	**-500**	**60**	**60**	**60**
MUTATIES RESERVES							
Toevoeging aan reserves	-1.460	-60	-60	-60	-60	-60	-60
Onttrekking van reserves	613	1.140	0	560	0	0	0
TOTAAL MUTATIES RESERVES	**-847**	**1.080**	**-60**	**500**	**-60**	**-60**	**-60**
RESULTAAT	**0**	**0**	**0**	**-0**	**-0**	**0**	**-0**

Noot: het begrip 'primitieve begroting' verwijst naar de oorspronkelijk in oktober 2019 vastgestelde begroting 2020

Het saldo wordt toegevoegd aan het BDU-fonds. De ontwikkeling daarvan is in tabel 2 weergegeven.

Tabel 2: Ontwikkeling fonds BDU in 2020 (x € 1.000)

Ontwikkeling BDU-fonds	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Beginstand	207.450	177.702	75.841	75.952	46.242	59.376	133.432
Beschikte jaarbijdrage	418.668	415.065	414.203	416.698	416.698	416.698	416.698
Totaal Beschikbare BDU	626.118	592.767	490.043	492.650	462.940	476.074	550.131
Inzet BDU	-446.872	-516.816	-401.720	-446.407	-403.564	-342.641	-344.390
Eindstand fonds BDU	179.246	75.952	88.323	46.242	59.376	133.432	205.741

In tabel 2 is weergegeven wat de wijzigingen betekenen voor het verloop in 2021 van het beschikbare BDU-saldo. Het in de Begroting 2021 genoemde bedrag van circa € 88 mln dat aan het eind van 2021 beschikbaar zou zijn voor inzet in latere jaren, daalt met deze Begrotingswijziging naar € 46 mln.

ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA

De begroting kent een drietal programma's: Verkeer & Vervoer, Overhead en Algemene dekkingsmiddelen. Het programma Verkeer en Vervoer is opgesplitst in 8 subprogramma's. Per (sub-)programma wordt de actualisatie / bijstelling beschreven en toegelicht.

A: PROGRAMMA VERKEER & VERVOER

INVESTERINGSAGENDA MOBILITEIT

Tabel 3: Baten en lasten Investeringsagenda (x € 1.000)

Investeringsagenda Mobiliteit	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Investeringsagenda mobiliteit - Uitvoeringsbudgetten en studies	123.797	156.590	126.943	158.683	31.740	101.561	101.220	97.939
Totaal lasten	**123.797**	**156.590**	**126.943**	**158.683**	**31.740**	**101.561**	**101.220**	**97.939**
Bijdragen derden	919	-	-	-	-	-	-	-
BDU Absoluut	-	15.521	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**919**	**15.521**	-	-	-	-	-	-
Saldo Investeringsagenda	-122.878	-141.069	-126.943	-158.683	-31.740	-101.561	-101.220	-97.939

Invulling Investeringspakket COVID-19:

- In de Investeringsagenda mobiliteit wordt in 2021 voor € 30 mln naar voren gehaald uit toekomstige jaren om de uitvoering van projecten te kunnen versnellen. Het totale budget voor 2022 tot en met 2024 wordt daartoe jaarlijks met € 10 mln verlaagd.
- In 2021 wordt € 2 mln toegevoegd aan de Investeringsagenda mobiliteit voor projecten in het kader van Zero Emissie en voor extra duurzaamheidsmaatregelen bij de uitvoering van andere projecten. Deze toevoeging loopt op naar € 4 mln in 2022 en € 5 mln structureel vanaf 2023.

De Vervoerregio heeft deze budgetten in 2021 ter beschikking, daarbij is de Vervoerregio voor de planning van de uitvoering afhankelijk van de wegbeheerders. Indien budgetten in 2021 niet tot besteding komen maar de projecten vinden later wel doorgang, dan schuiven die budgetten door naar latere jaren.

Overige begrotingswijzigingen:

- Het budget wordt met € 0,26 mln gekort voor twee projecten die naar OSS worden overgeheveld (Amsterdam Bereikbaar en Regionaal Verkeersmanagement).
- In 2020 is het budget Smart mobility overgeheveld naar de Investeringsagenda mobiliteit. De begrotingsposten in 2024 en 2025 voor dit programma ad € 1,12 mln jaarlijks waren voorheen ten onrechte niet begroot en zijn alsnog in de meerjarenbegroting opgenomen.

AMSTELTRAM

Tabel 4: Baten en lasten Amsteltram (x € 1.000)

Amsteltram	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Amstelveenlijn	117.793	90.167	12.229	12.229	-	41.744	-	-
Uithoornlijn	2.520	7.650	14.257	14.257	-	37.388	5.601	4.057
Totaal lasten	**120.313**	**97.817**	**26.486**	**26.486**	**-**	**79.133**	**5.601**	**4.057**
Bijdragen derden	26.192	15.976	-	-	-	26.626	3.064	-
BDU Absoluut	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**26.192**	**15.976**	**-**	**-**	**-**	**26.626**	**3.064**	**-**
Saldo Amsteltram	-94.122	-81.841	-26.486	-26.486	-	-52.507	-2.538	-4.057

Omdat de projectbudgetten meerjarig vooralsnog ongewijzigd blijven en de lagere verwachte uitgaven in 2020 voor de Amstelveenlijn worden gecompenseerd voor de hogere uitgaven bij de Uithoornlijn, wordt de begroting bij deze rapportage niet aangepast.

De toegezegde Rijksbijdrage voor 2022 is met € 0,95 mln verhoogd als gevolg van de indexatie over 2020.

CONCESSIES

Tabel 5: Baten en lasten Concessies (x € 1.000)

Concessies	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Amstelland Meerlanden	47.403	47.204	46.504	46.704	200	46.704	46.148	46.148
Amsterdam (Exploitatie)	22.771	23.395	18.235	18.235	-	9.989	5.809	1.049
Waterland	18.242	20.508	19.969	19.969	-	19.969	19.969	19.969
Zaanstreek	11.768	13.315	12.915	12.915	-	12.915	12.915	12.915
CVV en buurtbussen	100	98	98	98	-	98	98	98
Innovatiefonds resp. steunbudget	94	-	-	10.000	10.000	-	-	-
Voorfinanciering laadinfrastructuur concessie Zanstreek-Waterland	-	140	-	1.260	1.260	-1.400	-	-
R-net Uitvoeringskosten	244	25	1.100	2.175	1.075	1.100	856	-
Totaal lasten	**100.622**	**104.685**	**98.821**	**111.356**	**12.535**	**89.375**	**85.795**	**80.179**
Bijdragen derden	7.738	6.299	5.127	5.300	173	5.300	5.300	5.300
BDU Absoluut	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**7.738**	**6.299**	**5.127**	**5.300**	**173**	**5.300**	**5.300**	**5.300**
Saldo Concessies	-92.884	-98.386	-93.694	-106.056	-12.362	-84.075	-80.495	-74.879

Invulling Investeringspakket COVID-19:

- Het Rijk heeft toegezegd over de eerste helft van 2021 een met de in 2020 vastgestelde regeling vergelijkbare beschikbaarheidsvergoeding uit te keren. Omdat de concessieverleners in 2021 wel de mogelijkheid hebben om vervoerders aanvullend te ondersteunen, wil de Vervoerregio daartoe € 10 mln in 2021 in de begroting opnemen.
- Vanaf 2021 is € 0,2 mln per jaar opgenomen bij de concessie Amstelland Meerlanden om het – indien technisch uitvoerbaar – mogelijk te maken de dubbeldekkers met biodiesel te laten rijden.

Overige begrotingswijzigingen:

- In 2020 worden de begrote kosten voor laadinfrastructuur voor de concessie ZaWa voor € 1,26 mln niet benut. Dit budget wordt naar 2021 doorgeschoven.
- Binnen R-net is het abri-project van 2020 naar 2021 doorgeschoven, waarmee de begroting 2021 met € 1,075 mln wordt opgeplust.
- De bijdrage derden is in 2020 geïndexeerd. Dit heeft een structurele doorwerking van € 0,2 mln per jaar.
- In 2019 was van het programma R-net € 0,856 mln niet besteed. Dit bedrag had conform de landelijke afspraken beschikbaar moeten blijven voor latere jaren, hetgeen niet was gebeurd. Dit bedrag is nu alsnog in 2023 in de meerjarenbegroting opgenomen.

BEHEER EN ONDERHOUD RAIL INFRASTRUCTUUR / MEERJAREN VERVANGINGSPROGRAMMA METRO

Tabel 6: Baten en lasten BORI/MVP (x € 1.000)

BORI/MVP	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Beheer & Onderhoud (BORI) en Meerjaren Vervangingsprogramma (MVP)	110.596	138.040	116.955	108.915	-8.040	111.360	109.657	112.920
Totaal lasten	**110.596**	**138.040**	**116.955**	**108.915**	**-8.040**	**111.360**	**109.657**	**112.920**
Bijdragen derden	-	-	-	-	-	-	-	-
BDU Absoluut	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo BORI/MVP	-110.596	-138.040	-116.955	-108.915	8.040	-111.360	-109.657	-112.920

Overige begrotingswijzigingen:

In 2020 hebben intensieve overleggen plaatsgevonden tussen de Vervoerregio, de gemeente Amsterdam en het GVB teneinde “Schoon door de Poort” te komen wanneer de governance met betrekking tot het Beheer en Onderhoud Infrastructuur aangepast gaat worden.

Daarmee is de subsidie aan de gemeente Amsterdam in 2020 met € 8 mln verhoogd vanwege hogere kosten voor groot onderhoud traminfrastructuur. Het totaalbedrag dat in het meerjarig convenant blijft ongewijzigd, dus deze € 8 mln wordt in mindering gebracht op de begroting voor 2021.

ACTIVA GVB

Tabel 7: Baten en lasten Activa GVB (x € 1.000)

Activa GVB	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Strategische Activa	4.453	29.368	12.106	20.806	8.700	28.064	22.884	28.747
Totaal lasten	**4.453**	**29.368**	**12.106**	**20.806**	**8.700**	**28.064**	**22.884**	**28.747**
Bijdragen derden	-	-	-	-	-	-	-	-
BDU Absoluut	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Activa GVB	-4.453	-29.368	-12.106	-20.806	-8.700	-28.064	-22.884	-28.747

Invulling Investeringspakket COVID-19:

- Voor het volledig Zero emissie maken van de 3e tranche aanschaf nieuwe bussen van het GVB (EB3) neemt de Vervoerregio aanvullend op de huidige afspraken € 15 mln voor zijn rekening. Deze kosten zijn over de jaren 2021 en 2022 verdeeld.

Overige begrotingswijzigingen:

- Voor het eerst in 2020 berekent de Vervoerregio een marktconformiteitstoeslag in verband met de garanties die verstrekt zijn over de leningen die het GVB bij de Bank Nederlandse Gemeenten en de Waterschapsbank heeft afgesloten voor aanschaf van tram- en metromaterieel. Deze toeslag is een kostenpost in het subprogramma Activa GVB om daarmee de realistische kosten van leningen zichtbaar te maken. Omdat de toeslag bij de vervoerregio binnenkomt, is deze ook zichtbaar als bate bij de algemene dekkingsmiddelen. Structureel is bij deze Begrotingswijziging € 1,2 mln per jaar opgenomen.

DUURZAAM & SLIM

Het subprogramma Duurzaam en Slim is met ingang van 2021 volledig ondergebracht bij de Investeringsagenda mobiliteit.

Tabel 8: Baten en lasten Duurzaam & Slim GVB (x € 1.000)

Duurzaam & Slim	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
MRA Smart Mobility	688	-	-	-	-	-	-	-
IA Smart Mobility	79	1.075	-	-	-	-	-	-
OV coach	-	840	-	-	-	-	-	-
Zero emissie	-	3.100	-	-	-	-	-	-
Cofinanciering laadpalen	-	94	-	-	-	-	-	-
Overige	395	-	-	-	-	-	-	-
Totaal lasten	**1.161**	**5.109**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Bijdragen derden	229	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**229**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Duurzaam & Slim	-932	-5.109	-	-	-	-	-	-

ONDERZOEK, STUDIE EN SAMENWERKING

Ten aanzien van de vier penvoerderprojecten kunnen we melden dat er geen inhoudelijke en budgettaire bijzonderheden en mutaties te melden zijn ten opzichte van de Begroting 2021. Deze penvoerderprojecten zijn:

1.MRA Platform Smart Mobility: Voor meer informatie over de activiteiten en mijlpalen van dit platform zie https://smartmobilitymra.nl/.

2.MRA Regionaal Verkeersmodel VENOM: Voor meer informatie over deze samenwerking zie https://www.vervoerregio.nl/venom.

3.MRA Samen Bouwen aan Bereikbaarheid: Deze samenwerking omvat o.a. de programmalijnen ZWASH en ABA. Voor meer informatie zie https://samenbouwenaanbereikbaarheid.nl/.

4. MRA OV & Spoor Coördinatie: Omvat o.a. het project Regionaal OV-toekomstbeeld 2040, zie https://vervoerregio.nl/artikel/20191121-regionaal-ov-toekomstbeeld-2040.

Een bedrag van € 0,05 mln is vanaf 2020 van de Investeringsagenda mobiliteit overgeheveld voor het uitvoeren van het project Amsterdam bereikbaar.

Tabel 9: Baten en lasten Onderzoek, studie en Samenwerking (x € 1.000)

Onderzoek, studie en	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
MRA verkeersmodel VENOM	459	517	525	525	-	525	525	525
MRA Samen bouwen aan bereikbaarheid	423	1.136	1.550	1.550	-	-	-	-
MRA Smart Mobility	-	1.050	740	740	-	740	740	740
MRA Spoordossier	596	250	250	250	-	250	250	250
OSS overige projecten	4.932	7.701	6.333	6.383	50	6.928	6.770	6.770
Totaal lasten	**6.410**	**10.654**	**9.398**	**9.448**	**50**	**8.443**	**8.285**	**8.285**
MRA verkeersmodel VENOM	1.102	320	300	300	-	300	300	300
MRA Samen bouwen aan bereikbaarheid		730	1.005	1.005	-	-	-	-
MRA Smart Mobility		745	493	493	-	493	435	435
MRA Spoordossier		200	200	200	-	200	200	200
OSS overige projecten		-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**1.102**	**1.995**	**1.998**	**1.998**	**-**	**993**	**935**	**935**
Saldo Onderzoek, studie en samenwerking	-5.308	-8.659	-7.400	-7.450	-50	-7.450	-7.350	-7.350

APPARAATSKOSTEN

Bij de apparaatskosten gaat het om de salarislasten van de vaste formatie en de inhuur voor het primair proces. De overheadfuncties zijn verantwoord in het programma Overhead.

Tabel 10: Baten en lasten Apparaatskosten (x € 1.000)

Apparaatskosten	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Directe Personeelslasten	4.590	4.764	6.720	7.720	1.000	7.720	7.720	7.720
Inhuur	2.556	3.260	1.834	1.834	-	1.754	1.754	1.754
Totaal lasten	**7.147**	**8.025**	**8.554**	**9.554**	**1.000**	**9.474**	**9.474**	**9.474**
Bijdragen derden	47	206	140	140	-	140	140	140
BDU Absoluut	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**47**	**206**	**140**	**140**	**-**	**140**	**140**	**140**
Saldo Apparaatskosten	-7.099	-7.819	-8.414	-9.414	-1.000	-9.334	-9.334	-9.334

Invulling Investeringspakket COVID-19:

- Voor de uitvoering van het Investeringspakket COVID-19 is een aanvullend bedrag van € 1 mln aan personele capaciteit benodigd voor de teams die de programma's uitvoeren. Deze aanvraag wordt gelijktijdig met deze Begrotingswijziging in de Regioraad geagendeerd en toegelicht.

B: PROGRAMMA OVERHEAD

Onder overhead vallen de activiteiten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de activiteiten en medewerkers in het primaire proces. Het bevat de volgende onderdelen: Bestuur & ondersteuning, communicatie, bedrijfsvoering, financiën en personele inzet.

Tabel 11: Baten en lasten Overhead (x € 1.000)

Overhead	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Materiële kosten:								
Bestuur & Ondersteuning	93	157	157	157	-	157	157	157
Communicatie	126	165	165	185	20	235	185	185
Bedrijfsvoering	2.485	2.453	2.453	2.478	25	2.483	2.483	2.483
Financiën	167	196	106	196	90	196	196	196
Personele kosten:								
Directe personeelslasten	3.895	5.147	5.405	5.905	500	5.905	5.905	5.905
Personeel van derden	2.282	1.533	1.378	1.378	-	1.378	1.378	1.378
Totaal lasten	**9.048**	**9.650**	**9.663**	**10.298**	**635**	**10.353**	**10.303**	**10.303**
Baten overhead	312	280	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**312**	**280**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Overhead	-8.736	-9.370	-9.663	-10.298	-635	-10.353	-10.303	-10.303

Invulling Investeringspakket COVID-19:

- Voor de ondersteunende teams is ten behoeve van de uitvoering van de het Investeringspakket COVID-19 is een aanvullend bedrag van € 0,5 mln aan personele capaciteit benodigd. Deze aanvraag wordt gelijktijdig met deze Begrotingswijziging in de Regioraad geagendeerd en toegelicht.

Overige begrotingswijzigingen:

- Omdat in 2020 het aantal vaste formatieplaatsen met 24 fte is toegenomen, zal de Vervoerregio ook meer moeten investeren in opleidingen van medewerkers. Daartoe wordt in 2021 € 0,045 mln en vanaf 2022 € 0,05 mln jaarlijks structureel aan de begroting voor Bedrijfsvoering toegevoegd.
- Een bedrag van € 0,02 mln wordt overgeheveld van Bedrijfsvoering naar Communicatie, betreft de post congressen.
- Bij het onderdeel Financiën wordt extra inzet gepleegd op een intensievere en specifiekere controle op naleving van de fiscale regelgeving. Vooral de Werkkostenregeling (WKR) en de complexe regelgeving rond BTW op samenwerkingsprojecten en projecten waarbij grondoverdracht gemoeid is, vereisen specifieke deskundigheid. Daarnaast zijn de accountantskosten licht gestegen. Deze twee posten brengen € 0,09 mln aan aanvullende kosten met zich mee.

C: PROGRAMMA ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Tabel 12: Baten en lasten Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)

Algemene dekkingsmiddelen	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Primitieve begroting 2021	Gewijzigde begroting 2021	Wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
Lasten voorgaande jaren	72	-	-	-	-	-	-	-
Rentelasten	-	-	691	691	-	566	522	458
Totaal lasten	**72**	**-**	**691**	**691**	**-**	**566**	**522**	**458**
BDU jaarbijdrage	418.668	415.065	414.203	416.698	2.495	416.698	416.698	416.698
BDU saldo voorgaande jaren	28.204	101.750	-12.483	29.709	42.192	-13.133	-74.057	-72.308
Rentebaten	1.110	1.765	691	1.891	1.200	1.766	1.722	1.658
Overige baten voorgaande jaren	-55	-	-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**447.927**	**518.581**	**402.411**	**448.298**	**45.887**	**405.330**	**344.363**	**346.048**
Saldo Algemene dekkingsmiddelen	447.855	518.581	401.720	447.607	45.887	404.764	343.841	345.590

In 2021 ontvangt de Vervoerregio € 416,7 mln aan inkomsten uit de BDU. Door een hogere indexering 2020 dan waar in de Begroting 2021 rekening mee was gehouden, stijgt deze begrote inkomstenpost met € 2,5 mln ten opzichte van de vastgestelde Begroting 2021.

Zoals hiervoor bij het financieel beeld al is aangegeven, betekenen de begrotingsaanpassingen in deze Begrotingswijziging dat € 29,7 mln van het ultimo 2020 verwachte beschikbare saldo BDU wordt onttrokken om aan de begroting 2021 toe te voegen. Dat is € 42,2 mln meer dan bij de Begroting 2021, waar een extra toevoeging aan de BDU van € 12,5 mln werd geraamd. Deze toename wordt veroorzaakt door de uitvoering van het Investeringspakket COVID-19.

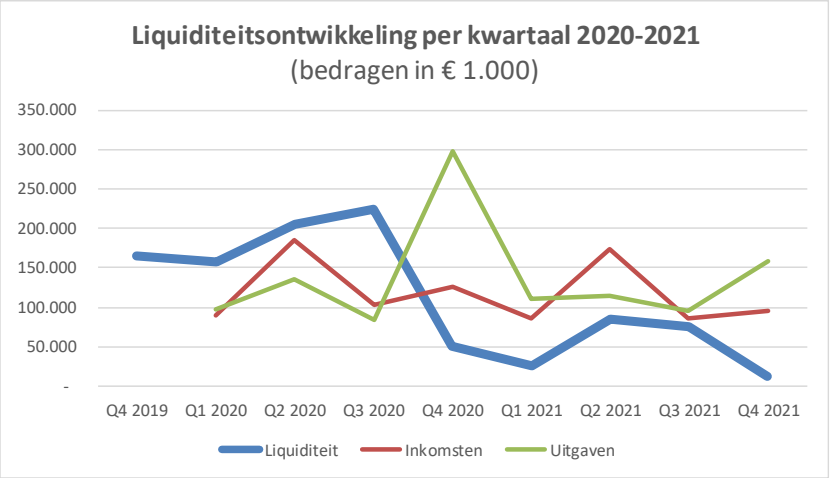
Tevens ontvangt de Vervoerregio een marktconformiteitstoeslag voor de garantstelling op de aflossing en rentelasten van de leningen die GVB Activa heeft afgesloten voor de aanschaf van strategische activa (vooral tram- en metrostellen). Deze toeslag was voorheen nog niet in de begroting opgenomen en bedraagt over 2021 naar schatting € 1,2 mln.

ONTWIKKELING LIQUIDITEITEN

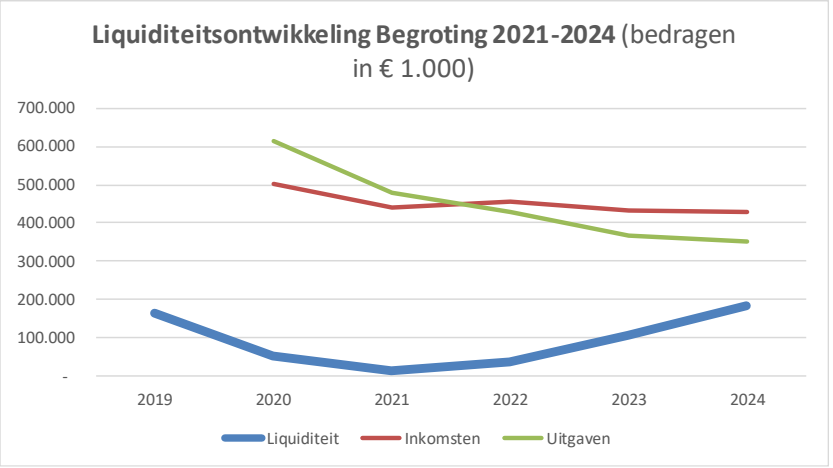
De Vervoerregio hanteert voor het presenteren van financiële cijfers het stelsel van baten en lasten. Daarnaast biedt de Vervoerregio subsidies aan in de vorm van bussenleningen en verstrekt zij bij uitzondering voorschotten voor activa. Deze elementen maken dat de resultaten niet per se gelijk lopen met de kasstromen (liquiditeiten). Op basis van de huidige prognose komt de liquiditeitspositie van de Vervoerregio eind 2021 uit op € 12 mln, hetgeen € 38 mln lager is dan de € 50 mln die in de Begroting 2021 was geraamd. De raming per maand geeft een minimumsaldo van € 0,8 mln eind april 2021, waarmee duidelijk is dat op basis van de gehanteerde uitgangspunten de nullijn dichtbij komt. Dat betekent dat een stevige monitoring van de liquiditeit noodzakelijk is.

Tabel 13 Liquiditeitsprognose (x € 1.000)

Liquiditeitsprognose	Jaarrekening 2019	Gewijzigde begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bedragen x € 1.000						
Beginstand liquide middelen		164.706	51.384	12.343	38.847	105.301
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		8.824	14.806	4.130	4.130	4.130
Overige inkomsten		493.061	426.027	451.523	427.859	424.731
Overige uitgaven		-615.208	-479.874	-429.149	-365.535	-350.997
Af te sluiten leningen		-	-	-	-	-
Eindstand liquide middelen	**164.706**	**51.384**	**12.343**	**38.847**	**105.301**	**183.165**



Grafiek 1 Liquiditeitsontwikkeling per kwartaal 2020-2021



Grafiek 2 Liquiditeitsontwikkeling per jaar 2019-2024

Vervoerregio Amsterdam

BEGROTINGSWIJZIGING

Deze rapportage sluit af met de eerste begrotingswijziging 2021. Deze wijziging bevat de concrete bijstellingen van de budgetten voor de begrotingsprogramma's. De doorwerking naar de jaren 2022 tot en met 2024 is eveneens opgenomen. Met de vaststelling van deze rapportage door de regioraad wordt de begroting 2021-2024 gewijzigd overeenkomstig onderstaande tabellen.

Tabel 14 Begrotingswijziging 2021-2014 Programma Verkeer & Vervoer

(Sub-)Programma	Begrotings-wijziging 2021	Begrotings-wijziging 2022	Begrotings-wijziging 2023	Begrotings-wijziging 2024
LASTEN				
Investeringsagenda mobiliteit	31.740	-6.260	-5.050	-3.930
Amsteltram	0	0	0	0
Concessies	12.535	200	1.056	200
BORI/MVP	-8.040	0	0	0
Acitva GVB	8.700	8.700	1.200	1.200
Duurzaam en slim	0	0	0	0
Onderzoek, Studie en Samenwerking	50	50	50	50
Apparaatskosten	1.000	1.000	1.000	1.000
Verkeer en Vervoer lasten	**45.985**	**3.690**	**-1.744**	**-1.480**
Investeringsagenda mobiliteit	0	0	0	0
Amsteltram	0	953	0	0
Concessies	173	173	173	173
BORI/MVP	0	0	0	0
Acitva GVB	0	0	0	0
Duurzaam en slim	0	0	0	0
Onderzoek, Studie en Samenwerking	0	0	0	0
Apparaatskosten	0	0	0	0
Verkeer en Vervoer baten	**173**	**1.125**	**173**	**173**

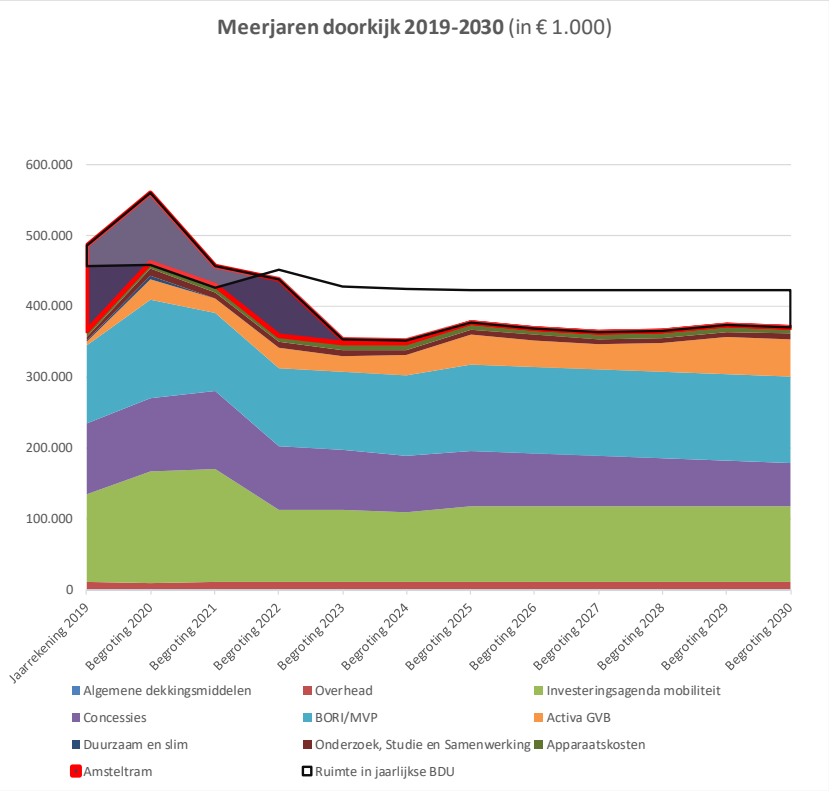
Tabel 15 Begrotingswijziging 2021-2014 Programma Overhead

(Sub-)Programma	Begrotings-wijziging 2021	Begrotings-wijziging 2022	Begrotings-wijziging 2023	Begrotings-wijziging 2024
LASTEN				
Overhead lasten	**635**	**640**	**640**	**640**

Tabel 16 Begrotingswijziging 2021-2014 Programma Algemene Dekkingsmiddelen

(Sub-)Programma	Begrotings-wijziging 2021	Begrotings-wijziging 2022	Begrotings-wijziging 2023	Begrotings-wijziging 2024
BATEN				
BDU jaarbijdrage	2.495	2.495	2.495	2.495
BDU saldo voorgaande jaren	42.192	-491	-4.972	-4.708
rentebaten	1.200	1.200	1.200	1.200
overige baten	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen baten	**45.887**	**3.205**	**-1.277**	**-1.013**

MEERJARENDOORKIJK 2019-2030



Grafiek 3 Meerjarendoorkijk lasten versus beschikbare middelen 2019-2030

De gekleurde vlakken geven de begrote bestedingen per (sub-)programma weer. De zwarte lijn geeft de hoogte van de BDU aan. Het verschil daartussen geeft het volgende aan:

- In de 2019-2021 zijn de bestedingen groter dan de ontvangen BDU. Dit wordt gefinancierd door een deel uit de spaarpot BDU te onttrekken.
- Vanaf 2022 is er enige begrotingsruimte, die structureel vanaf 2025 circa € 50 mln bedraagt.

In onderstaande tabel is dit cijfermatig weergegeven.

Tabel 17 Meerjarendoorkijk begrote lasten 2019-2030 per (sub-)programma

(Sub-)Programma LASTEN	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Algemene dekkingsmiddelen	1.532	60	751	626	582	518	464	409	355	301	247	193
Overhead	9.048	9.650	10.298	10.353	10.303	10.303	10.303	10.353	10.303	10.303	10.303	10.353
Investeringsagenda mobiliteit	123.797	156.590	158.683	101.561	101.220	97.939	107.720	106.600	106.600	106.600	106.600	106.600
Concessies	100.622	104.685	111.356	89.375	85.795	80.179	77.179	74.179	71.179	68.179	65.179	62.179
BORI/MVP	110.596	138.040	108.915	111.360	109.657	112.920	122.525	122.525	122.525	122.525	122.141	122.141
Activa GVB	4.453	29.368	20.806	28.064	22.884	28.747	41.224	38.417	35.711	40.404	52.597	52.291
Duurzaam en slim	1.161	5.109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onderzoek, Studie en Samenwerking	6.410	10.654	9.448	8.443	8.285	8.285	7.835	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
Apparaatskosten	7.147	8.025	9.554	9.474	9.474	9.474	9.474	9.474	9.474	9.474	9.474	9.474
Amsteltram	120.313	97.817	26.486	79.133	5.601	4.057	0	0	0	0	0	0
TOTAAL LASTEN	**485.079**	**559.998**	**456.297**	**438.390**	**353.802**	**352.423**	**376.724**	**369.308**	**363.497**	**365.137**	**373.892**	**370.581**
BDU jaarbijdrage	418.668	415.065	416.698	416.698	416.698	416.698	416.698	416.698	416.698	416.698	416.698	416.698
Overige baten	38.208	43.182	9.889	34.826	11.160	8.033	6.279	5.789	5.735	5.681	5.627	5.573
TOTAAL BATEN	**456.876**	**458.247**	**426.587**	**451.523**	**427.859**	**424.731**	**422.977**	**422.487**	**422.433**	**422.379**	**422.325**	**422.271**
SALDO OVER HET JAAR	**-28.204**	**-101.750**	**-29.709**	**13.133**	**74.057**	**72.308**	**46.253**	**53.179**	**58.936**	**57.242**	**48.433**	**51.690**