



Jaarverslag 2024

HTM Personenvervoer N.V.

htm.nl

HTM / kom verder!

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Voorwoord van de directie

Het jaar 2024 is het eerste jaar waarin HTM terug kon en moest naar een reguliere bedrijfsvoering zonder de tijdelijke Transitievergoeding OV. Het jaar waarin de krapte op de arbeidsmarkt helaas ook directe gevolgen had voor onze dienstverlening. En het jaar waarin HTM wederom werd verkozen tot beste stadsvervoerder van Nederland. Dit maakt 2024 een bijzonder jaar voor HTM.

De aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt was een van de belangrijkste uitdagingen voor HTM. Het vinden van voldoende en voldoende gekwalificeerd personeel in vooral de rijdiensten, de controleurs en in de technische functies is een blijvende opgave. In 2024 werden de gevolgen van deze schaarste expliciet. Ook HTM ontkwam, als laatste van de Nederlandse OV-bedrijven, niet aan een beperkte en tijdelijke afschaling van de dienstverlening. De directie verkoos een licht beperkte, maar robuuste dienstregeling boven het voortzetten van de volledige maar minder betrouwbare dienstverlening. In de loop van 2024 werd duidelijk dat de eind 2023 afgesloten cao, de intensieve wervingscampagne en het strikt monitoren van de in- en uitstroom een positief effect hadden op de netto instroom van nieuwe medewerkers. Vanwege de benodigde interne opleidingen duurde het enige tijd voordat de nieuwe collega's effectief in de operatie konden worden ingezet. Maar inmiddels wijst alles erop dat HTM in staat zal zijn de afschaling weer ongedaan te maken en terug te keren naar de originele dienstverlening.

Dit jaar kwam er zicht op de nieuwe staat van de bedrijfsvoering. Voor het eerst sinds meerdere jaren moest HTM in 2024 zonder de Transitievergoeding vanuit het Rijk weer geheel zelfstandig op eigen benen staan. We zijn blij dat HTM stabiel uit deze periode is gekomen, en een netto resultaat kan overleggen van ca 1,9 mln. Euro. Dit is in lijn met de verwachting die de directie in het Jaarplan had uitgesproken. Het zal echter continu inspanning van de directie van HTM en alle bij HTM betrokken partijen vergen om structureel een positief resultaat te kunnen blijven boeken. Hierover zijn we in goed gesprek met allen die het OV in de regio Den Haag en HTM een warm hart toedragen.

Het goede nieuws is dat het aantal reizigers nog altijd gestaag toeneemt, en zeker voor de langere termijn voorzien wij verdere uitbreiding van de

vraag naar collectief vervoer, door het voortdurend groeiende aantal inwoners en de toenemende economische activiteit in onze regio. Niettemin tekenen zich voor de komende jaren onzekerheden af, nu het nieuwe kabinet-Schoof heeft voorgenomen sterk te bezuinigen op de BDU (Brede Doel Uitkering) in de drie grote steden. Mochten deze plannen worden doorgezet, dan zal dit vanaf 2026 betekenis hebben voor de financiële verhoudingen tussen HTM en MRDH.

Tegen deze achtergrond zijn wij bijzonder blij dat HTM in 2024 in de gehouden OV-Klantbarometer opnieuw de beste stadsvervoerder van ons land is geworden. Daar mogen wij met recht trots op zijn. Wij danken al onze HTM-collega's voor hun gezamenlijke inspanningen die hebben geleid tot dit prachtige resultaat.

Ondanks de soms uitdagende omstandigheden blijven wij ambitieus. Er lopen meerdere, veelal met elkaar samenhangende grote projecten die veel aandacht en energie verlangen en vaak het uiterste vragen van onze medewerkers. Zo start in 2025 de instroom van de nieuwe e-bussen, waartoe de stallingen en eindpunten zijn of worden voorzien van laadinstallaties, wordt de railinfrastructuur gereedgemaakt voor de komst van de nieuwe stadstrams, die momenteel door het Zwitserse Stadler worden gebouwd, wordt de tramremise Harstenhoekplein grondig verbouwd en vinden de voorbereidingen plaats voor de bouw van de remise Guldenlaan, bij het Prins Clausplein. Al deze omvangrijke werkzaamheden gebeuren in nauw overleg met onze eigenaren en onze opdrachtgever MRDH. Dit alles was en is niet mogelijk zonder de enorme betrokkenheid van onze medewerkers, die ook tot uiting kwam in het eind 2024 gehouden Belevingsonderzoek. Wij danken hen wederom voor hun niet aflatende inzet en toewijding voor onze dienstverlening aan de reizigers. Het is vooral dankzij hen dat wij met vertrouwen uitkijken naar de komende jaren.

Jaap Bierman, Algemeen Directeur
Rein ter Horst, Financieel Directeur
Karen Bosch, Operationeel Directeur

Den Haag, 30 april 2025

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024



Profiel en ontwikkelingen in 2024

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

2.1 Missie, visie, strategie

In 2024 golden de missie, visie en strategie zoals die in 2021 zijn herijkt. Zij bestendigen de algemene lijn waarlangs HTM vooruitkijkt naar de toekomst. In 2025 zal de strategie opnieuw worden herijkt, waarbij ook de Raad van Commissarissen en aandeelhouders zullen worden betrokken.

Missie

HTM is sinds 1864 het openbaar vervoerbedrijf van en voor de Haagse regio. We brengen mensen veilig, betrouwbaar, comfortabel en efficiënt naar hun bestemming. “Kom verder” zeggen we tegen onze reizigers, onze collega's en onze omgeving. We zijn een goede werkgever en werken mee aan economische groei en een duurzame, leefbare wereld.

Visie

In 2030 is HTM voor nog meer mensen in de Haagse regio de vanzelfsprekende keuze voor het vervoer naar hun bestemming.

- HTM is de regisseur en uitvoerder van zowel traditioneel als innovatief vervoer van deur tot deur.
- HTM staat in de top drie van beste vervoerders van Nederland.
- HTM groeit mee met de regio.

Strategie

De ondernemingsstrategie van HTM is gericht op het bieden van veilig, betrouwbaar, comfortabel en efficiënt openbaar vervoer. Maar haar ambities gaan verder. HTM wil dat het vanzelfsprekend is dat reizigers voor haar diensten kiezen. Om dat te bereiken moet HTM in vergelijking met andere modaliteiten de beste bereikbaarheid bieden, moet het makkelijk en klantvriendelijk zijn om met HTM te reizen en moet het openbaar vervoer naadloos aansluiten op andere vervoersvormen. Ook wil HTM haar vervoerdiensten laten meegroeien met de plannen van de Haagse regio met betrekking tot nieuwe woningen en werkgelegenheid. Om dit te bereiken heeft de directie vijf strategische thema's gedefinieerd, die de basis vormen onder de verbetering van de kwaliteit en capaciteit van de dienstverlening. De voortgang in 2023 op deze thema's, die ook

de kern vormen van het Jaarplan van HTM, wordt in de paragrafen hieronder nader toegelicht.

- Capaciteitsuitbreiding (thema 1) is gericht op de verwachte groei van de stad en de regio op de middellange termijn. HTM wil tegemoetkomen aan de geplande grootschalige bouw van woningen en bedrijfsruimten en daarop tijdig anticiperen door versterking van de capaciteit van haar vervoerssysteem en op de langere termijn ook uitbreiding van het lijnennet.
- Thema 2, Vloot en Remisering, betreft de modernisering van de voertuigen om tegemoet te komen aan de huidige en toekomstige kwaliteitseisen van de reiziger, door de aanschaf van nieuwe bredere trams en elektrische en emissievrije bussen. Om deze voertuigen te kunnen exploiteren, stallen en onderhouden moeten ook het netwerk, de remises en de werkplaatsen te worden gemoderniseerd.
- In het kader van Klantbenadering (thema 3) gaat aandacht uit naar het verder verbeteren van de reizigerstevredenheid. Nieuw materieel speelt daarbij een belangrijke rol, maar ook het ervaren van gastvrijheid bij de reiziger, de versnelling van de rijnsnelheid in de stad, het versterken van de innovatiekracht en van de integratie tussen regulier openbaar vervoer en aanvullende vervoersvormen.
- Bij dit alles is het slimme gebruik van data onontbeerlijk. Thema 4 betreft dan ook Digitaal, Data & Analyse, bedoeld om de organisatie en haar dienstverlening te sturen aan de hand van objectieve informatie en deze te gebruiken voor vernieuwingen in de dienstverlening.
- Ook de organisatie moet zich verder aanpassen aan de veranderende eisen die aan haar worden gesteld. Bij thema 5, Arbeidsmarkt en werkgeverschap, zijn een toekomstbestendig personeelsbestand en leiderschap van groot belang, evenals het vergroten van de eigen vrijheid, verantwoordelijkheid en het vakmanschap van de medewerkers. De uitgangspunten Eerlijkheid, Eenheid en Eigen verantwoordelijkheid blijven daarbij het strategisch leidraad.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

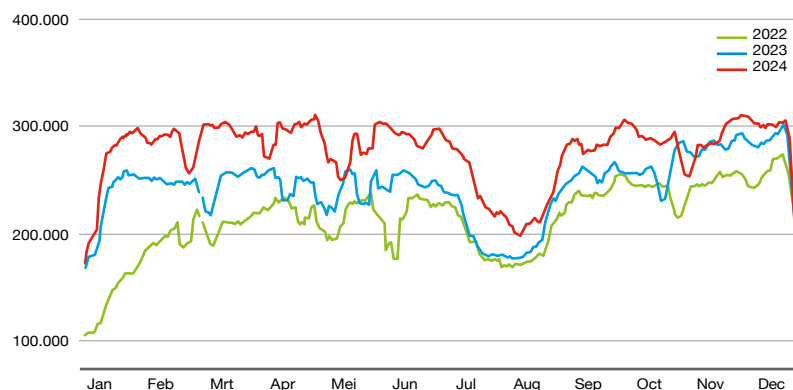
Jaarrekening 2024

2.2 Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen

Sinds de coronapandemie is het reisgedrag van mensen ingrijpend veranderd. Thuiswerken zorgde aanvankelijk voor een flinke verschuiving in mobiliteitspatronen, maar de laatste tijd tekent zich een geleidelijke terugkeer af naar de situatie van voor corona. De spitsuren worden weer drukker, vooral op dinsdagen en donderdagen. Op maandagen, woensdagen en vrijdagen blijft de drukte echter achter, doordat veel mensen hybride werken. Toch zijn de vertrouwde piek- en dalmomenten minder voorspelbaar dan vroeger.

Flexibele mobiliteitsoplossingen, zoals deelfietsen en deelauto's, blijven populair, maar groeien minder hard dan eerder werd verwacht. Wandelen en fietsen behouden hun sterke positie, mede door een groeiend bewustzijn rondom gezondheid en duurzaamheid.

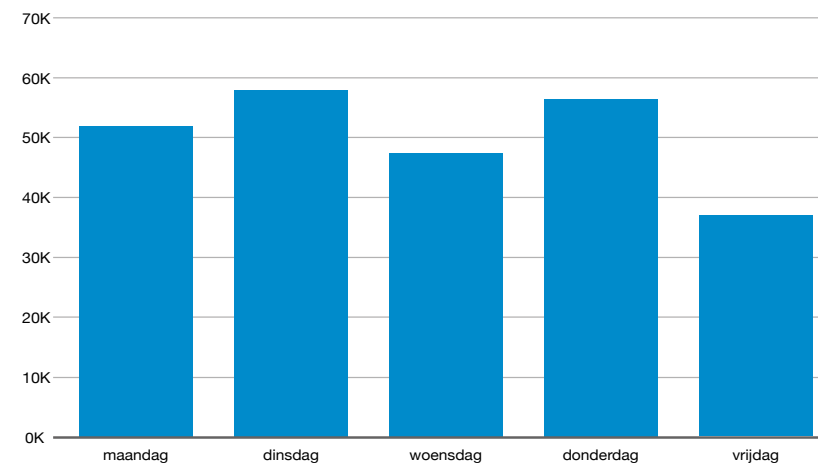
De regio staat de komende jaren voor een ingrijpende transformatie op het gebied van mobiliteit, stadsontwikkeling en nieuwbouw. Eind 2024 bereikte het aantal reizigers bijna weer het niveau van 2019, en de verwachting is dat deze groei zich in 2025 voortzet.



Grafiek: Ontwikkeling aantal reizigers

De gedeeltelijke terugkeer naar oude reispatronen brengt zowel uitdagingen als kansen met zich mee voor het openbaar vervoer. HTM moet flexibel inspelen op de veranderde vraag en een balans vinden tussen capaciteit en efficiëntie. Dat betekent dat ze drukke spitsmomenten goed moeten bedienen, terwijl ook buiten de piekuren voldoende aanbod wordt gegarandeerd. Door de dienstregeling slim en flexibel te organiseren, kan HTM beter inspelen op de behoeften van reizigers.

In 2024 is gestart met pilots die inspelen op de gewijzigde vraag. Tijdens de schoolvakanties is een alternatieve dienstregeling aangeboden, en voor het busvervoer in de periode voorafgaand aan de zomerdienst.



Grafiek: Aantal instappers per werkdag tijdens de ochtendspits

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

2.3 Doelen en prestaties in 2024

2.3.1. Uitvoering OV-concessies

In 2024 heeft HTM haar concessies zo goed als mogelijk uitgevoerd gezien de krapte op de arbeidsmarkt en daarmee de beperkte personeelsbeschikbaarheid. Helaas was HTM, net als vele andere OV bedrijven, genooddakt haar dienstregeling af te schalen om een betrouwbaar OV-product aan haar reizigers te kunnen blijven bieden. In de loop van 2024 heeft HTM de weg omhoog weer te pakken gekregen waardoor de dienstregeling in kleine stappen kon worden uitgebreid. Over het hele jaar bekeken heeft HTM echter niet het in de concessie afgesproken productieniveau gereden. Desondanks lieten de reizigersaantallen en de reizigersopbrengsten een stijgende trend zien.

De prestaties van HTM op de met MRDH afgesproken KPI's blijven redelijk stabiel. Wel staat een KPI als punctualiteit onder druk, vooral bij bus dat veel last heeft van de verkeersdruk in de stad en de beperkingen in de doorstroming. Daarnaast daalt het klantoordeel op sommige elementen als gevolg van de drukte in de voertuigen. Over Q1 2024 zijn geen resultaten Klantoordeel bekend in verband met het feit dat te weinig enquêtes waren afgenomen, waardoor er in zijn geheel geen rapportage is geweest. De rapportcijfers over Q4 zijn op dit moment nog niet bekend.

Railconcessie

KPI	Norm 2024	Realisatie			
		Q1	Q2	Q3	Q4
Klantoordeel totale rit	7,7	n.b.	7,9	8,0	n.b.
Klantoordeel Veiligheid algemeen	7,2	n.b.	7,5	7,8	n.b.
Vertrekpunctualiteit beginpunt Te vroeg (< 0 sec)	0,5%	0,79%	0,96%	0,92%	1,09%
Vertrekpunctualiteit beginpunt Te laat (< 120 sec)	10%	3,29%	4,25%	3,55%	4,40%
Aantal A-storingen Stadse net	6	4	3	3	3
Aantal A-storingen Lightrail	6	0	3	0	0
Aantal A-storingen Liften	30	32	36	26	33

Busconcessie

KPI	Norm 2024	Realisatie			
Klantoordeel		Q1	Q2	Q3	Q4
Algemeen kwaliteitsoordeel	7,6	n.b.	7,8	8,2	n.b.
Zitplaatskans	8,0	n.b.	8,2	8,6	n.b.
Netheid materieel	7,1	n.b.	7,6	7,7	n.b.
Vriendelijkheid personeel	7,6	n.b.	8,0	8,4	n.b.
Rijstijl personeel	7,6	n.b.	7,5	7,8	n.b.
Reisinformatie in voertuig + cijfer informatie op instaphalte, gedeeld door 2 (niet afgerond)	7,6	n.b.	7,3	7,6	n.b.
Reisinformatie bij vertragingen	6,7	n.b.	5,9	6,4	n.b.
Punctualiteit	7,6	n.b.	7,5	8,1	n.b.
Frequentie	7,1	n.b.	7,1	7,5	n.b.
Comfort	7,1	n.b.	7,1	7,3	n.b.
Veiligheid in het algemeen	7,6	n.b.	7,8	8,1	n.b.
Vertrekpunctualiteit					
Beginpunt Te vroeg (< 0 sec)	0,5%	2,29%	2,40%	2,52%	3,48%
Beginpunt Te laat (> 120 sec)	10%	4,96%	0,33%	5,57%	5,45%
Tijdhalte Te vroeg (< 0 sec)	1%	11,00%	10,44%	11,64%	14,72%
Tijdhalte Te laat (> 180 sec)	15%	11,21%	14,85%	15,21%	10,91%

2.3.2. Voortgang op de strategische speerpunten

A. Capaciteitsuitbreiding

Tegen de horizon van 2040 groeit Den Haag naar verwachting met ca. 50.000 huishoudens, ofwel met ca. 100.000 inwoners. De woningen die daarvoor nodig zijn, kunnen niet alle worden gebouwd aan de randen van de stad, maar zullen vooral binnenstedelijk een plek krijgen in de vorm van hoogbouw of concentratie van bebouwing. Het grootste deel daarvan komt terecht in het CID (Central Innovation District, de driehoek tussen de stations CS, HS en Laan van NOI). Voor de Haagse regio sluiten de bovengenoemde plannen aan op de reeds bekende Schaalsprong OV, de lange termijnvisie die in 2018 door MRDH en de gemeente Den Haag in samenwerking met HTM werd opgesteld.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Deze omvat onder meer de ontwikkeling van twee prioritaire vervoers-corridors (Koningscorridor: Scheveningen – Den Haag Centraal – Binckhorst – Delft/Voorburg, en Zuidwestlandcorridor: Zoetermeer-Leidschendam – Den Haag Centraal – Leyenburg – Den Haag Zuidwest). Naast versterking van de vervoerscapaciteit op deze hoofdassen zal ook de positie van de rest van het tram- en busnet stevig verankerd moeten worden in het Haagse beleid. In 2024 heeft HTM samen met de gemeenten gewerkt aan nadere uitwerking van de deelplannen rond Schaalsprong OV, o.a. aan een preverkenning voor het zgn. Telderstracé. Daarbij is geconcludeerd dat een tramverbinding tussen Madurodam en het World Forum-gebied over de Teldersweg (S200) bijdraagt aan de bereikbaarheid en allure van het gebied. De variant via de Eisenhowerlaan trekt iets meer OV-reizigers dan de variant via de Johan de Wittlaan. Beide varianten laten een kleine toename zien in het aantal OV-reizigers ten opzichte van de referentiesituatie, waarin de tramlijn via het centrum loopt. De nieuwe verbinding ontlast de trams die door het centrum van de stad rijden en verbetert de robuustheid van het netwerk. Ook heeft HTM als direct betrokkene inbreng geleverd aan de Haagse Netwerkstrategie 2040, die in 2025 tot besluitvorming moet leiden.

De Haagse regio staat dus voor een grote woningbouwopgave en met die woningbouwopgave komt ook een bereikbaarheidsopgave. Een cruciaal onderdeel is een nieuwe verbinding die de nieuwe woonwijk in de Binckhorst ontsluit. Er is gekozen voor een HOV-tramverbinding die door gestrekte lijnvoering en mogelijk ongelijkvloerse kruisingen een hoogwaardig karakter heeft. In 2024 is de projectfase gestart en werkt HTM als beoogd vervoerder en beheerder met de opdrachtgevers aan het opstellen van een SchetsOntwerp+ dat in 2025 moet leiden tot nadere besluitvorming. Ten gunste van bovengronds ruimtegebruik, reissnelheid en reizigersaantallen is het voorstel van HTM om een tunnel onder de Sporendriehoek (t.h.v. Bink36) te onderzoeken, aangenomen. De resultaten hiervan worden begin Q2-2025 verwacht.

Dat geldt ook voor het vergroten van de capaciteit in de Tramtunnel Grote Marktstraat en op het zogenaamde Samenloopdeel – het gedeelte van de railinfrastructuur waar zowel de light railvoertuigen van HTM als de metrovoertuigen van RET rijden, tussen Laan van NOI en Leidschenvveen. Er is een stap gezet in de uitwerking van de plannen voor de toekomstige beveiliging en voor gekoppeld rijden. In de vorm van een Inpassingsvisie Gekoppeld Rijden zijn in samenspraak tussen de gemeente Den Haag en HTM verlengde halten ontworpen.

Vanwege de groeiende reizigersaantallen, relatief brede halten en politiek draagvlak is ervoor gekozen om gekoppeld rijden als eerste uit te voeren op lijn 4 van en naar de Uithof.

Een aandachtspunt blijft de zgn. Krakeling; het gelijkvormige deel van de railinfrastructuur in Zoetermeer. Dit heeft de laagste bezettingsgraad van het HTM-railnet, en in tegenstelling tot andere lijndelen is er geen stijgende trend in reizigersaantallen. In 2024 heeft onderzoeksbureau Studio Bereikbaar daarom in opdracht van de HTM, de gemeente Zoetermeer en MRDH onderzocht of het huidige vervoersaanbod nog past bij de huidige vervoersvraag, en met welke alternatieve vervoersoplossingen het vervoersaanbod aantrekkelijker kan worden gemaakt. Deze preverkenning 'Toekomstbestendige Krakeling' is in december 2024 afgerond en omvat 4 mogelijke toekomstige ontwikkelrichtingen: verbeteren van het huidige gebruik, inkorten, verleggen via het zgn. Entree-gebied en links-rechtsom rijden met frequentieverlaging. HTM, MRDH en Zoetermeer hebben afgesproken dat deze laatste variant in 2025 verder wordt verkend. Dit moet uiteindelijk leiden tot een principebesluit, dat deel kan uitmaken van het Vervoerplan 2027.

B. Vloot en remisering

In 2024 heeft HTM via haar programma Instroom Nieuwe Stadstram Haagse Regio (INTHR) de voorbereidingen voortgezet voor de komst van de nieuwe stadstrams. Hun lengte en gewicht noodzaken aanpassing van delen van de infrastructuur, inclusief de remises. Zo is een start gemaakt met de grootschalige verbouwing van de remise Harstenhoekplein en is doorggegaan met de bouw van de nieuwe remise Guldenlaan.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

De bouw van de nieuwe stadstram, model TINA van het Zwitserse Stadler, bevindt zich inmiddels in een vergevorderd stadium. Het definitieve ontwerp is gereed en de eerste tram is in productie. Ter voorbereiding op de komst van de eerste vijf voertuigen in de tweede helft van 2025 heeft HTM een nauwe samenwerking opgezet met het projectteam om de overdracht zo soepel mogelijk te laten verlopen.

Ook is in 2024 het voorbereidingstraject afgerond voor de komst van de nieuwe Zero Emissie Bussen. Vervolgens zijn twee Mercedes e-Citaro-bussen van Daimler in ontvangst genomen en is een succesvolle proefperiode doorlopen. Om vanaf dag één de betrouwbaarheid en beschikbaarheid van de nieuwe vloot te garanderen, heeft HTM sterk ingezet op de vakbekwaamheid van haar monteurs door middel van diverse opleidingen en de modernisering van de buswerkplaats. Parallel daaraan is, in verband met de onzekerheid rond de in december 2024 afgekondigde netcongestie in het centrum van Den Haag, gewerkt aan het waarborgen van de betrouwbaarheid van de huidige CNG-bussen.



C. Klantbenadering

Wegonderhoud, opbrekingen en infrastructurele werken zijn een onvermijdelijk element in het beheer van de stad. Ze leiden echter tot verstoringen in de normale exploitatie en dus tot overlast voor onze reizigers. Ook in 2024 maakte HTM gebruik van zowel fysieke als digitale kanalen om hen tijdig te informeren over verstoringen en alternatieven. Voorafgaand aan langdurige werkzaamheden was HTM aanwezig op informatieavonden voor omwonenden om uitleg te geven over de gevolgen voor het ov. Ook bij kortdurende demonstraties en culturele en sportieve evenementen, zoals de City-Pier-City-loop en Prinsjesdag, informeerde HTM de reizigers over de gevolgen voor de dienstverlening.

Eind 2024 zijn de oudste en minst bruikbare DRIS-borden vervangen. Het gaat om 55 borden op de RandstadRail-trajecten, TTGM, busstation Zoetermeer, bushaltes Leyenburg, Delft CS, Leidschenveen en Leidschendam. Dit is een substantiële verbetering in de informatievoorziening die veel positieve reacties opriep. Door deze vervanging is ook het beheer beter ingeregeld. Daarnaast heeft HTM, in samenspraak met EBS, in 2024 de aanbesteding gehouden voor de vervanging van de kleine haltepaaldisplays. Deze displays waren aan het eind van de levensduur en vielen vaak uit. De nieuwe borden, met e-inkt technologie, worden in 2025 geplaatst. Daarmee zal elke halte in het HTM-vervoersgebied een DRIS-bord hebben.

Ook heeft HTM in 2024 een project gestart waarmee de aansturing van de omroep en de schermen in de voertuigen wordt verbeterd. Het bestaande omroep/scherm-systeem was niet flexibel en voldeed onvoldoende aan de informatiebehoeften van de reiziger. Met het nieuwe systeem kunnen zij specifieker en meer visueel worden geïnformeerd bij geplande verstoringen, en kan de omroepdruk worden verminderd. Het tonen van live camerabeelden draagt daarnaast bij aan het gevoel van veiligheid. De aanbesteding en de ontwikkeling van dit nieuwe systeem viel voornamelijk in 2024; de eerste voertuigen met deze voorziening zijn de nieuwe e-bussen zijn die in 2025 in exploitatie worden genomen.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024



Om de tevredenheid van reizigers in het ov verder te verhogen is ook in 2024 gebruikgemaakt van het 'TOV-team', dat staat voor 'Top in het OV'. Dit is een enthousiast multidisciplinair team dat zich richt op kleinere en snel door te voeren ideeën voor kwaliteitsverbetering. Voorbeelden zijn de uitrol van de kleine bordjes met QR-codes waarmee reizigers op halten zonder DRIS toch de DRIS-info kunnen krijgen op hun mobiel, markeringen op bus/tram-combihaltes waarmee reizigers zich op de juiste plek kunnen opstellen, en een bus-ontwerp prijsvraag onder scholieren. Gebleken is dat dergelijke kleine maatregelen bijdragen aan de gastvrijheid en door de reiziger worden gewaardeerd.

In 2024 is de 'Ontdek 't met HTM'-campagne weer doorgezet in een nieuw fris jasje, gericht op het gebruik van tram en bus naar vrijetijd-bestemmingen.

Om het openbaar vervoergebruik te laten toenemen en de verschillende kaartsoorten en acties te promoten, maakte HTM ook in 2024 gebruik van communicatie-uitingen, zoals 'Reis voordelig', Tijd voor jezelf' en 'Duurzaam'. HTM gebruikt hierbij voornamelijk online campagnes met in de basis social media. In 2024 heeft HTM ook Spotify, Youtube en programmatic advertising ingezet, naast eigen middelen als posters, abri's, video's in servicewinkels, DRIS borden en bestickerde trams en bussen.

In 2024 heeft HTM met positief resultaat verschillende actietickets ingezet, zoals de Avondkaart, de Meivakantie Kinderkaart, het Zomergroepsretour en het Duo Retour. Deze campagnes hadden een groot bereik, hebben tienduizenden kliks naar htm.nl opgeleverd en veel nieuwe HTM-app downloads gerealiseerd.

HTM werkt samen met RET en EBS, de andere ov-bedrijven in de zuidelijke Randstad, in het Marketing Platform. Dit heeft in 2024 met succes regionale campagnes opgestart die aansloten op gemeenschappelijke doelen. Zo is begin 2024 een 'Always On' campagne opgezet om het hele jaar het ov in de regio te promoten en reizigers aan te trekken. Het hoofdthema van 2024 was OVpay, waarvoor via verschillende posts op social media over bijvoorbeeld evenementen in de regio mensen hebben willen aanzetten tot het gebruik van OVpay.

Met het Marketing Platform hebben we daarnaast een regionale campagne gedraaid in Q2 en Q3, vooral gericht op incidentele en potentiële nieuwe reizigers (waaronder ook toeristen). Hiervoor hebben we op beeld herkenbare ov-situaties gecreëerd met een interactie tussen reiziger en medewerker, die kort aanstipt hoe makkelijk het gebruik van OVpay is.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen



In de onafhankelijke, landelijke meting van de klantwaardering in het openbaar vervoer, de OV-Klantenbarometer, scoorde HTM een gemiddelde van 7,9, en was daarmee opnieuw de best scorende stadsvervoerder van ons land. Zowel het rail- als het busvervoer werd gewaardeerd met een 7,9 (2023: rail 7,9 en bus 8,0). HTM scoort hiermee boven het landelijk gemiddelde en boven het gemiddelde van alle vervoerders in het MRDH-gebied. De OV-Klantenbarometer kwam tot stand op basis van bijna 9.000 ingevulde enquêtes.

Naast de landelijke OV-Klantenbarometer maakt HTM gebruik van haar eigen klantenpanel om de tevredenheid regelmatig tegen het licht te houden. De aspecten van HTM die in het HTM-panel hoger scoorden dan een 8 zijn betaalbaarheid, veiligheid en reissnelheid. De minst scorende items zijn informatie bij vertraging en drukte in het voertuig. Daarnaast bleek een dalende score voor informatie op de halte, informatie bij vertraging, kans op een zitplaats, frequentie, drukte in het voertuig en gedrag van medereizigers. HTM rekent erop dat de klantwaardering ook op deze punten zal gaan stijgen, als gevolg van de nieuwe DRIS-borden (zie pagina 8), het herstel van de dienstregeling, de start van tramlijn 10 en de komst van de nieuwe e-bussen. Op een later moment zullen ook de nieuwe stadstrams in gebruik worden genomen en zal het aanbod van alle producten via OVpay mogelijk zijn.

Om nog beter in te spelen op klant- en medewerkersbeleving onderscheidt dit strategische speerpunt zes pijlers, die betrekking hebben op het denken vanuit de klantreis, het meetbaar maken van de resultaten, het orkestreren van klantsignalen, het vertalen van merkbeloften en het klantgericht opleiden van de medewerkers in de HTM-Vakschool. Als onderdeel daarvan is die klantreis al in 2023 inzichtelijk gemaakt, waaruit blijkt wat tijdens de reis belangrijke momenten zijn waar klantgerichtheid voor de reiziger het verschil kan maken. Aan alle pijlers wordt multidisciplinair gewerkt.

Tarieven & Producten

Per 1 januari 2024 is de landelijke tariefverhoging op basis van de Landelijke Tarief Index van 11,72% niet doorgevoerd, en krijgen de vervoerders de gedeelde inkomsten via een omweg vergoed door de overheid. Ook de tarieven van losse kaartjes en abonnementen zijn niet gewijzigd. De afzet van HTM Maandkorting, een 20% kortingsproduct, is wederom met 25% gestegen. Eind 2024 is een pilot uitgevoerd voor een soortgelijk product op OVpay. De pilot was succesvol en naar verwachting zal in het eerste kwartaal van 2025 de OVpay-equivalent worden geïntroduceerd. In september 2024 is de losse kaartverkoop bij de buschauffeur beëindigd. De introductie van OVpay zorgde ervoor dat deze kaartverkoop al fors was afgenomen. De komst van de e-bus versnelde het besluit. Het afschaffen is zonder problemen verlopen en veel reizigers zijn overgestapt op reizen met de betaalpas of hebben hun weg gevonden naar de kaartverkoop via de HTM app.

Medio oktober 2022 is OVpay – betalen in het openbaar vervoer met de bankpas of creditcard – bij HTM geïntroduceerd voor reizigers op voltarief. Vanaf juli 2024 kunnen ook reizigers met leeftijdskorting reizen met OVpay. Eind 2024 reisde ca 48% van alle voltarief reizigers met OVpay in plaats van op saldo (eind 2023: 36%). Vertragingen binnen het landelijke OVpay programma zorgen voor een afname van de groei-ontwikkeling.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

D. Digitaal, Data & Analyse

Het thema Digitaal, Data & Analyse (DD&A) betreft het verder digitaliseren van de werkomgeving en het gericht beheren en toepassen van data bij de verbetering van de bedrijfsprocessen en prestaties van HTM. DD&A omvat vijf werkstromen. In 2024 is gewerkt aan het bereiken van tastbare resultaten binnen deze werkstromen.

Data-vakmanschap

Medewerkers van IT en van de afdelingen Techniek, Reizigers en Uitvoering hebben data-trainingen gevolgd. De trainingen zijn gericht op het ontwikkelen van de technische vaardigheden (zoals Python en Machine Learning), zodat er nog betere use cases kunnen worden ontwikkeld. Daarnaast zijn er trainingen gegeven aan de DataLab-leads over het invullen van de rol van Datalab-Lead.

Toegang tot data

Verschillende primaire databronnen zijn aangesloten op de integratielaag en beschikbaar gemaakt voor de juiste mensen en systemen binnen HTM.

Eigenaarschap en beheer van data

Middels sessies met het management is de eerste stap gezet om data-eigenaarschap en databeheer te beleggen binnen de afdelingen. De rol van Data-Eigenaar en Databeheerder is uitgewerkt, er zijn trainingen opgesteld en bij Reizigers zijn deze rollen toegewezen. Bij Uitvoering en Techniek is gestart met eenzelfde inrichting van data-eigenaarschap en databeheer. Daarnaast zijn kwaliteitsprincipes opgesteld, zoals juistheid en compleetheid, waaraan alle databronnen van HTM dienen te voldoen.

Grip op data

HTM heeft in 2024 een steeds beter beeld gekregen van alle beschikbare databronnen en het gecontroleerd gebruik van de daaruit voortkomende data binnen de organisatie. De volgende stap, die is gepland voor 2025, betreft het gefaseerd inrichten van de datacatalogus.



Waardecreatie met data

Start van het DataLab Uitvoering, het Datalab Techniek en het DataLab Reizigers. Hierdoor is er niet uitsluitend een datateam op centraal niveau, maar ontstaan deze teams ook decentraal binnen de grote bedrijfsonderdelen. Hier komen de data-initiatieven samen. Daarnaast is het prioriteringsproces ingericht, zodat er niet alle use cases worden opgepakt, maar alleen die use cases die waarde toevoegen voor HTM. Hieronder enkele voorbeelden van use cases die in 2024 waarde hebben bewezen:

Naam	Omschrijving en doel	Resultaat en impact
Inprikbus	Op basis van data wordt bepaald waar/wanneer een extra bus kan worden ingezet, gebruikmakend van beschikbaar personeel en busmaterieel	De inprikbus vangt de piekdruk af, vermindert de drukte in de overige bussen en maakt efficiënt gebruik van mensen en middelen
Wielmaatcontrole	Gebruik van data uit een automatisch meetstation om de planning van onderhoud aan wielen van trams te verbeteren	Verbeterd onderhoud van de tramwielen, substantiële besparing op gebruik en inkoop van onderdelen
Verzuim	Door data-analyse achterhalen wat de oorzaak is van langdurig verzuim onder buschauffeurs	Vernieuwde inzichten rond de oorzaken van verzuim, gerichte maatregelen met als gevolg lager verzuimpercentage, gezondere medewerkers en betrouwbaarder personele capaciteit
Accuraat bezettingsmodel	Accurater maken van het bezettingsmodel in de voertuigen door het gebruik van meetbare data	Verbeterd inzicht in de bezetting van voertuigen, effectiever besluitvorming en accuratere rapportages
Digital Twin	Eenmalige simulatietool om op basis van data verbeteringen de doorstroming te kunnen voorspellen	Betrouwbaarder model voor besluitvorming rond doorstroming, beter onderbouwde besluitvorming
HSW Wissels	Monitoren van de veiligheid op die wissels waar trams met hogere snelheid recht door mogen rijden	Betrouwbaar veiligheidsdashboard als effectief sturingsinstrument op rijgedrag van trambestuurders

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

E. Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap

In 2024 is het thema Organisatieontwikkeling binnen HTM omgevormd naar Arbeidsmarkt en aantrekkelijk werkgeverschap. Dit dekt beter de lading en sluit meer aan bij de huidige ontwikkelingen. Binnen dit strategische thema zien we twee stromen. De eerste stroom legt een meer cijfermatige focus op de benodigde formatieontwikkeling en de tweede stroom op de kritische succesfactoren om de benodigde formatieontwikkeling te realiseren.

Arbeidsmarkt en Aantrekkelijk werkgeverschap - twee stromen



Binnen de eerste stroom wordt gewerkt aan meer voorspelbaarheid in de benodigde kwantitatieve en kwalitatieve formatie behoefte, onder andere door de inzet van Strategische Personeelsplanning. Hierbij verwijzen we grotendeels naar het hoofdstuk 'Sociaal Jaarverslag'. De tweede stroom richt zich op instroom, behoud en verzuim en op leiderschapsontwikkeling.

Initiatieven stroom 1 – Voorspelbare formatieontwikkeling

Naast hetgeen is vermeld in het Sociaal Jaarverslag (zie pagina 18) is in 2024 een aantal initiatieven ontplooid om meer data gedreven met formatie-ontwikkeling aan de slag te gaan. Zo is er een formatieforecast ontwikkeld voor de rijdiensten. Hier worden de feitelijke in-, door- en uitstroomcijfers samen met een voorspelling voor de komende jaren gepresenteerd om te zien hoe de formatie zich gaat ontwikkelen. Dit wordt naast de benodigde formatie voor het vervoerplan gezet, maar ook wordt rekening gehouden met onderhoud en werkzaamheden in de stad die impact op benodigde formatie hebben. Zo ziet HTM sneller haar mogelijkheden, behoeften en kansen als het gaat om het rijden van het gewenste vervoerplan.

Tevens zijn dit jaar initiatieven gestart op het analyseren van personeelsinformatie. Strategische Personeelsplanning wordt in de meeste delen van HTM actief ingezet om voorspelbaarder te worden in de kwalitatieve en kwantitatieve personeelsbehoefte.

Initiatieven stroom 2 – Kritische Succesfactoren formatiegroei

Instroom

- Recruitment Marketing en Arbeidsmarktcommunicatie
- In 2024 is er ingezet op verdieping creëren in onze campagnes voor de diverse relevante doelgroepen (rijdend personeel, controleurs, monteurs, etc.) en consistente (online) zichtbaarheid behouden. Dit alles met het doel om het werkgeversmerk over te brengen op zoveel mogelijk potentiële nieuwe collega's en hen uiteindelijk te verleiden om te solliciteren.

De online campagnes van HTM hebben gedraaid op verschillende online advertentieplatforms. Daarmee zijn de uitingen in totaal 60 miljoen keer vertoond en zijn er ruim drie miljoen advertentievideo's volledig afgekeken. Dit alles heeft geleid tot bijna 240.000 websiteclicks. Ook blijft HTM inzetten op offline zichtbaarheid. De reeds bestaande uitingen, zoals de bestickerde 'Werken Bij HTM'-voertuigen, hebben een nieuw ontwerp gekregen, en ook diverse bedrijfsvoertuigen zijn hiervan voorzien. Voor zowel Techniek als Uitvoering zijn diverse open dagen georganiseerd waar werkzoekenden welkom waren om kennis te maken met HTM als werkgever.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

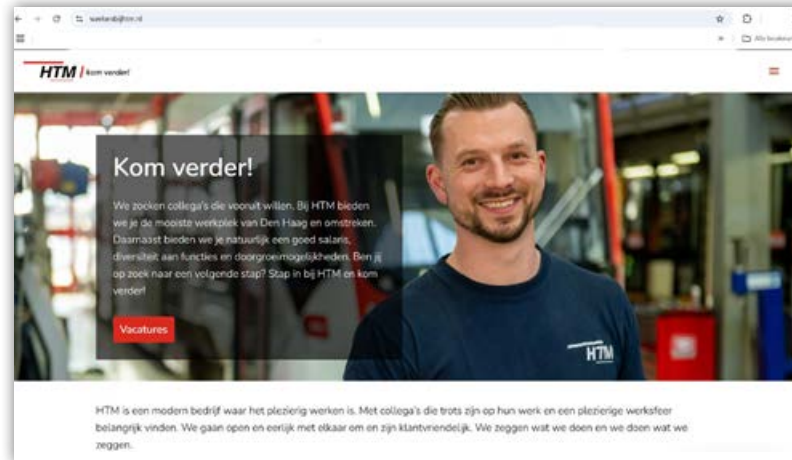
Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

Met de livegang van een nieuw recruitmentsysteem in januari was ook de volledig nieuwe vacaturesite (werkenbijhtm.nl) een feit.



- Vacatures, sollicitanten en nieuwe collega's
In 2024 heeft HTM 125 verschillende vacatures gepubliceerd. Sommige daarvan waren gericht op één nieuwe collega, maar voor bijvoorbeeld de opleidingsvacatures binnen Uitvoering (opleiding tot Trambestuurder, tot Buschauffeur of tot Controleur) ging het om grotere aantallen. In totaal hebben 4.001 werkzoekenden gesolliciteerd op de HTM-vacatures. In 2024 zijn 354 nieuwe collega's gestart bij HTM; veruit de meesten van hen bij Uitvoering in de rijdiensten of als controleur.

Behoud en verzuim

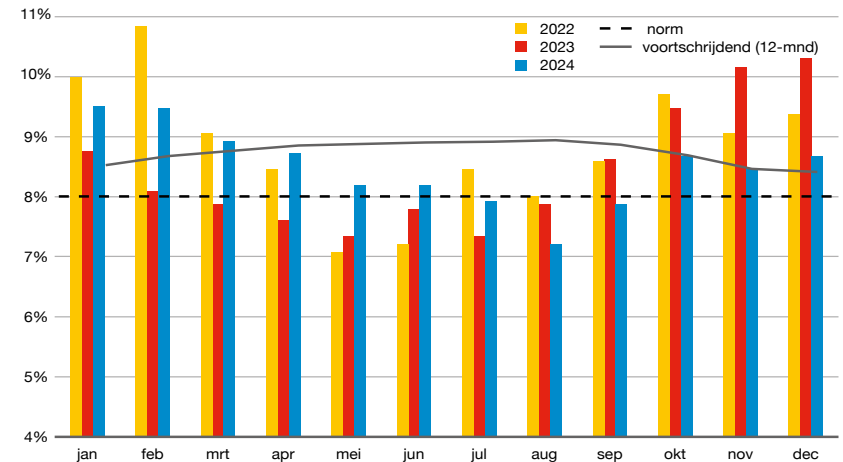
In 2024 is via de Taskforce Formatie hard gewerkt om de beschikbare formatie beter op orde te krijgen. Initiatieven op het gebied van zowel instroom, behoud als verzuim waren onderdeel van deze Taskforce. Ook breder in de organisatie zijn initiatieven ontplooid om medewerkers binnen te krijgen en te houden en het verzuim terug te dringen. Zo is een nieuwe arbodienstverlener gecontracteerd en zijn verdere initiatieven uit het activiteitenplan van MDIEU tot uitvoering gekomen, zoals een vitaliteitsscan en verschillende leerinterventies op het gebied van vitaliteit en verzuim.

Er is geïnvesteerd in het verbeteren van faciliteiten om het werk goed te kunnen doen en de eindpunten te verbeteren. Een verbeterde werkplek voor kantoorpersoneel wordt in 2025 verder uitgerold.

In 2024 is meer zicht ontstaan op de redenen van vertrek door het standaard aanbieden van exit-enquêtes. Een van de belangrijkste redenen bleek de behoefte aan regelruimte in de roosters. In het kader van behoud van medewerkers is gewerkt aan de implementatie van het planningssysteem Hastus, dat meer flexibiliteit en regelruimte in de roosters moet gaan bieden. Via een pilot in de rijdiensten is tevens een start gemaakt met het aantrekken van Engelstalig personeel.

Verzuim en Arbodienstverlening

In 2024 is het verzuim iets gedaald ten opzichte van december 2023: van 8,45% naar 8,42%. Op afdelingsniveau deed het hoogste verzuim zich voor bij Uitvoering. Opvallend was de stijging bij Techniek (+1,36 procentpunt), al is het verzuim er nog altijd minder dan 5%. De meldingsfrequentie is HTM-breed iets gestegen naar 1,10.



Grafiek: Verzuimpercentage 2022-2024 per maand

De nieuwe arbodienstverlener die vanaf september 2024 is gestart levert bedrijfsartsen, praktijkondersteuners en verzuimregisseurs, en verzorgt de medische keuringen voor HTM en vanaf 2025 ook de vaccinaties. Zij fungeert voor HTM als business partner om het verzuim verder te verlagen, door enerzijds ondersteuning te bieden op het verzuimproces en anderzijds proactief interventievoorstellen te doen om oorzaken van verzuim weg te nemen.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen



In februari 2024 is de medewerkers van de afdeling Bus (Uitvoering) een Vitaliteitsscan aangeboden, die bestond uit een vragenlijst en het aanbieden van fysiek onderzoek. Ook werden er in die periode allerlei activiteiten georganiseerd op het gebied van vitaliteit. Dit kreeg in de zomer van 2024 een vervolg bij de afdeling Rail.

Positieve resultaten zijn de medewerkerstevredenheid, de bevoegdheid en het werkvermogen (de mate waarin iemand zowel lichamelijk als mentaal in staat is zijn huidige werk te doen). Aandachtspunten zijn leefstijl en fysieke gezondheid, ongewenst gedrag (van reizigers) en fysieke

klachten. Op basis van deze uitkomsten is een vervolg aangeboden waarin medewerkers via individuele coaching worden geholpen met de verbetering van hun leefstijl en fysieke gezondheid. Dit initiatief is gesubsidieerd vanuit MDIEU.

Tevens is in de zomer van 2024 een boekje samengesteld om medewerkers te inspireren aan de slag te gaan met hun vitaliteit in het kader van duurzame inzetbaarheid. In dit boekje, dat aan alle medewerkers van HTM is verstrekt, staan praktische tips, gezonde recepten en een handig stappenplan. Ook bevat het verhalen van diverse HTM-collega's over hoe zij invulling geven aan hun eigen vitaliteit. Specifieke aandacht is besteed aan vitaliteit in relatie tot wisselende diensten; 'Gezond de klok rond'. Ook dit initiatief is gesubsidieerd vanuit MDIEU.



In 2024 is ook aandacht besteed aan zorg voor medewerkers met een verslaving aan alcohol, drugs of medicijnen. Leidinggevend is een training aangeboden waarin aandacht is besteed aan signalen die kunnen duiden op overmatig gebruik van verslavende middelen en hoe hierover met medewerkers het gesprek aan te gaan. Medewerkers is via folders laagdrempelige informatie verstrekt over misbruik van alcohol, drugs of medicijnen en is Anonieme Zorg aangeboden in samenwerking met een extern bureau. Ook dit initiatief is gesubsidieerd vanuit MDIEU.

Diversiteit en Inclusie

HTM richt zich op het voldoen aan het streefcijfer van de Wet Ingroeiquotum met betrekking tot de verdeling van posities tussen vrouwen en mannen. De top van de onderneming, bestaande uit de Raad van Commissarissen en het Directieteam, voldoet daar inmiddels aan. Dit geldt ook voor de subtop, te weten de managementteams binnen de organisatie. HTM voldoet hiermee aan de voorwaarde van de wet met betrekking tot het stellen van passende en voldoende ambitieuze diversiteitsdoelstellingen.

In 2024 vond in het kader van de ramadan een gezamenlijke Iftar-maaltijd plaats, georganiseerd op een HTM-locatie waar verschillende afdelingen, functies en culturen samenkwamen. Zo hebben 130 collega's elkaar op een alternatieve manier nog beter leren kennen; een groot succes.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

Leiderschap

Leidinggevendenden hebben beschikking over trainingen en workshops om te werken aan hun (persoonlijk) leiderschap. In 2024 zijn er, gesubsidieerd vanuit MDIEU, diverse workshops ter inspiratie aangeboden naast de reeds bestaande trainingen. Tevens zijn er diverse e-learnings ontwikkeld, waaronder Motiverende Gespreksvoering. Dit wordt allemaal aangeboden via Leerplein en Campus.

Binnen Campus volgen leidinggevendenden verplichte trainingen die binnen afzienbare tijd na hun start als leidinggevende moeten zijn afgerond. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om een training op het gebied van de verzuimmethodiek van HTM, arbeidsrecht en CAO. Ook vervolg- en verdiepingstrainingen worden via de Campus aangeboden. In 2024 zijn er enkele e-learnings ontwikkeld die leidinggevendenden eerst doen voordat ze de training volgen, zodat tijdens de training meer tijd is voor het behandelen van casuïstiek uit de praktijk.

Ook is in 2024 binnen HTM de programmatische aanpak voor leiderschapsontwikkeling voor de top van de organisatie (leden Directieteam en diverse Management Teams) verder uitgerold. Er zijn twee tweedaagse bijeenkomsten geweest waarin de groep leidinggevendenden aan de slag is gegaan met persoonlijk leiderschap en team- en organisatieleiderschap. In 2025 volgt nog een tweedaagse over netwerkleiderschap en wordt de aanpak verder doorgerold naar de rest van de leidinggevendenden binnen HTM.

Meer informatie over de algemene personele ontwikkelingen in 2024 gaat hieronder in paragraaf 2.3.4 (Sociaal Jaarverslag).

2.3.3. Overige ontwikkelingen

Innovatie

Sinds enkele jaren investeert HTM gericht in het ontwikkelen van innovatieve concepten die haar dienstverlening aan de reiziger verder kunnen verbeteren. Het Team Innovatie coördineert de verschillende activiteiten, onder meer via verschillende platforms voor het verkrijgen van voeding voor nieuwe ideeën. Ook in 2024 is hiervan veel gebruik gemaakt. hebben in 2024 bijgedragen aan de interne en externe connectie van team Innovatie én de voeding van nieuwe ideeën. Zo werd OV-Connect gelanceerd, waarin ProRail, NS, Transdev, RET en EBS kritische vraagstukken aan de markt hebben getoetst.

De hieruit voortgekomen oplossingen worden tussen de partners verdeeld om nader te worden uitgewerkt. Door het succes van de eerste editie van OV-Connect is besloten het platform ook het komende jaar in stand te houden, teneinde de onderlinge kennisdeling verder te versterken. Ook binnen de onderneming wordt aandacht besteed aan innovatie. Zo werd in 2024 het HTM-brede Vijfde Innovatieprogramma afgerond met pitches van vier teams. De gepresenteerde ideeën zijn ter plekke getoetst aan de organisatie en voorzien van feedback en advies. Twee ervan worden op korte termijn opgepakt, te weten 'Koninklijk Rijden' (gericht op duurzaam, energiebesparend en comfortabel rijden) en de VR 'Wervingservaring' (gericht op een effectiever werving van nieuwe medewerkers door een realistisch visueel beeld van werken bij HTM).

Op het online ideeënplatform XiBE, dat HTM samen met RET beheert, zijn in 2024 meerdere inzendingen uit de organisatie opgepakt en vertaald naar de werkelijkheid. Zo zijn er op de halten waar zowel bus als tram halteren nu vloerstickers te zien die reizigers in de juiste richting wijzen, en zijn 366 haltepalen voorzien van een QR-code om snel te voldoen aan de behoefte aan betrouwbare reisinformatie.

In lijn met de strategische thema's is Innovatie een verkenning gestart van de mogelijkheden voor het digitaliseren van opleidingen met Vakschool Uitvoering en Vakschool Techniek. Bij Vakschool Uitvoering is een eerste pilot afgerond met een tool waarmee leerlingen op de eigen laptop tram konden rijden. Aan de hand van resultaten uit interviews en observatie uit deze pilot wordt in 2025 een visie opgesteld en het vervolg bepaald.

Innovatie zal een nog sterkere rol spelen in de strategische speerpunten die voortkomen uit de herijking van de ondernemingsstrategie (2026-2030) om bij te dragen aan de effectieve inzet van schaarse middelen.



Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Commerciële activiteiten

In 2024 waren de drie speerpunten voor de markt van het deur-tot-deurvervoer nog steeds van kracht, die zullen bijdragen aan de missie van HTM met betrekking tot het aanvullend vervoer:

- Het adopteren en versnellen van Mobility as a Service (MaaS),
- Een breed en wijdverspreid mobiliteitsaanbod, en
- Een breder en aantrekkelijker vervoeraanbod aan de reizigers.

HTM bood sinds 2019 in de Haagse regio het deelfietsstelsel HTM-Fiets aan. In 2023 is besloten deze activiteit te beperken tot uitsluitend Zoetermeer, maar ook daar is gebleken dat de deelfiets onvoldoende tot haar recht kwam als oplossing voor aanvullend vervoer. HTM heeft daarom moeten besluiten met ingang van begin 2024 de HTM deelfiets in Zoetermeer te beëindigen. De pilot DIF Zoetermeer, waarbij de deelfiets wordt gebruikt als oplossing voor dagbestedingen voor perifere gebieden, bleek wel succesvol en is verlengd tot juli 2025. Dit betreft het traject tussen station Lansingerland en de Dutch Innovation Factory.

In 2023 zijn wij gestart met een pilot Vraaggestuurd OV ter vervanging van de reguliere buslijn 18. Dit initiatief is succesvol gebleken. Ondanks een tegenvallend aantal gebruikers – wat ook bij lijn 18 het geval was – waardeerden de reizigers de nieuwe vorm van vervoer met een 5 op schaal van 5. De wachttijden zijn beperkt en het reserveringssysteem functioneert goed, waardoor de pilot potentie biedt als aanvulling op regulier openbaar vervoer in andere delen van de Haagse regio.



In 2024 is een klantenonderzoek gehouden en hebben enkele interventies plaatsgevonden, zoals het toevoegen van halte Den Haag CS en een tariefdifferentiatie onder bepaalde doelgroepen. Deze interventies, maar ook gewinning aan het systeem, hebben in 2024 geleid tot een verdubbeling van het aantal reizigers. In 2025 zal bekeken worden of de groei zich verder voortzet naar het gewenste aantal reizigers en zal worden besloten over het eventueel verlengen van de pilot.

Voertuigen en infrastructuur

Naast de reguliere onderhoudswerkzaamheden aan de railvoertuigen en bussen is in 2024 de tweede serie draaistelrevisies van de RegioCitadis-sneltrams succesvol afgerond en is de revisie van de eerste serie opgestart. Ook zijn de voorbereidingen voor de draaistelrevisie van de Avenio-trams in gang gezet. Om de hoge beschikbaarheid van de oude GTL-trams tot het einde van de levensduur te garanderen, is een volledige deurrevisie gestart. Bovendien is, ter verbetering van de veiligheid van onze bestuurders, een afgesloten bestuurderscabine in de voertuigen ingebouwd.

In 2024 is het bedrijfsonderdeel Techniek Voertuigen met succes opnieuw gecertificeerd voor ISO 55001. Daarnaast zijn de bedrijfsprocessen geoptimaliseerd, onder meer door het slimmer benutten van data, wat heeft geleid tot een hogere efficiëntie bij zowel de rail- als de busmonteurs.



Met een gerealiseerde beschikbaarheid van respectievelijk 99,1% voor het tramnet en 99,6% voor lightrail heeft HTM in 2024 de door MRDH vastgestelde normen van 98% en 99% ruim overtroffen. Om deze hoge infrastructuurprestaties te continueren, is in het boekjaar een uitgebreid programma voor vervangingsinvesteringen uitgevoerd. Daarnaast wordt door de interne technici en onderhoudspartners met hoge kwaliteit en efficiëntie onderhoud verricht.

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

Als onderneming midden in de samenleving wordt HTM steeds vaker geconfronteerd met klachten over geluidsoverlast en trillingen vanuit de omliggende wijken. Bewonersverenigingen starten regelmatig juridische procedures, zowel vanwege hinder tijdens de exploitatie als tijdens onderhoudswerkzaamheden. Door het veranderen van de omgevingswet heeft dit meer invloed op uitvoering gekregen. Om aan deze zorgen tegemoet te komen, zet HTM zich in voor doorlopend onderzoek naar de oorzaken en mogelijkheden om geluid en trillingen te beperken. Mitigerende maatregelen worden daarbij gecombineerd met gericht onderhoud. Daarnaast laat HTM onafhankelijke organisaties onderzoek doen om de mate van overlast en mogelijke oplossingen in kaart te brengen. Deze onderzoeken worden ondersteund door data die wordt verzameld via onze voertuigen.

In samenwerking met de gemeente Den Haag onderzoekt HTM hoe haar bovenleidingen kunnen worden benut voor laadpalen, met prioriteit voor duurzame alternatieven bij bouwaansluitingen. Dit biedt kansen om de infrastructuur breder in te zetten ten dienste van de gemeenschap. Toekomstige onderstations worden, met aanvullende investeringen, voorbereid op het laden van elektrische voertuigen, van bijvoorbeeld aannemers, via tractiestroom. Binnen het Zero Emissie Bus-project zijn in 2024 extra investeringen gedaan om op een locatie in Den Haag laadvoorzieningen te realiseren voor kleinere voertuigen en gemeentelijke toepassingen. Zo wil HTM met haar infra bijdragen aan een duurzame leefomgeving en de verbinding met de gemeenschap versterken.

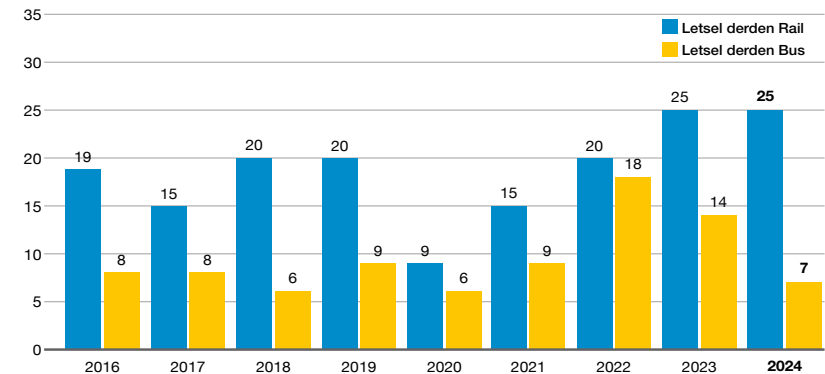
In december 2024 werd netcongestie aangekondigd voor grootverbruikers in het elektriciteitsnet in delen van Zuid-Holland. Dit betekent dat nieuwe aanvragen voorlopig worden opgeschort en de resterende transportcapaciteit wordt gereserveerd om de betrouwbaarheid van het elektriciteitsnet te waarborgen. De congestiesituatie zal naar verwachting voortduren tot 2032. Indien tussentijds capaciteit vrijkomt, wordt deze ingezet om partijen op de wachtlijst transportvermogen aan te bieden. Eind 2025 worden de resultaten verwacht van een onderzoek naar de mogelijkheden voor flexibele ruimte via congestiemanagement. Binnen HTM wordt onderzocht wat de impact van deze situatie is, met name voor nieuwe aanvragen voor extra vermogen.

Veiligheid

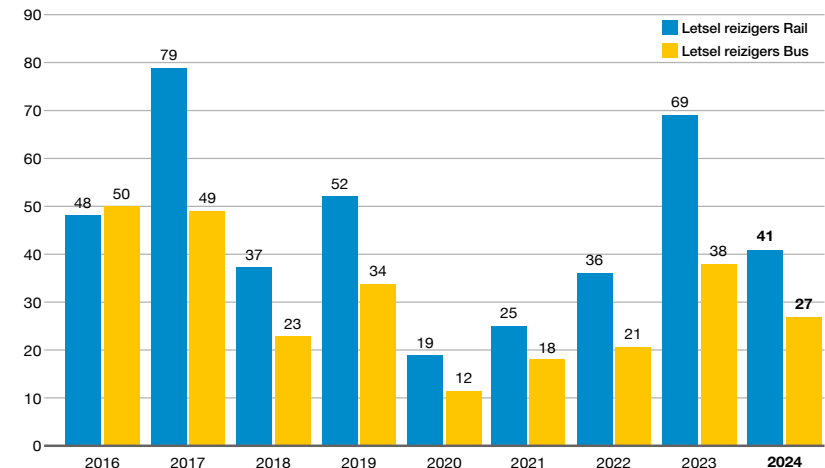
Op het gebied van veiligheid stuurt HTM op vooraf vastgestelde, meetbare doelstellingen en prestatie-indicatoren. Hierover wordt op verschillende niveaus gerapporteerd: als vast agendapunt van de tweewekelijkse

vergaderingen van het Directieteam, en via kwartaalrapportages aan MRDH en aan de Raad van Commissarissen, elk op het daartoe geëigende abstractieniveau. HTM hanteert daarbij een Veiligheidsbeheersysteem van waaruit de ontwikkelingen op het gebied van fysieke systeem- en arbeidsveiligheid worden gemonitord.

In 2022 en 2023 was een stijging te zien in het aantal letselincidenten, maar in 2024 heeft dit aantal letselincidenten zich gestabiliseerd.



Grafiek: Letsel derden Rail en Bus



Grafiek: Letsel reizigers Rail en Bus

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

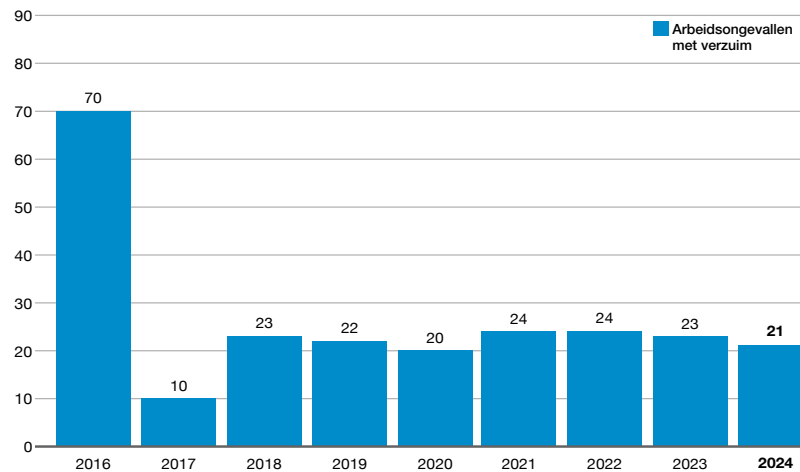
Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

Door de jaren heen lijkt het aantal incidenten met verzuim redelijk constant. Verbetering wordt nagestreefd vanuit de RI&E's en het incidenten-onderzoek met verbetermaatregelen.



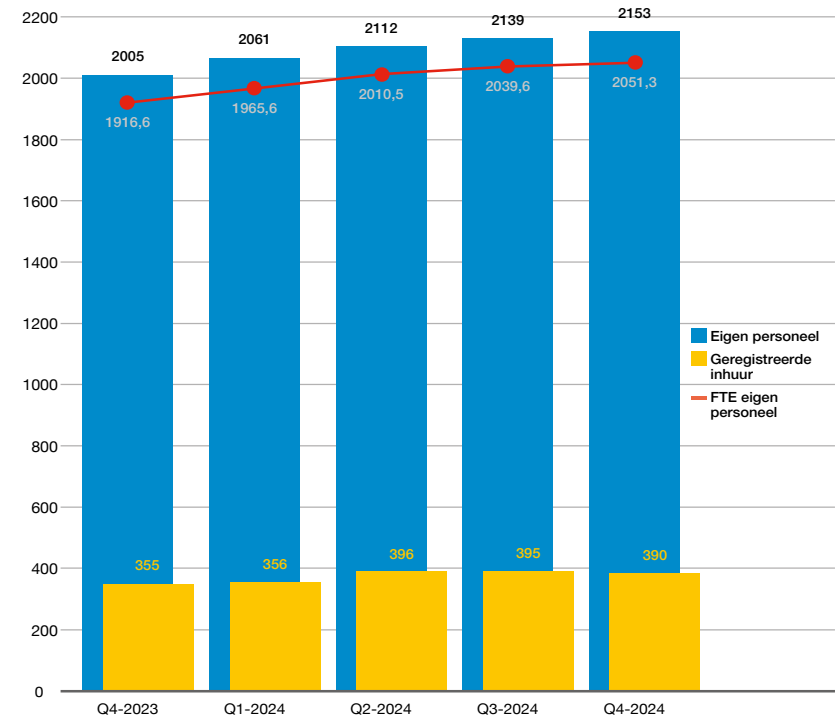
Grafiek: Arbeidsongevallen met verzuim

Niet alle veiligheidsdoelstellingen konden in 2024 worden behaald. Dit geldt met name voor de veiligheidsincidenten bij Rail. Helaas deed zich in 2024 een betreurenswaardige dodelijke aanrijding voor, waarbij een tram betrokken was. Aanrijdingen met het overige verkeer zijn voor HTM moeilijk (direct) te beïnvloeden. Onderzoek leert dat het merendeel ervan HTM niet te verwijten is. Om deze aanrijdingen zoveel mogelijk te beperken is van groot belang, de trends op de risico-indicator 'aanrijdingen met letsel' zo goed mogelijk te monitoren. De basis voor preventie ligt in defensief, anticiperend en sociaal rijgedrag van railbestuurders en buschauffeurs; iets waar HTM al jarenlang veel aandacht aan besteedt.

2.3.4. Sociaal Jaarverslag 2024

Personeelsbestand

In aanvulling op hierboven al is vermeld bij het strategisch speerpunt 'Arbeidsmarkt en Aantrekkelijk Werkgeverschap' gaat hierbij het sociaal jaarverslag. Eind 2024 waren er 2.153 medewerkers (2.250,3 FTE) in dienst bij HTM. De omvang van het personeelsbestand en de bezetting van HTM stegen in 2024 met respectievelijk 7,4% en 7,0%. De geregistreerde inhuur steeg met 35 krachten (9,9%).



Grafiek: Omvang personeel/geregistreerde inhuur, per einde kwartaal

Op 31 december 2024 had 12,9% van de medewerkers een arbeids-overeenkomst voor bepaalde tijd, dit is een stijging van 2,4% ten opzichte van 2023 door de personeelsaanwas in 2024.

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

Eind 2024 waren er 16 meer vrouwen in dienst dan een jaar eerder, maar het percentage vrouwen liep terug naar 15,7% (-0,3%).

Peildatum 31-12-2024	Aantal personen	Aantal FTE
Totaal eigen personeel:	2.153	2054,3
Arbeidsovereenkomst onbepaalde tijd:	1.870	1781,7
Arbeidsovereenkomst bepaalde tijd:	283	272,6
Mannen:	1.815	1744,3
Vrouwen:	337	305,1
Overig*	1	1,0

Gemiddelde leeftijd totaal: 45,4 jaar

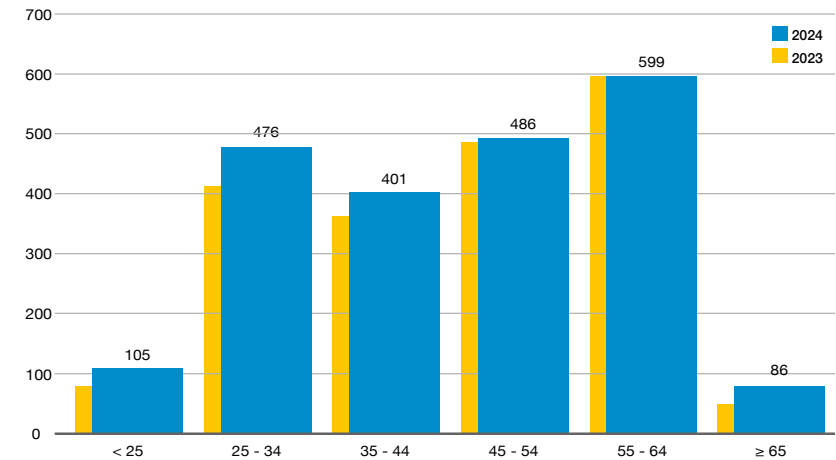
Gemiddelde leeftijd mannen: 45,5 jaar

Gemiddelde leeftijd vrouwen: 44,6 jaar

*) Medewerkers waarvan het geslacht niet is gespecificeerd in het personeelsinformatiesysteem.

	2022	2023	2024
Gemiddelde personeelsbezetting (fte)	1.837	1.909	2.017
Aantal medewerkers op 31 december	1948	2005	2153
Aantal medewerkers nieuw in dienst	248	274	355
Aantal medewerkers uit dienst	188	217	207
Gemiddelde leeftijd (jr.)	46,3	46,2	45,4

De gemiddelde leeftijd daalde flink in 2024: totaal -0,8 jaar, mannen -0,7 jaar en vrouwen -1,4 jaar. Van de in 2024 ingestroomde medewerkers was 79,7% onder 45 jaar, wat duidelijk zichtbaar is in de leeftijdsopbouw op 31-12-2024 ten opzichte van 31-12-2023.



Grafiek: Leeftijdsopbouw op 31-12-2024, aantal medewerkers per cohort

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

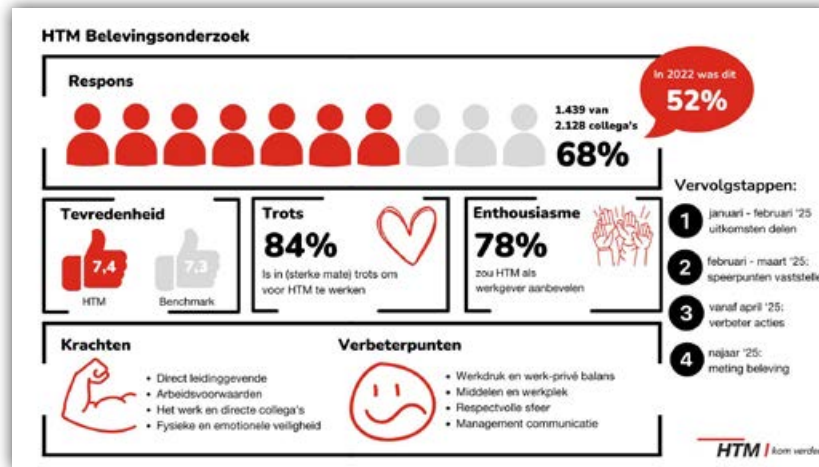
- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Profiel en ontwikkelingen

Belevingsonderzoek

Eind 2024 is binnen HTM een Belevingsonderzoek gehouden. Hiertoe is na een aanbesteding een nieuwe partij geïntroduceerd. Een kortere vragenlijst, een bottom-up in plaats van top-down aanpak van de verbeterpunten en een jaarlijks in plaats van tweejaarlijks onderzoek zijn belangrijke wijzigingen ten opzichte van het voorheen gehouden Medewerkerstevredenheidsonderzoek. Omdat een nieuw onderzoek is gehouden is één op één vergelijking met voorgaande jaren niet mogelijk. De totale resultaten zijn hieronder op hoofdlijnen weergegeven.



De resultaten zijn in januari 2025 bekend geworden en worden nu opgepakt in de betreffende onderdelen.

bAAN

Onder de noemer 'bAAN' biedt HTM een gecentraliseerd platform aan waar haar medewerkers begeleiding kunnen krijgen op het gebied van persoonlijke ontwikkeling en loopbaanmogelijkheden, en vervangende werkzaamheden en re-integratie in geval van verzuim. In 2023 is het initiatief gestart om medewerkers check- en ontwikkelingstrajecten (loopbaancoaching) aan te bieden, hetgeen in 2024 is gecontinueerd, gesubsidieerd vanuit MDIEU.

In 2024 is aandacht besteed aan de inrichting van bAAN en bepaald welke verbeteringen kunnen worden aangebracht om de ondersteuning vanuit deze portefeuille voor medewerkers en leidinggevendenden verder te vergroten. Het hieruit voortgekomen plan van aanpak, met daarin onder meer een nauwere samenwerking met de verzuimregisseurs en de recruiters ten behoeve van het aanbod van vervangende werkzaamheden en re-integratie, zal in 2025 worden opgepakt.

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024



Vennootschap

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Vennootschap

3.1. Vennootschapsstructuur

De aandelen van HTM Personenvervoer N.V. zijn in het bezit van twee partijen, namelijk de gemeente Den Haag en de Metropoolregio Rotterdam Den Haag. De gemeente is eigenaar van alle aandelen minus één. Eén preferent aandeel is in handen van de Metropoolregio. Met dit preferente aandeel is voldaan aan het vereiste van de Europese Verordening 1370/2007, die bepaalt dat de opdrachtgever bij onderhandse gunning van een vervoersconcessie een doorslaggevende zeggenschap in het vervoerbedrijf heeft.

Het ondernemingsbestuur werd als gevolg van het vertrek van de voormalig financieel directeur in de eerste maanden van 2024 uitgevoerd door twee, en vanaf de benoeming van de nieuwe financieel directeur in mei, opnieuw drie statutair directeuren. De directie was hiermee op sterkte met het oog op de uitdagingen die de onderneming de komende jaren te wachten staan, zoals de vervanging van de gehele busvloot, de instroom van nieuwe railvoertuigen en in samenhang daarmee de omvangrijke werkzaamheden aan de infrastructuur en remises.

In de praktijk vond de besluitvorming op directieniveau ook in 2024 plaats in het Directieteam van HTM, bestaande uit de acht managers van de belangrijkste bedrijfsonderdelen en de ondernemingssecretaris. De statutaire directie maakt deel uit van het Directieteam.

Het toezicht op het bestuur was ook in 2024 belegd bij een onafhankelijke Raad van Commissarissen. HTM Personenvervoer N.V. was in het boekjaar volledig eigenaar van een dochteronderneming, te weten HTM Commercial Actions BV, dat op haar beurt eigenaar is van HTM Specials BV (100%) en Haagse Shuttle BV (50%), en mede-eigenaar van een deelneming, namelijk Rivier BV (27%). De directie van HTM Personenvervoer voert tevens de directie van HTM Railinfra BV, een 100% verbonden partij van de gemeente Den Haag.



Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

3.2. Verslag Raad van Commissarissen

HTM Personenvervoer N.V. is een structuurvennootschap met een onafhankelijke Raad van Commissarissen, bestaande uit vijf leden. In de bezetting van de Raad kwamen in 2024 enkele wijzigingen. In mei nam de Raad afscheid van Udo Groen, die het lidmaatschap en het voorzitterschap gedurende twee termijnen had bekleed. De Raad en de directie zijn hem buitengewoon erkentelijk voor zijn inzet en betrokkenheid. Het voorzitterschap van de Raad werd overgedragen aan Peter Dijk. De vacature die ontstond met het vertrek van Udo Groen heeft geleid tot de benoeming van de heer Bart van den Huijsen. Het voornamelijk financiële profiel van de laatste loopt vooruit op het vertrek van Sandra Spek in 2025, die dan eveneens twee termijnen lid is geweest van de RvC. Momenteel loopt de werving voor de invulling van de dan voorziene vacature. Als gevolg van het vertrek van Linda Boot als lid van de Raad (oktober 2023) maakte de Ondernemingsraad gebruik van zijn versterkt aanbevelingsrecht, hetgeen heeft geleid tot de voordracht en benoeming van mevrouw Debby Woesthuis. Beide benoemingen vonden plaats tijdens de Algemene Vergadering van 30 mei 2024.

In mei 2024 werd Rein ter Horst op voordracht van de Raad door de aandeelhouders benoemd tot statutair directeur, functioneel financieel directeur van HTM. Hij volgt daarmee Gerard Boot op, die in september 2023 de pensioengerechtigde leeftijd had bereikt.

De Raad van Commissarissen vergaderde in 2024 zesmaal regulier, in lijn met de daarover onderling gemaakte afspraken. De aprilvergadering vond plaats in aanwezigheid van de accountant met het oog op de bespreking van de jaarcijfers over 2023. Eénmaal kwam de Raad bijeen in een extra sessie, gewijd aan de zelfevaluatie. Een vertegenwoordiging van de Raad nam in 2024 tweemaal deel aan het overleg met het bestuur, de aandeelhouders en de Ondernemingsraad over de Algemene Gang van Zaken.

De RvC kende ook in 2024 twee ondersteunende commissies, te weten de Auditcommissie (drie leden) en de Selectie-, Benoemingen- en Remuneratiecommissie (SBRC, twee leden). Deze commissies waren als volgt samengesteld:

Auditcommissie	SBRC
Sandra Spek (vz.)	Udo Groen (tot 30-05-2024)
Peter Dijk (tot juni 2024)	Linda Boot (tot 20-10-2023)
Sjoerd Blüm	Peter Dijk (vanaf juni 2024)
Bart van den Huijsen (vanaf juni 2024)	Debby Woesthuis (vanaf juni 2024)

De Raad van Commissarissen besprak in 2024 onder meer de volgende onderwerpen:

- de financiële ontwikkelingen van de onderneming, inclusief de beëindiging van de Transitievergoeding Openbaar Vervoer die vanuit het Rijk tijdelijk beschikbaar was gesteld als onderdeel van de nasleep van de coronapandemie, en de gevolgen van deze beëindiging;
- de Jaarrekening 2023;
- het financieel Verbeterplan op basis van de aanbevelingen van de accountant;
- de ontwikkeling van het aantal reizigers alsmede de gewijzigde reispatronen als gevolg van de coronapandemie; tevens de mogelijkheid tot flexibilisering van de dienstverlening om aan de veranderde vraag tegemoet te komen;
- de voorziene instroom van de nieuwe, elektrisch aangedreven busvloot en de nieuwe stadstrams van HTM, alsmede de daarmee samenhangende laadvoorzieningen en aanpassingen aan infrastructuur, haltes, stallingen en remises, waaronder de verbouwing van de tramremise Harstenhoekplein en de voorbereiding van de nieuwbouw van de tramremise Guldenlaan;
- de voortgang van het programma OVpay waarbij de reiziger in het voertuig kan betalen met bankpas of creditcard;
- de beperkte en tijdelijke afschaling van de dienstverlening als gevolg van het personeelstekort;
- de financiële en personele gevolgen van de nieuwe, eind 2023 afgesloten cao;

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Vennootschap

- de ontwikkeling van de veiligheidssituatie, inclusief de sociale veiligheid en de verkeersveiligheid;
- de contacten met en activiteiten van belangenorganisaties als OV-NL en Mobiliteitsalliantie, inclusief het visiedocument 'Deltaplan 2035' van de laatste;
- de ontwikkeling van het verzuim, in het bijzonder bij de rijdiensten;
- mogelijke stroomlijning van de organisatie en governance van het openbaar vervoer in de zuidelijke Randstad (HTM-MRDH-RET);
- opvolgingskwesaties, waaronder de werving en selectie van de financieel directeur en de voordrachten met betrekking tot vacatures in de Raad zelf;
- de landelijk geplande tariefstijging en de wijze waarop HTM daarmee om zou kunnen gaan in het belang van de reiziger;
- het procuratiebeleid van de onderneming;
- het Jaarplan 2025;
- de Jaarlijkse Handelingen, waaronder het reglement RvC, het overzicht van de nevenfuncties en het rooster van aftreden.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Samenstelling Raad van Commissarissen in 2024


De heer U. (Udo) Groen
lid en voorzitter tot 30 mei 2024

16 juli 1964, benoemd op 12 oktober 2015, herbenoemd op 20 november 2019, aftredend op 30 mei 2024

Udo heeft een uitgebreide achtergrond in het openbaar vervoer, in het bijzonder als bestuurder van ProRail (spoorbeheerder) en toezichthouder van Translink (betalen in ov). In 2024 was hij hoofdzakelijk werkzaam als toezichthouder en commissaris van maatschappelijke organisaties.


De heer Mr. Drs. J.P. (Peter) Dijk
voorzitter met ingang van 30 mei 2024

27 september 1967, benoemd op 20 mei 2022

Sinds 2022 is Peter Board Member NRG|Pallas, Programme Director Pallas, verantwoordelijk voor de bouw van de nieuwe kernreactor te Petten. Voorheen was hij onder meer Programmadirecteur bij Arcadis, algemeen directeur Metro en Tram van de Gemeente Amsterdam, en algemeen directeur van de Dienst Noord-Zuidlijn, eveneens van de Gemeente Amsterdam.


De heer Drs. S.W. (Sjoerd) Blüm

15 februari 1979, benoemd op 20 mei 2022

Sjoerd is sinds november 2023 zelfstandig adviseur. Daarvoor was hij werkzaam bij de Royal Schiphol Group, onder meer als Chief Informations Officer (CIO). Eerder was hij CISO/hoofd IT Security bij NN Group. Vanuit die achtergrond brengt Sjoerd in de RvC onder andere de ervaring in van digitale transformatie van een bedrijf in de transportsector, de technologische kansen in voertuigen en voor passagiers en de cyberveiligheid van een bedrijf in de vitale infrastructuur in Nederland.

Mevrouw Drs. S. (Sandra) Spek

4 juni 1971, benoemd op 21 maart 2017 en herbenoemd op 26 mei 2021

Sandra heeft een sterk financiële achtergrond door haar rol als CFO bij diverse organisaties. Haar uitgebreide kennis en ervaring op het gebied van moderne financiën zijn cruciaal voor het ov, waar omvangrijke publieke middelen in het geding zijn. Thans is zij werkzaam als General Manager bij Baker & McKenzie N.V. Daarvoor was zij onder meer CFO van farmaceutische groothandel Mosadex, zorginstelling Careyn, van verzekeraar Centraal Beheer en FBTO en van de Franse verzekeraar Imperio. Hiervoor was zij werkzaam als consultant en als programmamanager voor omvangrijke organisatieveranderingen en IT-implementaties.


De heer Drs. B.A.C. (Bart) van den Huijsen RA

7 november 1966, benoemd op 30 mei 2024

Bart studeerde bedrijfseconomie aan de Erasmus Universiteit in Rotterdam en volgde de postdoctorale opleiding tot registercontroller aan de VU in Amsterdam. Hij startte zijn loopbaan als financieel adviseur bij Ernst & Young om vervolgens zijn carrière te vervolgen bij Heineken. Inmiddels werkt Bart al meer dan 28 jaar bij Heineken en heeft hij er diverse financiële functies vervuld in binnen- en buitenland, waaronder financieel directeur in Indonesië, Italië en de Verenigde Staten, en concerncontroller van Heineken N.V. Momenteel is Bart bij Heineken CFO Europa.


Mevrouw Drs. D.J. (Debby) Woesthuis-Bronckers

2 februari 1969, benoemd op 30 mei 2024

Debby studeerde bedrijfskunde aan de Rijksuniversiteit Groningen. Zij heeft een sterk operationele achtergrond, mede door haar werkzaamheden als directeur Facilitair Bedrijf bij het Universitair Medisch Centrum Utrecht en directeur bij het busbedrijf van het GVB in Amsterdam. Daarnaast is Debby ook lid van de raad van commissarissen van Cyclus N.V. en lid van de raad van toezicht van de Stichting Meerkring.



Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

3.3. Risicomanagement

HTM heeft sinds 2021 stappen gezet om het strategisch risicomanagement-proces op een holistisch en theoretisch georiënteerd raamwerk (COSO/ERMF 2017) te baseren. Het strategisch risicomanagement richt zich op het borgen van de doelstellingen van de organisatie. Op strategisch niveau zijn er twee belangrijke elementen die de inrichting van het raamwerk beïnvloeden: de missie, visie en strategie van de organisatie (gericht op waardecreatie) en de wet- en regelgeving, waaronder het jaarplan, concessievoorwaarden en de beheervisie (gericht op waardebehoud). Om risicomanagement een integraal onderdeel te laten zijn van de organisatie, is het raamwerk sterk KPI-gericht, waardoor risico's integraal worden benaderd.

Door de concentratie op de lopende concessies is het risicoprofiel sterk gekoppeld aan de doelstellingen van HTM en het eigen karakter van de HTM-organisatie als een gesubsidieerde dienstverlenende organisatie. De strategie van HTM is hoofdzakelijk gericht op een hoge reizigerstevredenheid, waardoor performance management niet enkel is gericht is op de financiële kengetallen, zoals omzet en kosten.

Risicobereidheid

HTM is een organisatie die een vitale functie in de economie vervult voor de Haagse regio. Als (semi-)publieke organisatie met een maatschappelijke doelstelling heeft HTM een lagere tot gemiddelde risicobereidheid. Tegelijkertijd is HTM een vennootschap voor wie een zekere mate van risicobereidheid noodzakelijk is. Een te lage risicobereidheid kan ertoe leiden dat HTM bepaalde kansen om doelstellingen te realiseren onbenut laat. Daarom is de risicobereidheid van HTM per risicotype bepaald.

Fraudepreventie en naleving van wet- en regelgeving

Binnen HTM wordt groot belang gehecht aan integriteit en compliance: het naleven van wet- en regelgeving, waaronder concessieafspraken, aanbestedingsregels, de cao, privacywetgeving en subsidievoorwaarden. HTM heeft de uitgangspunten daarvan onder meer vastgelegd in haar Gedragscode en diverse interne reglementen, die voor alle medewerkers te raadplegen zijn.

Daarin zijn ook procedures opgenomen voor het doen van meldingen omtrent ongewenst gedrag, incidenten en misstanden, het melden van datalekken of inbreuken op de veiligheid. Op het gebied van veiligheid en de bescherming van persoonsgegevens vinden reguliere managementrapportages plaats aan het Directieteam en de Raad van Commissarissen. Het Directieteam wisselt regelmatig van gedachten met de vertrouwenspersonen over ongewenst gedrag in de organisatie. Naast de interne vertrouwenspersonen heeft HTM een externe vertrouwenspersoon ingesteld teneinde het doen van meldingen zo laagdrempelig mogelijk te maken. In het financiële domein heeft HTM via interne processen en procedures en (intern en extern) toezicht daarop maatregelen genomen om fraude met geldmiddelen zoveel mogelijk te voorkomen. In 2024 zijn er geen fraudegevallen gerapporteerd of gebleken.

Verklaring van de Directie

De directie verklaart dat de systemen voor de financiële verslaggeving naar behoren hebben gewerkt en geeft aan dat met een redelijke mate van zekerheid kan worden gesteld dat de financiële verslaggeving geen onjuistheid van materieel belang bevat. Zij verklaart dat, voor zover bekend, de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de activa, de passiva, de financiële positie en het resultaat van HTM; het jaarverslag een getrouw beeld geeft van de toestand op balansdatum en de gang van zaken gedurende het boekjaar; en in het jaarverslag de voornaamste risico's waarmee HTM wordt geconfronteerd zijn beschreven.

Toprisico's HTM

Op basis van de strategie van HTM waren er voor 2024 zeven toprisco's onderscheiden die een bedreiging kunnen vormen voor de realisatie van de doelen en prestaties. In tabel hierna wordt de status en voortgang van alle in 2024 genomen beheersmaatregelen toegelicht.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Toelichting toprisico's HTM

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
1. Lagere (-10%) BDU-uitkering			
In het voorjaar 2024 zijn Kamerleden van een nieuw kabinet door MRDH geïnformeerd over de behoefte aan extra middelen voor het OV. In het regeerakkoord is echter opgenomen Specifieke Uitkeringen (SPUKs) met 10% te korten. Abusievelijk is hier ook de BDU onder komen te vallen hetgeen zou betekenen dat deze per 2026 10% wordt gekort.	De korting op de BDU kan gevolgen hebben voor de dienstregeling en het aanbod van het openbaar vervoer. Daarnaast kan deze maatregel leiden tot hogere tarieven voor reizigers om het verlies te compenseren.	HTM heeft geen directe invloed op deze ontwikkelingen. HTM is actief in gesprek met MRDH en andere stakeholders om gezamenlijk te bepleiten deze maatregelen te wijzigen of verzachten.	De inzet van MRDH is erop gericht de fout te herstellen, via het Kabinet of de Tweede Kamer. Hiertoe zijn acties opgezet zoals gesprekken met de Staatssecretaris en politieke partijen en is er een brandbrief opgesteld en ondertekend. Tenslotte is een online petitie geopend. Op dit moment is nog onduidelijk of deze acties leiden tot herstel van de fout. Daardoor zou het voorgenomen beleid van het kabinet Schoof er nog steeds toe leiden dat MRDH vanaf 2026 10% minder BDU zal ontvangen HTM neemt deel aan deze samenwerking met MRDH en gemeenten en zal in 2025 worden voortgezet. De korting op de BDU is een risico dat in 2025 blijvend hoog zal zijn en zonder wijziging in 2026 een effect zal hebben op de bijdrage die de MRDH ontvangt en wellicht op de bijdrage die zij HTM kan geven.
2. Vertraging en onzekerheid rondom financiering van INTHR			
Het programma instroom nieuwe tram in de Haagse regio (INTHR) is een samenstel van grote infrastructurele projecten, zoals de bouw van de Guldenlaan-remise en de aanschaf van railvoertuigen (Tina – Stadler). Er is een reëel risico op vertraging, mede door lange doorlooptijden voor het verkrijgen van vergunningen. Bovendien heerst er financiële onzekerheid rondom de financiering van de remise vanuit MRDH, vanwege discussies over de 10% korting op de BDU, wat MRDH in een onzekere positie brengt.	Vertragingen kunnen capaciteitsproblemen veroorzaken, wat operationele verstoringen en uitstel van de ingebruikname van voertuigen tot gevolg kan hebben. Het bouwen van de Guldenlaan-remise kan tot complicaties leiden. Zonder de juiste vergunningen zal dit leiden tot hogere projectkosten, juridische kosten en mogelijk verlies van subsidies of financiering, waardoor de financiële positie van HTM onder druk komt te staan en toekomstige investeringen bemoeilijkt worden.	Actief stakeholdersmanagement	De financiering van de remises is rond. Er is echter nog geen volledige zekerheid over het budget voor de verbreding van de infrastructuur voor de nieuwe railvoertuigen. Daarnaast dreigen de bouw en ontsluiting van de nieuwe remise Guldenlaan vertraging op te lopen door gemeentelijke processen. Dit risico is door de zekerheid over de financiering van de remises licht gedaald, maar zal in 2025 een aandachtspunt blijven.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
3. Ongevallen en/of schade			
Schades als gevolg van ongevallen komen nagenoeg dagelijks voor. In een dynamische stad als Den Haag is dit onvermijdelijk.	Een (niet voorziene) kop-staart botsing kan leiden tot een schadepost van € 1 M – € 3 M.	• Jaarlijks actualiseren van het Veiligheidsbeheersysteem (VBS) conform wetgeving. • Versterken van veiligheidsbewustzijn door trainingen en communicatie.	In 2024 hebben zich geen incidenten voorgedaan die een impact hadden op HTM en de reizigers van € 1 M – € 3 M. Het Veiligheidsbeheersysteem (VBS) wordt in 2025 verder verbeterd en geactualiseerd. Incidenten zijn onvoorspelbaar, maar met de juiste maatregelen kunnen ze deels worden voorkomen. Veiligheid heeft en houdt voor HTM een hoge prioriteit.
4. Cyberaanvallen			
Het risico op een cyberaanval door toenemende dreiging en het feit dat HTM niet volledig voldoet aan de compliance- of veiligheidseisen voor zowel IT- als OT systemen (operationele technologie, zoals de IT-systemen rondom de trams en bussen).	Deze kwetsbaarheden kunnen leiden tot verstoringen in de bedrijfsvoering, verlies van gegevens en schade aan de infrastructuur, met mogelijke gevolgen voor de continuïteit en veiligheid van de dienstverlening. Daarnaast kunnen externe partijen, zoals hackers, misbruik maken van deze zwakke plekken om toegang te krijgen tot gevoelige systemen en gegevens.	• HTM werkt voortdurend aan de kwaliteitsverbetering van informatiebeveiliging. Onderdeel hiervan is de ISO27001 die jaarlijks wordt ge-audit en aangescherpt. Daarnaast worden er frequent PEN-testen uitgevoerd. • Implementatie van effectief risicomanagement voor IT-cybersecurity	In 2024 hebben zich geen incidenten voorgedaan die de bedrijfsvoering hebben verstoord. De reguliere PDCA-cycli blijven gehandhaafd. De genomen maatregelen blijken effectief, maar gezien de onvoorspelbaarheid en het belang ervan zal HTM de processen continu blijven verbeteren.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Omschrijving	Gevolgen	Beheersmaatregelen	Status
5. Onvoldoende financiële dekking			
HTM heeft te maken met stijgende operationele kosten door onder andere hogere lonen, energiekosten, en onderhoudskosten, waardoor de financiële dekking op de lange termijn onvoldoende wordt.	De huidige parameters van het Kwaliteitsfonds houden rekening met de inflatie, echter niet de toenemende operationele kosten en kosten door aanscherping van regelgeving, terwijl deze grotendeels buiten de invloedssfeer van HTM liggen. Hierdoor dreigt de dotatie aan het Kwaliteitsfonds de komende jaren bij te dragen aan een dekkingstekort, wat een uitdaging vormt voor HTM om de financiële stabiliteit te waarborgen. Dit vergroot de omzetkloof tussen de verwachte opbrengsten en werkelijke kosten. Tegelijkertijd moet HTM blijven investeren in de kwaliteit en continuïteit van de dienstverlening.	• Het herijken van de financiële afspraken in samenwerking met MRDH • Contracten met leveranciers voor vaste energiekosten. • Optimalisatie van onderhoudskosten via data-analyse en beter geplande onderhoudsuren. • Focus op sterkere kostensturing	HTM is in goed overleg met MRDH over de herijking van de parameters omtrent het Kwaliteitsfonds. Het huidige energiecontract van HTM loopt binnenkort af. HTM heeft diverse acties ondernomen om een marktconforme inkoop te realiseren. In 2024 is kostenbeheersing binnen het onderhoud geïntegreerd in een data-gestuurde aanpak, wat leidt tot optimalisatie van de onderhoudskosten. Daarnaast worden in 2025 HTM-breed initiatieven ondernomen om andere processen te optimaliseren. Verder is per 2025 een tariefsverhoging van 3,34% op de OV-tarieven doorgevoerd. De beheersbaarheid van de kosten zal de komende jaren een belangrijk thema blijven voor het behoud van de waarde van HTM.
6. Vertraging instroom ZE-bussen			
Vertragingen van de instroom van de ZE-bussen als gevolg van technische en operationele verstoringen bij de leverancier.	Verstoringen kunnen leiden tot extra kosten, die hoger kunnen uitvallen dan het beschikbare budget. Dit omvat zowel hogere onderhoudskosten voor de bestaande vloot als mogelijke omzetsdering door de vertraging van instroom nieuwe vervoersmiddelen.	• Strakkere monitoring op naleving afspraken met leveranciers. • Boeteclausules in contracten van leveranciers. • Afspraken met MRDH over de verrekening van meerkosten voor eventuele vertragingen buiten de invloedssfeer van HTM.	De operationele risico's bij de leverancier zijn inzichtelijk en op basis daarvan heeft HTM maatregelen getroffen. HTM zal de nodige maatregelen blijven monitoren om het risico op vertraging te blijven beheersen.
7. In- en uitstroom en ziekteverzuim personeel			
In de afgelopen jaren kreeg HTM te maken met een krappe arbeidsmarkt. Dit noodzaakte haar om extra kosten te maken voor de werving en opleiding van nieuw personeel, vooral binnen cruciale afdelingen zoals rijdienst, techniek, IT en sociale veiligheid.	De krapte op de arbeidsmarkt brengt aanzienlijke uitdagingen met zich mee om de continuïteit van de dienstverlening te waarborgen. Mede door personele beperkingen kunnen o.a. infrastructurele en/of strategische projecten niet of niet tijdig worden gerealiseerd.	• Nieuwe arbeidsmarkt-campagne en doelgerichte recruitmentmarketing. • Aanpassing van arbeidsvoorwaarden met een nieuwe cao (ingegaan in 2024). • Nieuw planningssysteem voor rijdend personeel.	De initiatieven die HTM heeft genomen, hebben een positief effect gehad. Zo heeft bijvoorbeeld de nieuwe cao geleid tot een hogere instroom . Daarnaast heeft de Taskforce van de directie effectief gefunctioneerd en een belangrijke rol gespeeld in het behalen van deze resultaten. De verwachting is dat deze positieve trend zich voortzet. Hiermee is het risico afgenomen ten opzichte van voorgaand jaar.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Belangrijkste ontwikkelingen in risicoprofiel ten opzichte van 2024

HTM is er in 2024 goed in geslaagd om de geïdentificeerde risico's te beheersen. Dat neemt niet weg dat het risicoprofiel van HTM met name op de thema's financiën, operationeel en veiligheid aanzienlijk blijft.

- De financiële risico's met betrekking tot de omzet hebben zich in 2023 en 2024 gunstiger ontwikkeld dan aanvankelijk verwacht. Dit komt met name doordat de reizigers terugkeren in het OV. In 2024 bereikte HTM bijna weer de reizigersaantallen van voor de coronacrisis. De omzet groeide in 2024 niet gelijkwaardig mee omdat er op rijksniveau werd besloten om de OV-tarieven niet te verhogen. Tegelijkertijd zijn in 2024 de kosten voor salarissen, materieel, energie en financiering verder toegenomen, mede door aanhoudende inflatie en stijgende rentetarieven. Deze oplopende kosten zetten de financiële marges van HTM onder druk. Daarom is HTM in goed gesprek met MRDH over de aanpassingen van de parameters van het Kwaliteitsfonds. Ook is het noodzakelijk om in 2025 en daarna de kosten te beheersen teneinde de financiële stabiliteit te waarborgen.
- Daarnaast kan de realisatie van strategische doelstellingen verder worden beperkt door economische ontwikkelingen en politieke besluitvorming. Zo kan de voorgenomen bezuiniging op de BDU een aanzienlijke impact hebben op MRDH en daarmee op HTM. Hierdoor is het van essentieel belang dat HTM zich niet alleen richt op kostenbeheersing, maar ook actief anticipeert op beleidswijzigingen vanuit de overheid.

- De operationele risico's bij HTM richten zich op het waarborgen van de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening. De in 2023 en 2024 genomen maatregelen laten een verbetering zien in het aantrekken en behouden van personeel. De verwachting is dat deze positieve trend zich voortzet. Andere grote risico's liggen met name in de tijdige realisatie van grote projecten en programma's. Een voorbeeld hiervan is het INTHR-project waar veel verschillende stakeholders invloed hebben en de planning compliceren.
- In een dynamische stad als Den Haag is veiligheid onvermijdelijk een continu aandachtspunt. De impact van veiligheidsincidenten kan groot zijn, waardoor HTM voortdurend scherp moet blijven op het waarborgen van zowel de fysieke als operationele veiligheid. HTM hecht daarnaast grote waarde aan sociale veiligheid in voertuigen en op de halten. Het sociale veiligheidsbeleid, inclusief de inzet van BOA's en OV-stewards, heeft zich effectief bewezen en blijft daarom gehandhaafd. Daarnaast blijven ook de risico's op het gebied van cybersecurity onvoorspelbaar, wat continu aandacht vraagt voor de bescherming van IT- en OT-systemen. Dit heeft ervoor gezorgd dat preventieve maatregelen en robuuste beveiligingsprotocollen scherp worden gemonitord om de bedrijfsvoering als de veiligheid van reizigers te waarborgen.

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Vennootschap

3.4. Bijzondere gebeurtenissen in 2024

Verbouwing remise Scheveningen

Op 5 januari zijn alle GTL8-trams naar de remise Lijsterbesstraat verplaatst en kon worden gestart met de verbouwing van de remise Harstenhoekplein (Scheveningen) om die geschikt te maken voor alle typen lagevloertrams. En dus ook voor de nieuwe TINA-trams die vanaf 2026 instromen. De werkzaamheden duren tot september 2025.



Beste stadsvervoerder van Nederland

Uit de OV-Klantenbarometer 2024 kwam HTM voor het vijfde jaar op rij als beste stadsvervoerder uit de bus. Reizigers gaven gemiddeld een 7,9 voor onze dienstverlening. HTM is blij met dit mooie resultaat, vooral behaald dankzij de inzet van alle HTM'ers.

Sociale veiligheid

In 2024 deden zich enkele ernstige geweldsincidenten voor tegen onze medewerkers en tussen reizigers onderling. De boa-controleurs van HTM zijn er op getraind om de-escalerend op te treden en risicogestuurd te werken, zodat controlemedewerkers vooral worden ingezet op de lijnen waar dat het meest nodig is. Dat dit effect heeft blijkt uit de klantwaardering: in de OV-Klantenbarometer scoorde de sociale veiligheid bij HTM gemiddeld een 7,8. HTM is verheugd dat het contract met de gemeente Den Haag voor de 'Conducteur op de tram' is verlengd tot het einde van de concessieperiode. Daarmee kan HTM-personeel blijvend worden ingezet op een aantal risicolijnen in de avonduren.



Werving nieuw personeel

HTM heeft blijvend aandacht voor het behoud van haar huidige medewerkers en het werven van nieuwe. Zo is eind april 2024 een grote wervingscampagne van start gegaan, met aansprekende wervingsfilms op www.werkenbijhtm.nl en verschillende social mediakanalen. Daarnaast is de wervingscampagne aangebracht op een bus en diverse trams. HTM is positief over de resultaten; in 2024 heeft zij meer dan 350 nieuwe collega's mogen verwelkomen. Aangezien de krapte op de arbeidsmarkt in Nederland voorlopig nog aanhoudt, blijft het werven van nieuw personeel een belangrijk aandachtspunt voor HTM.

Presentatie nieuwe elektrische bussen

HTM heeft 102 elektrische bussen besteld bij Daimler Buses. In juni 2024 presenteerde HTM de eerste 12-meter eCitaro en 18-meter eCitaro-G (gelede bus) aan haar stakeholders en de media. Aangezien het proefbedrijf zonder reizigers eind 2024 succesvol was afgerond, kon begin 2025 worden gestart met een proefbedrijf met reizigers. De eCitaro 12-meter werd ingezet als extra bus tijdens de spits op buslijn 24.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Vennootschap

100 jaar bus

Op 1 juli 2024 was het precies 100 jaar geleden dat HTM startte met een busdienst; aanvankelijk alleen in Delft en enkele weken daarna ook in Den Haag. Inmiddels beschikt het over 9 buslijnen waarmee circa 50.000 reizigers per dag op hun plaats van bestemming worden gebracht.

Feestelijke opening nieuwe OV Servicewinkel

Op 30 september werd de nieuwe OV Servicewinkel in de vernieuwde hal van station Hollands Spoor feestelijk geopend. President-directeur van NS Wouter Koolmees en algemeen directeur HTM Jaap Bierman overhandigden de sleutel aan servicemedewerkers van NS en HTM die de OV Servicewinkel samen delen.



Petitie

MRDH en de Vervoerregio Amsterdam startten een petitie tegen de door het Kabinet aangekondigde bezuiniging van 110 miljoen euro op het stadsvervoer van GVB, HTM en RET.



Vele lokale politici en belangverenigingen ondersteunden dit initiatief. De petitie, die meer dan 37.000 keer werd ondertekend, is op 17 februari 2025 door burgemeester Jan van Zanen en wethouder Melanie ter Horst aangeboden aan de Tweede Kamer.

Werkzaamheden aan het spoor

In juli startte de vervangingswerkzaamheden van de tramsporen voor de tramlijnen 1, 16 en 17 op het Lorentzplein. Dit onderhoudsproject vond in de zomermaanden plaats en kende een grote tijdsdruk. De werkzaamheden zijn binnen de afgesproken periode afgerond.



Ook zijn er aan het einde van het jaar grootscheepse werkzaamheden geweest aan de sporen op het Zwarte Pad, de Gevers Deynootweg en de Duinstraat. Dat waren deels onderhoudswerkzaamheden en deels werkzaamheden die nodig waren om de sporen en halte geschikt te maken voor onze lagevloertrams.



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

Vennootschap

3.5 Kengetallen

	2024	2023	2022
Totaal opbrengsten (mln. €)	391,8	345,2*	315,4
Resultaat (mln. €)	1,9	2,2	1,9

Score OV-Klantenbarometer

- Lightrail	7,9	7,9	7,9
- Tram	7,9	7,8	8,0
- Bus	7,9	8,0	8,2

Totaal aantal reizigers (x 1.000)

- Rail	84.033	77.399	65.146
- Bus	15.715	14.139	11.413

Aantal lijnen

- Lightrail	3	3*	3*
- Tram	10	10	10
- Bus	9	9	9

Netwerklengte (km.)	323	323	323
---------------------	-----	-----	-----

Aantal voertuigen

- Lightrail	71	71	71
- Tram	126	140	140
- Bus OV	134	122	123
- Overig railvervoer	5	5	5

Calamiteiten

- Letselgevallen reizigers (#)	68	107*	57
- Letselgevallen medewerkers met verzuim (#)	21	19*	24
- Letsel derden (#)	32	39*	38
- Onderlinge aanrijdingen railvoertuigen (#)	3	4*	4

Personeel

Gemiddelde personeelsbezetting (fte)	2.009	1.907	1.839
Medewerkers nieuw in dienst (#)	355	274	248
Medewerkers uit dienst (#)	207	217	188
Gemiddelde leeftijd (jr.)	45,4	46,2	46,3
Gemiddeld ziekteverzuim (%)	8,42	8,45	8,8

*aangepast t.o.v. vorig jaar

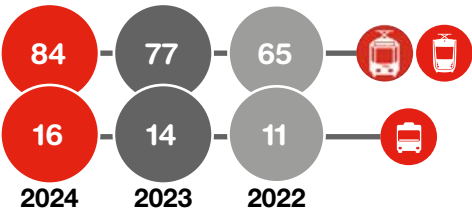
Opbrengsten stijgen



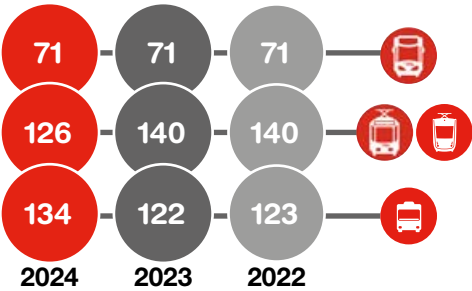
Resultaat daalt



Aantal reizigers stijgt



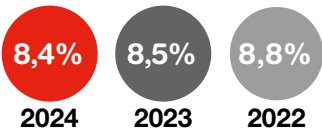
Aantal voertuigen stabiel



Letselgevallen reizigers dalen



Ziekteverzuim daalt licht



Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024



4. Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

4. Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Het jaar 2024 is het eerste jaar sinds de coronacrisis waarin HTM terug kon en moest naar een reguliere bedrijfsvoering zonder de tijdelijke coronasteun. Dit maakt 2024 een bijzonder jaar voor HTM. Het jaar waarin er beter zicht kwam op de staat van de bedrijfsvoering na corona. HTM is financieel stabiel uit de coronaperiode gekomen. Het netto resultaat over 2024 is € 1,9 mln. positief. Dat is conform de verwachting die bij aanvang 2024 is gedeeld, maar lager dan het resultaat van voor de coronacrisis. De directie van HTM verwacht dat het resultaat structureel onder druk zal blijven staan als gevolg van structureel gestegen en blijvend stijgende kosten die slechts deels gemitigeerd kunnen worden door stijgende opbrengsten.

Het goede nieuws is dat in 2024 de trend van de terugkeer van de reiziger in het OV zich doorzette. Er werden 99,7 mln. reizigers vervoerd. Dit komt neer op 97% van de reizigersaantallen van voor de coronapandemie en dat is 9% meer dan in 2023. Dat is goed nieuws voor de regio, het OV en dus ook voor HTM. Hiermee stegen de reizigersopbrengsten naar € 136,6 mln.

Daartegenover staat dat de trend van stijgende kosten zich ook in 2024 doorzet en effect heeft op de bedrijfsvoering en het resultaat van HTM. Dit komt deels door de in 2023 afgesloten cao waarin de lonen bij HTM gelijk werden getrokken met de sector. Dit was noodzakelijk en had een positief effect op de werving van personeel. Het leidde echter ook tot een stijging van de personeelskosten en aan personeel gerelateerde voorzieningen voor verlof en aanverwante zaken. Daarnaast stegen ook de overige kosten van bijvoorbeeld onderhoud en IT. Bovendien leiden de toegenomen vereisten uit wet- en regelgeving tot structureel hogere kosten van compliance en security.

De gestegen reizigersopbrengsten bij rail zijn slecht deels terug te zien in het resultaat. Er is met de concessieverlener, de Metropoolregio Rotterdam Den Haag (MRDH), afgesproken dat een positief resultaat bij rail ingezet kan worden om eventuele negatieve resultaten bij bus te compenseren. Bij rail worden de meeropbrengsten echter in eerste instantie gedoteerd aan het Kwaliteitsfonds. Hierdoor is de effectiviteit van deze flexibele compensatieregeling tussen rail en bus zeer beperkt.

De dotatie kon in 2024 slecht deels worden onttrokken ter dekking van de gestegen kosten. Bij bus zijn de kosten al sinds het begin van de concessie hoger dan de baten. Daarvoor zijn door MRDH incidentele subsidies verstrekt waaronder de 27,5%-subsidie.

De toegenomen opbrengsten en lagere kosten dan voorzien leiden bij bus tot minder inzet van incidentele subsidies dan voorzien. Die kunnen nu deels in latere jaren worden ingezet.

Tezamen met een beperkt resultaat op overige activiteiten maakt dit dat het netto resultaat van HTM € 1,9 mln. positief is en in lijn ligt met de verwachting die voorafgaand aan 2024 is gedeeld met RvC en aandeelhouders. Het zal echter continu inspanning van de directie van HTM en alle bij HTM betrokken partijen vergen en om structureel een positief resultaat te kunnen blijven boeken. Hierover zijn we in goed gesprek met allen die het OV in de regio Den Haag en HTM een warm hart toedragen.

Bedrijfsopbrengsten

De totale opbrengsten over 2024 komen uit op € 391,0 mln. tegenover € 345,2 mln. in 2023.

De bedrijfsopbrengsten van HTM bestonden ook in 2024 uit een aantal hoofdcomponenten. Ten eerste de bijdragen van de concessieverlener MRDH voor de uitvoering van beheer en onderhoud op de railvoertuigen en -infrastructuur en voor de kapitaallasten van de railvoertuigen, -infrastructuur, voor de uitvoering van sociale veiligheidstaken, en de subsidiebijdrage voor de busconcessie Haaglanden-Stad. De tweede belangrijke component vormen de reizigersopbrengsten voor tram, Randstadrail en bus inclusief het aandeel van HTM in het landelijke studenten-OV-product (SOV). De derde hoofdcomponent betreft de opbrengsten die voortkomen uit infrastructurele projecten en andere werkzaamheden buiten de beide OV-concessies.

De bijdragen van MRDH voor openbaar vervoer per rail en bus aan HTM bedroegen over 2024 € 183,5 mln. (2023: € 165,1 mln.). In 2024 maakten hiervan een tweetal aanvullende subsidies onderdeel uit. De aanvullende subsidie MRDH van € 2,2 mln. en een compensatie van € 4,2 mln. vanuit de motie-Krul voor lagere SOV-opbrengsten.

De reizigersopbrengsten van € 136,6 mln. vertoonden een stijging van 3,6% ten opzichte van € 131,9 mln. in 2023, voornamelijk als gevolg van een stijging van 9% op de reizigersaantallen in 2024. De SOV-opbrengsten 2024 zijn € 3,3 mln. lager dan 2023.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

4. Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

De opbrengsten projecten, hoofdzakelijk omvattend aanleg voor verbreding en vervanging van (rail)infrastructuur in opdracht van HTM Railinfra BV, MRDH en gemeente Den Haag, stegen naar een niveau van € 48,7 mln. (2023: € 32,7 mln.) waartegenover ook vergelijkbare projectkosten stonden, van € 48,8 mln. (2023: € 32,3 mln.). Zie hieronder bij bedrijfslasten.

Overige baten buiten de concessies, inclusief geactiveerde eigen productie, waren € 22,2 mln. (2023: € 15,5 mln.). Een stijging van € 6,7 mln. voornamelijk door geactiveerde eigen productie met € 4,4 mln. voor de projecten ZE-bussen, Nieuwe Stadstrams en OVpay. Verder was in 2024 de subsidie arbeidsmarkt, MDIEU € 0,7 mln. hoger dan 2023.

Bedrijfslasten

In 2024 bedroegen de totale bedrijfslasten van HTM € 383,5 mln. tegenover € 335,7 mln. in 2023. Deze vertonen daarmee een stijging van € 47,8 mln. wat neer komt op een stijging van 14%. Het grootste deel van de stijging betreft een bedrag van € 19,7 mln. aan Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten. Dit zijn de project-gerelateerde kosten die samenhangen met de hiervoor aangegeven hogere projectopbrengsten. Daarnaast een stijging van € 21,5 mln. aan Personeelskosten, waarop later nader wordt ingegaan.

Materiaalverbruik stijgt met € 1,0 mln. (9,4%) door toegenomen onderhoudswerkzaamheden vastgelegd in het Meerjarig Onderhoudsplan zoals overeengekomen met MRDH. Daarnaast zijn de prijzen gestegen.

De kosten Energieverbruik voortbeweging (CNG en tractie) dalen met € 1,4 mln. door een daling van de marktprijzen in 2024 ten opzichte van 2023. De vennootschap volgt hierin de ontwikkeling van de marktprijzen. Daartegenover stijgen de overige energiekosten voor elektra, gas en water € 0,4 mln.

De kosten van Onderhoud en reparatie stijgen met € 6,3 mln. De onderhoudskosten voor infra stegen met € 3,9 mln. en voor voertuigen met € 1,4 mln. als gevolg van toegenomen onderhoudswerkzaamheden vastgelegd in het Meerjarig Onderhoudsplan zoals overeengekomen met MRDH. Daarnaast stegen de onderhoudskosten voor IT met circa € 1,0 mln.

In de post Huur roerende en onroerende goederen is opgenomen de gebruikersvergoeding in rekening gebracht door HTM Railinfra B.V. voor € 20,6 mln. (2023: € 20,2 mln.). Deze gebruikersvergoeding stijgt door toegenomen rentekosten bij HTM Railinfra B.V.

Personeelskosten, bestaande uit salarissen en sociale lasten, pensioenen en overige personeelskosten, stijgt met € 13,8 mln. als gevolg van loonstijgingen met € 6,7 mln. als gevolg van een stijging van het gemiddeld aantal Fte's met € 6,2 mln. De kosten voor pensioenen en werkgeverslasten zijn gestegen met € 4,0 mln. De hoogte van de mutatie verlofschuld is t.o.v. 2023 afgenomen met € 3,1 mln. De overige personeelskosten zijn met € 9,8 mln. nagenoeg gelijk aan 2023.

De kosten gehuurd personeel stijgen door zowel technisch, ondersteunend als uitvoerend personeel. Door grote projecten gepaard gaande met buitendienststellingen zijn de kosten voor projectmedewerkers, IT-ers en buschauffeurs toegenomen. Ook hernieuwde initiatieven zoals nachtnet hebben geleid tot gestegen inhuur op rijdienst bus.

De afschrijvingslasten op materiële vaste activa zijn € 2,0 mln. lager door volledig afgeschreven activa. De desinvestering is in 2024 € 0,8 mln. tegenover € 2,8 mln. in 2023. Een daling van € 2,0 mln. die in 2023 met name het gevolg was van toepassing van de componentenbenadering.

De overige bedrijfskosten zijn € 9,2 mln. hoger dan in 2023. Deze stijging wordt voor € 2,6 mln. verklaard door de dotatie aan het Kwaliteitsfonds, voor € 1,9 mln. aan softwarekosten en € 2,6 mln. advies- en accountantskosten.

De rentelasten bedroegen per saldo € 5,1 mln. In 2023 was dit € 7,1 mln. Deze lasten zijn exclusief geactiveerde bouwrente voor een bedrag van € 2,2 mln. (2023: € 1,9 mln.). De geactiveerde bouwrente is toegevoegd aan de post Werk in uitvoering als onderdeel van de Materiële vaste activa.

De ten laste van het resultaat gebrachte vennootschapsbelasting bedroeg € 0,7 mln., bepaald volgens het vigerende convenant met de Belastingdienst.

Balans

Het geconsolideerde balanstotaal van HTM bedroeg € 654,9 mln. (2023: € 592,7 mln.). Het eigen vermogen nam toe tot € 97,4 mln. door toevoeging van het resultaat over 2024 van € 1,89 mln.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024

4. Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

De langlopende schulden namen toe met € 51,4 mln. tot € 412,5 mln. door het aantrekken van leningen voor de aanschaf van de nieuwe stadstrams. De kortlopende schulden namen in 2024 toe naar € 134,8 mln., belangrijke posten hierin zijn naast handelscrediteuren de aflossingen op de leningen voor de voertuigen binnen één jaar van € 22,1 mln., de ontvangen vooruitbetalingen van € 22,5 mln. op de Studenten OV en de Verlofaanspraken met een bedrag van € 20,2 mln.

In 2024 is verder geïnvesteerd in de aanschaf en ontwikkeling van een nieuw planningsysteem voor de modaliteiten bus en tram alsmede de externe website en het commerciële backoffice systeem, vereist voor de verdere invoering van OVpay als nieuw landelijk betaalsysteem voor het openbaar vervoer. De investeringen zijn opgenomen onder immateriële vaste activa. In 2024 vertoonde de waarde van de materiële activa een stijgende lijn door de termijnbetalingen in het kader van de aanschaf van nieuwe stadstrams. De post MVA is eind 2024 € 465,4 mln. ten opzichte van € 412,9 mln. eind 2023.

De financiële vaste activa bestaan bijna geheel uit een langlopende vordering op MRDH van € 11,5 mln. (€ 10,8 mln. in 2023). Deze vordering betreft door HTM uitgevoerd meerjarig onderhoud van railvoertuigen en infrastructuur. Met MRDH is overeengekomen dat deze kosten over een periode van 10 jaar worden 'afgelost'.

Het werkkapitaal als verschil tussen vlottende activa en kortlopende schulden is € 37,4 mln. per eind 2024. Dit was € 46,7 mln. per einde 2023. In het werkkapitaal nemen Vorderingen toe tot een bedrag van € 96,1 mln. en bestaat voornamelijk uit vorderingen op MRDH van EUR 59,5 mln. (2023: EUR 60,9 mln.) uit hoofde van nog te ontvangen exploitatie- en investeringssubsidies en vorderingen op HTM Railinfra B.V. van 22,3 mln. (2023: EUR 20,5 mln.) uit hoofde van opgeleverde rail-infrastructuurprojecten.

Financiering van activa

Sinds 2017 is MRDH de financier van de railvoertuigen. Voor een totaalbedrag van € 434,5 mln. (stand eind 2024) zijn leningen verstrekt, waardoor HTM langlopende financieringen heeft voor de gehele economische levensduur van haar railvoertuigen. In het geval dat de railconcessie niet opnieuw wordt gegund door MRDH na 2031 worden de railvoertuigen tegen de dan geldende boekwaarde overgedragen aan MRDH waarmee aflossing van de financiering zal worden verrekend.

Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds

Bij de start van de railconcessie in 2016 zijn HTM en MRDH overeengekomen dat een positief verschil tussen de werkelijke reizigersopbrengsten en de afgesproken normopbrengsten wordt gedoteerd aan een Kwaliteitsfonds. Uit de reserveringen in het Kwaliteitsfonds worden initiatieven bekostigd die leiden tot een hogere kwaliteitservaring door de reizigers. In 2024 heeft een dotatie plaatsgevonden van € 6,2 mln. Daarnaast is voor € 3,6 mln. onttrokken om initiatieven te bekostigen.

Afwikkeling overheidsbijdragen

HTM heeft het beschikkingsjaar 2023 afgerond inclusief goedkeurende accountantsverklaring, en ingediend bij MRDH. Inmiddels is met MRDH inhoudelijk overeenstemming bereikt over de controle op de subsidieafrekening. Ook de nog niet afgewikkelde TVOV-subsidies zijn goed te berekenen en omvatten geen omvangrijke onzekerheden. De balans bevat daardoor nog slechts geringe onzekerheden of risico's over de jaarlijkse subsidies voor de rail- en bus concessie.

Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit

Het eigen vermogen nam toe tot € 97,4 mln. door toevoeging van het resultaat over 2024 van € 1,9 mln. Per eind 2024 was de solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal, 14,9% (2023 16,1%). Gezien de zekerheid over de langlopende financiering voor de gehele verwachte afschrijvingstermijn van alle het rijdend materieel is dit een voldoende percentage voor een continue bedrijfsvoering. De liquide middelen nemen af van € 51,0 mln. eind 2023 naar € 48,5 mln. per einde 2024. De liquiditeitsratio, vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden, nam licht af naar 1,3 ten opzichte van 1,4 in 2023. De kaspositie en vooruitzichten zijn nog altijd zodanig positief dat er naar verwachting geen negatieve kaspositie zal ontstaan in de periode tot en met april 2026 en geen beroep gedaan hoeft te worden op de kredietfaciliteit.

Vooruitblik en continuïteit

In 2024 hebben de reizigersaantallen zich verder hersteld en komen deze bijna weer op pre-corona-niveau. Bovendien is het gelukt om de werving en het behoud van personeel in gang te zetten waarmee HTM de dienstregeling geleidelijk kan opschalen in de richting van de ambities uit het Vervoerplan. We zien echter ook kostenstijgingen die waarschijnlijk blijvend en structureel van aard zijn.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024**4. Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**

Dit maakt dat het resultaat van HTM structureel onder druk staat. Opschaling is mogelijk als er voldoende inkomsten worden gegenereerd om de uitvoering daarvan te bekostigen.

In 2025 verwacht de directie van HTM een positief resultaat te kunnen boeken indien een aantal ontwikkelingen zich doorzet. Zij verwacht een verdere toename van de reizigersaantallen en een geleidelijke toegroei naar de ambities uit het Vervoerplan 2025 aan het einde van dat jaar 2025. Daarbij is voor HTM van vitaal belang om de stijgende opbrengsten daadwerkelijk te kunnen inzetten om de uitvoering van de concessies te kunnen bekostigen. Dit past ook bij de afspraken die januari 2024 zijn gemaakt met MRDH om te komen tot een nieuw financieel evenwicht waarbij de concessies integraal tezamen benaderend worden. Om zo de ruimte te creëren om de beste oplossing te kiezen in de inzet van materieel en personeel. Zo denkt de directie de continuïteit van HTM te kunnen borgen.

De directie van HTM verwacht door de toenemende verstedelijking en bevolkingsgroei in de regio een toenemende vraag naar OV in de toekomst. Dit maakt dat de directie positief naar de toekomst kijkt en de rol die HTM daar in kan en wil spelen. Om aan de maatschappelijke vraag te kunnen voldoen zal er in de regio blijvend moeten worden geïnvesteerd in het OV. Daarbij maakt de directie van HTM zich zorgen over de voorgenomen bezuinigingen van het kabinet Schoof van 10% op de Brede Doel Uitkering (BDU) voor het OV. Deze passen niet bij de verwachte vraagontwikkeling en de verwachte toenemende kosten om aan die vraag te kunnen voldoen. We hopen er dan ook op dat er tot inkeer wordt gekomen om mogelijke verschraving van het OV in de toekomst te voorkomen.

Inhoud

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

- Bedrijfsopbrengsten
- Bedrijfslasten
- Balans
- Financiering van activa
- Bedrijfsresultaat en dotatie Kwaliteitsfonds
- Afwikkeling overheidsbijdragen
- Eigen vermogen, solvabiliteit en liquiditeit
- Vooruitblik en continuïteit

Jaarrekening 2024



Jaarrekening 2024

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Venootschap

- Venootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Balans per 31 december 2024 (vóór resultaatbestemming)

Activa		31 december 2024	31 december 2023
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	(1)	5.405	2.911
Materiële vaste activa	(2)	465.422	412.868
Financiële vaste activa	(3)	11.904	11.212
		482.731	426.991
Vlottende activa			
Voorraden	(4)	20.435	19.548
Onderhanden projecten	(5)	7.214	5.649
Vorderingen	(6)	96.057	89.523
Liquide middelen	(7)	48.470	50.965
		172.176	165.685
		654.907	592.676
Passiva			
Eigen vermogen			
Aandelenkapitaal	(8)	42.136	42.136
Wettelijke reserves		5.063	2.742
Overige reserves		48.304	48.399
Onverdeelde winst		1.894	2.226
		97.397	95.503
Voorzieningen	(9)	10.299	17.118
Langlopende schulden	(10)	412.455	361.044
Kortlopende schulden	(11)	134.755	119.011
		654.907	592.676

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Winst-en-verliesrekening over 2024

		2024	2023
Netto-omzet	(12)	368.798	329.666
Geactiveerde productie voor het eigen bedrijf	(13)	5.807	1.426
Overige opbrengsten	(14)	16.399	14.112
Som der bedrijfsopbrengsten		391.004	345.204
Kosten			
Kosten materialen en reserve onderdelen	(15)	11.842	10.839
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(16)	122.306	102.573
Personeelskosten	(17)	199.119	177.644
Afschrijvingen op (im)materiële vaste activa	(18)	27.106	30.854
Overige bedrijfskosten	(19)	22.980	13.748
Som der bedrijfslasten		383.353	335.658
Bedrijfsresultaat		7.651	9.546
Financiële baten en lasten	(20)	-5.056	-6.687
Resultaat voor belastingen		2.595	2.859
Vennootschapsbelasting	(21)	-701	-633
Resultaat na belastingen		1.894	2.226

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Kasstroomoverzicht over 2024

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	7.651	9.546
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen, inclusief resultaat desinvesteringen	27.106	30.854
- Mutatie kwaliteitsfonds	2.281	-252
- Mutatie voorzieningen	-5.925	6.688
Veranderingen in het werkkapitaal:		
- Mutatie voorraden	-887	-575
- Mutatie onderhanden projecten	-1.565	1.221
- Mutatie vorderingen, exclusief kortlopend deel van de langlopende vorderingen	-6.583	-2.147
- Mutatie kortlopende schulden, exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden	10.481	10.628
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	32.560	55.963
Ontvangen rente	591	403
Betaalde rente	-8.377	-8.579
Vennootschapsbelasting	-589	-565
	-8.376	-8.741
Kasstroom uit operationele activiteiten	24.184	47.222
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verstrekte langlopende vorderingen MRDH	-2.377	-1.246
Aflossing langlopende vorderingen MRDH	1.412	1.438
Investerings in immateriële vaste activa	-2.854	-2.324
Investerings in materiële vaste activa, exclusief geactiveerde bouwrente	-76.720	-15.798
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-80.539	-17.930
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen	73.480	-
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-19.620	-21.787
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	53.860	-21.787
	-2.495	7.505

* Vergelijkende cijfers 2023 zijn omwille van vergelijkbaarheid aangepast aan de presentatie van de 2024 cijfers.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Samenstelling geldmiddelen	31 december 2024	31 december 2023
Liquide middelen per 1 januari	50.965	43.460
Mutatie liquide middelen	-2.495	7.505
Liquide middelen per 31 december	48.470	50.965

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening

Algemene toelichting

Verslaggevingsentiteit, activiteiten en concessies

HTM Personenvervoer N.V. (hierna “HTM Personenvervoer N.V.” of “de vennootschap”) is geregistreerd onder KvK-nummer 27014495 en is statutair gevestigd op Koningin Julianaplein 10 te Den Haag. De activiteiten van HTM Personenvervoer N.V. omvatten het openbaar vervoer met Rail, RandstadRail en Bus in de regio Den Haag. Hiertoe beschikt HTM Personenvervoer N.V. over een concessie voor de exploitatie van het railvervoer in de regio Haaglanden, evenals een concessie voor de exploitatie van het busvervoer in Haaglanden Stad. Beide concessie zijn verkregen van Metropoolregio Rotterdam Den Haag (hierna “MRDH”) als concessiegever of opdrachtgever. De railconcessie heeft een looptijd tot medio december 2031. De busconcessie heeft een looptijd tot medio december 2034.

Naast het verzorgen van openbaar vervoer bevatten de concessies tevens het in opdracht van MRDH en de gemeenten in de regio uitvoeren van projecten voor de aanleg van en het onderhoud aan de infrastructuur voor het openbaar vervoer per bus en tram en het waarborgen van de sociale veiligheid in het openbaar vervoer.

Voor genoemde activiteiten ontvangt de vennootschap naast opbrengsten uit verkoop reisproducten diverse contractuele overheidsbijdragen van MRDH ter dekking van gemaakte kosten.

Deze jaarrekening bevat de financiële informatie van HTM Personenvervoer N.V..

Groepsverhoudingen

De aandelen in de vennootschap worden gehouden door de gemeente Den Haag en MRDH. Hierbij houdt MRDH één bijzonder aandeel met vergaande zeggenschapsrechten en worden alle overige aandelen gehouden door de gemeente Den Haag.

De vennootschap staat aan het hoofd van haar groep bestaande uit haarzelf en haar dochterondernemingen. HTM Railinfra B.V. is hier geen onderdeel van. We verwijzen voor een toelichting van de groep naar noot 3 ‘Financiële vaste activa’.

De rail infrastructuur in de regio Haaglanden is eigendom van HTM Railinfra B.V. , waarvan de Gemeente Den Haag 100% eigenaar is. De directie van de vennootschap voert tevens de directie van HTM Railinfra B.V.

De vennootschap heeft door middel van een gebruikersovereenkomst met HTM Railinfra B.V. het recht gebruik te maken van de railinfrastructuur ten behoeve van de uitvoering van het personenvervoer volgens de railconcessie. Als tegenprestatie is de vennootschap een gebruikersvergoeding verschuldigd gelijk aan de jaarlijkse kapitaallasten, rente en afschrijving van HTM Railinfra B.V. Beheer- en onderhoudskosten van de railinfra komen direct ten laste van de vennootschap.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2024, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2024.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening van de onderneming betreft de statutaire jaarrekening van de onderneming en is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteit

De jaarrekening is opgestelde uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Algemeen

Activa en passiva worden tegen historische kostprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van

de transactie worden in dat geval direct in de winst-en- verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Reizigersopbrengsten worden verantwoord als de openbaarvervoerdiensten zijn verstrekt aan de reizigers, de opbrengsten op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is en de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald. Opbrengsten uit contractuele overheidsbijdragen worden verantwoord als de ontvangst van de bijdrage waarschijnlijk is. De toerekening van opbrengsten, kosten en winstneming op onderhanden projecten geschiedt naar rato van de verrichte prestaties bij de uitvoering van het werk ('percentage of completion'-methode). De mate waarin prestaties van een onderhanden project zijn verricht wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Verwerking vindt plaats zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van het resultaat van een onderhanden project.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Presentatie en functionele valuta

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat tevens de functionele valuta is van de onderneming. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal

Gebruik van oordelen en schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van HTM Personenvervoer N.V. zich verschillende oordelen en worden schattingen gemaakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herziene schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- de beste schatting van voorzieningen uit hoofde van personele regelingen en claims (inclusief die uit hoofde van verstrekte garanties), geschillen en rechtsgedingen en de daarbij belangrijke veronderstellingen over de waarschijnlijkheid en omvang van een uitstroom van middelen;
- de economische levensduur van materiële vaste activa;
- de meest betrouwbare schatting voor de verantwoording van de indirect afgerekende vervoersopbrengsten bij abonnementen en de OV-Studentenkaart.

Grondslagen voor consolidatie

Consolidatiekring

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van de vennootschap en haar dochtermaatschappijen in de groep, andere groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend dan wel waarover de centrale leiding bestaat. Dochtermaatschappijen zijn deelnemingen waarin de vennootschap (en/of een of meer van haar dochtermaatschappijen) meer dan de helft van de stemrechten in de algemene vergadering kan uitoefenen, of meer dan de helft van de bestuurders of van de commissarissen kan benoemen of ontslaan.

Groepsmaatschappijen zijn deelnemingen waarin de vennootschap een meerderheidsbelang heeft, of waarop op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Bij de bepaling of beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend, worden financiële instrumenten betrokken die potentiële stemrechten bevatten en zodanig kunnen worden uitgeoefend dat ze daardoor de vennootschap meer of minder invloed verschaffen.

HTM Personenvervoer N.V. heeft twee groepsmaatschappijen; op grond van artikel 407 lid 1 (te verwaarlozen betekenis) heeft echter geen consolidatie plaatsgevonden. Er is derhalve geen sprake van een van de enkelvoudige jaarrekening te onderscheiden geconsolideerde jaarrekening.

Voor een overzicht van dochtermaatschappijen en andere rechtspersonen wordt verwezen naar noot 3 'Financiële vaste activa'.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa betreft de aanschaf en verdere ontwikkeling van software voor een planningssysteem voor de modaliteiten bus en tram, alsmede de ontwikkeling van software voor databasesystemen voor commerciële toepassingen en de websites voor in- en extern gebruik.

Software wordt geactiveerd als immaterieel vast actief als HTM beschikkingsmacht over de software heeft, dat wil zeggen er volledige controle over heeft, doordat HTM de broncodes bezit of recht heeft om in bezit te krijgen, deze draaien of kunnen draaien op een eigen server en HTM personeel tot haar beschikking heeft om alle functionaliteiten van de software tegen redelijke kosten te benutten.

Bij cloud-computing of Software as a Service-contracten wordt software geactiveerd wanneer bij aanvang van de overeenkomst HTM het contractuele recht heeft om de software in bezit te nemen tijdens de hostingperiode zonder noemenswaardige boete en het voor HTM haalbaar is om de software op eigen hardware te laten draaien of een contract af te sluiten met een andere partij die geen banden heeft met de leverancier om de software te hosten. In alle andere gevallen worden de uitgaven voor de softwarecontracten als dienstverlening verwerkt, waarbij de kosten in de winst-en-verliesrekening verwerkt worden, zodra de software gerelateerde dienst wordt ontvangen.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Indien de software een integraal onderdeel uitmaakt van (onderdelen) van de rail- en bus voertuigen en overige installaties en machines en zonder welke deze activa niet zouden functioneren, dan wordt de software geactiveerd als onderdeel van deze materiële vast activa.

De ontwikkelingskosten van de software worden geactiveerd voor zover deze betrekking hebben op commercieel haalbaar geachte projecten. De ontwikkeling van een immaterieel vast actief wordt commercieel haalbaar geacht als het technisch uitvoerbaar is om het actief te voltooien, de vennootschap de intentie heeft om het actief te voltooien en het vervolgens te gebruiken (inclusief het beschikbaar zijn van adequate technische, financiële en andere middelen om dit te bewerkstelligen), de vennootschap het vermogen heeft om het actief te gebruiken, het actief waarschijnlijk toekomstige economische voordelen zal genereren en de uitgaven gedurende de ontwikkeling betrouwbaar zijn vast te stellen.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen.

De verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs omvatten voornamelijk personeelskosten van het eigen en ingehuurd personeel en inrichtingskosten gemaakt door de leverancier van de software. Verder omvat de vervaardigingsprijs een redelijk deel van de indirecte kosten waaronder projectmanagementkosten en de rente op schulden over het tijdvak dat kan worden toegerekend aan de vervaardiging van de activa.

Niet tot de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs worden toegerekend de kosten voor het uitvoeren van onderzoek waaronder wordt verstaan; het nemen van strategische beslissingen en ontwikkelen van een projectplan en business case voor de projecten, het bepalen van de prestatie-eisen en het verkennen van alternatieve manieren om aan de prestatie-eisen te voldoen, het bepalen van de technologische vereisten die nodig zijn om de doelstellingen te verwezenlijken en de activiteiten in de aanbestedingsfase.

Immateriële vaste activa worden vanaf de maand volgend op het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur in 3 tot 10 jaar.

De uitgaven na eerste verwerking van een gekocht of zelf vervaardigd immaterieel vast actief worden toegevoegd aan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs als het waarschijnlijk is dat de uitgaven zullen leiden tot een toename van de verwachte toekomstige economische voordelen en de uitgaven en de toerekening aan het actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Als niet wordt voldaan aan de voorwaarden voor activering worden de uitgaven verantwoord als kosten in de winst-en-verliesrekening.

Vooruitbetalingen op immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Op vooruitbetalingen op immateriële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Voor het nog niet afgeschreven deel van de geactiveerde ontwikkelingskosten, onder aftrek van nog niet in de winst- en verliesrekening opgenomen subsidies, wordt een wettelijke reserve gevormd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De kostprijs van de activa die door de onderneming in eigen beheer zijn vervaardigd, bestaat uit de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de vervaardiging. Verder omvat de vervaardigingsprijs een redelijk deel van de indirecte kosten waaronder projectmanagementkosten en de rente op schulden over het tijdvak dat kan worden toegerekend aan de vervaardiging van de activa.

Niet tot de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs worden toegerekend de kosten voor het uitvoeren van onderzoek waaronder wordt verstaan; het nemen van strategische beslissingen en ontwikkelen van een projectplan en business case voor de projecten, het bepalen van de prestatie-eisen en het verkennen van alternatieve manieren om aan de prestatie-eisen te voldoen, het bepalen van de technologische vereisten die nodig zijn om de doelstellingen te verwezenlijken en de activiteiten in de aanbestedingsfase.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment dat het actief gereed is voor het beoogde gebruik en wordt beëindigd bij buitengebruikstelling of bij afstoting. De afschrijvingstermijnen van de materiële vaste activa liggen tussen de 3 en 50 jaar. Op terreinen en materiële vaste activa in uitvoering wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de vennootschap krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

De onderneming past vanaf boekjaar 2019 de componentenbenadering toe voor materiële vaste activa indien belangrijke afzonderlijke bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn. Rekening houdend met verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven. Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd als zij de gebruiksduur van het object verlengen en/of leiden tot toekomstige prestatie-eenheden met betrekking tot het object.

Buiten gebruik gestelde activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor materiële en immateriële vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroomgenererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroomgenererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroomgenererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroomgenererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroomgenererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroomgenererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Een bijzonder waardeverminderingverlies voor goodwill wordt niet teruggenomen in een volgende periode.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten (derivaten), handelsschulden en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: verstrekte leningen, overige vorderingen en overige financiële verplichtingen. De onderneming heeft geen in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Financiële activa en financiële verplichtingen worden in de balans opgenomen op het moment dat contractuele rechten of verplichtingen ten aanzien van dat instrument ontstaan. Een financieel instrument wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot de positie aan een derde zijn overgedragen.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Financiële instrumenten (en afzonderlijke componenten van financiële instrumenten) worden in de jaarrekening gepresenteerd in overeenstemming met de economische realiteit van de contractuele bepalingen.

Presentatie vindt plaats op basis van afzonderlijke componenten van financiële instrumenten als financieel actief of als financiële verplichting.

Financiële instrumenten worden bij de eerste waardering verwerkt tegen reële waarde, waarbij de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien echter financiële instrumenten bij de vervolgwaaardering worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en- verliesrekening, worden direct toerekenbare transactiekosten bij de eerste waardering direct verwerkt in de winst-en- verliesrekening.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd zoals beschreven in de grondslag van het betreffende instrument.

Verstreckte leningen en overige vorderingen

Verstreckte leningen en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen. De effectieve rente en eventuele bijzondere waardevermindervingsverliezen worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Aan- en verkopen van financiële activa die tot de categorie verstreckte leningen en overige vorderingen behoren, worden verantwoord op de transactiedatum.

Financiële vaste activa**Deelnemingen met invloed van betekenis**

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de nettovermogenswaardemethode. Bij de vaststelling of er sprake is van een deelneming waarin de onderneming invloed van betekenis uitoefent op het zakelijke en financiële beleid, wordt het geheel van feitelijke omstandigheden en contractuele relaties (waaronder eventuele potentiële stemrechten) in aanmerking genomen. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. Indien waardering tegen nettovermogenswaarde niet kan plaatsvinden doordat de hiervoor benodigde informatie niet kan worden verkregen, wordt de deelneming gewaardeerd volgens het zichtbaar eigen vermogen.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Bij deze waardering worden ook langlopende vorderingen op de deelnemingen meegenomen die feitelijk moeten worden gezien als onderdeel van de netto-investering. Dit betreft met name leningen waarvan de afwikkeling in de nabije toekomst niet is gepland en niet waarschijnlijk is. Een aandeel in de winst van de deelneming in latere jaren wordt pas verwerkt als en voor zover het cumulatieve niet verwerkte aandeel in het verlies is ingelopen. Indien en voor zover HTM Personenvervoer N.V. in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel feitelijke verplichting heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen ter grootte van de verwachte betalingen door de onderneming ten behoeve van de deelneming. De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaardering worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Indien de deelnemende rechtspersoon een actief of een passief overdraagt aan een deelneming die volgens de vermogensmutatiemethode wordt gewaardeerd, wordt de winst of het verlies voortvloeiend uit deze overdracht naar rato van het relatieve belang dat derden hebben in de deelnemingen verwerkt (proportionele resultaatbepaling). Een verlies dat voortvloeit uit de overdracht van vlottende activa of een bijzondere waardevermindering van vaste activa wordt wel volledig verwerkt. Resultaten op transacties waarbij overdracht van activa en passiva tussen de onderneming en haar deelnemingen en tussen deelnemingen onderling heeft plaatsgevonden, worden geëlimineerd voor zover deze als niet gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

Bijzondere waardeverminderingen financiële vaste activa

Een financieel actief wordt op iedere verslagdatum beoordeeld om te bepalen of er objectieve aanwijzingen bestaan dat het actief een bijzondere waardevermindering heeft ondergaan. Een financieel actief wordt geacht onderhevig te zijn aan een bijzondere waardevermindering indien er objectieve aanwijzingen zijn dat na de eerste opname van het actief zich een gebeurtenis heeft voorgedaan die een negatief effect heeft op de verwachte toekomstige kasstromen van dat actief en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt. Daarnaast worden subjectieve indicatoren samen met objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardevermindering overwogen.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen van vorderingen die door de onderneming worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs worden op het niveau van specifieke activa in aanmerking genomen. Van afzonderlijk belangrijke vorderingen wordt beoordeeld of deze individueel onderhevig zijn aan bijzondere waardevermindering. Een bijzonder waardeverminderingsverlies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd financieel actief wordt bepaald als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gediscoteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief.

Bijzondere waardeverminderingsverliezen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

Als in een latere periode de waarde van het actief, onderhevig aan een bijzondere waardevermindering, stijgt en het herstel objectief in verband kan worden gebracht met een gebeurtenis die plaatsvond na de opname van het bijzondere waardeverminderingsverlies, wordt het bedrag uit hoofde van het herstel (tot maximaal de oorspronkelijke kostprijs) opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

Een bijzonder waardeverminderingsverlies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd financieel actief wordt bepaald als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gediscoteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief. Bijzondere waardeverminderingsverliezen worden opgenomen in de winst-en-verliesrekening. Rente op het aan een bijzondere waardevermindering onderhevige actief blijft verantwoord worden via oprenting van het actief met de oorspronkelijke effectieve rente van het actief. Bijzondere waardeverminderingsverliezen onder de (geamortiseerde) kostprijs van de beleggingen in effecten die tegen reële waarde worden gewaardeerd, met verwerking van waarde wijzigingen in het eigen vermogen, worden direct ten laste van de winst-en-verliesrekening verantwoord.

Saldering in de balans

Een financieel actief en een financiële verplichting worden gesaldeerd als de onderneming beschikt over een deugdelijk juridisch instrument om het financiële actief en de financiële verplichting gesaldeerd af te wikkelen en de onderneming het stellige voornemen heeft om het saldo als zodanig netto of simultaan af te wikkelen. Als sprake is van een overdracht van een financieel actief dat niet voor verwijdering uit

de balans in aanmerking komt, wordt het overgedragen actief en de daarmee samenhangende verplichting niet gesaldeerd.

Overige financiële vaste activa

De grondslagen voor de overige financiële vaste activa zijn verder opgenomen onder het hoofd Financiële instrumenten.

Vervreemding van de vaste activa

Voor verkoop beschikbare vaste activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorraden

Vorraden, materialen en onderdelen worden gewaardeerd tegen de gemiddelde verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde. De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

De voorraden worden grotendeels ingezet voor de duurzame instandhouding van de materiële vaste activa en daarnaast ten behoeve van de onderhanden projecten. Gezien de omloopsnelheid worden deze activa gepresenteerd onder de voorraden.

Onderhanden projecten

Een onderhanden project is een project dat is overeengekomen met een derde (veelal Gemeente Den Haag en MRDH), voor de constructie van een actief of combinatie van activa waarbij de uitvoering zich gewoonlijk uitstrekt over meer dan één verslagperiode. Door de aard van de activiteiten van onderhanden projecten vallen de datum waarop een project van start gaat en de datum waarop het project wordt voltooid gewoonlijk in verschillende verslagperiodes.

De opbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten worden verwerkt op basis van iedere afzonderlijke overeenkomst.

De projectopbrengsten worden als onderdeel van de netto-omzet in de winst-en-verliesrekening gepresenteerd. De projectkosten worden in de winst-en-verliesrekening gepresenteerd naar de aard van de kosten.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De post onderhanden projecten bestaat uit het saldo van gerealiseerde projectkosten, toegerekende winst, verwerkte verliezen en reeds gedeclareerde termijnen. De post onderhanden projecten representeert een bedrag te vorderen van de opdrachtgever (indien actief), of een bedrag verschuldigd aan de opdrachtgever (indien verplichting) voor nog te verrichten werkzaamheden of een vooruitontvangen bedrag. Indien het saldo van het onderhanden project een:

- debetstand vertoont, wordt het nettobedrag verwerkt als een actief;
- creditstand vertoont, wordt het nettobedrag verwerkt als een verplichting.

Het onderhanden project wordt afzonderlijk in de balans onder vlottende activa gepresenteerd indien het een debetstand vertoont. Het onderhanden project wordt afzonderlijk in de balans onder de kortlopende schulden gepresenteerd indien het een creditstand vertoont.

In de waardering van onderhanden projecten worden de kosten die direct betrekking hebben op het project (zoals personeelskosten voor werknemers direct werkzaam aan het project, kosten van constructiematerialen, kosten van grond en terreinen en afschrijving van installaties en uitrusting die bij de uitvoering van het project worden gebruikt), de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project (onder meer een redelijk deel van de indirecte kosten voor Voorbereiding, Administratie en Toezicht ("VAT"), verzekeringskosten, kosten van ontwerp en technische assistentie en overheadkosten van projectactiviteiten en rente op schulden over het tijdvak dat aan het project kan worden toegerekend) en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend, begrepen.

De toerekening van opbrengsten, kosten en winstneming op onderhanden projecten geschiedt naar rato van de verrichte prestaties bij de uitvoering van het werk ('percentage of completion'-methode). De mate waarin prestaties van een onderhanden project zijn verricht wordt bepaald aan de hand van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Verwerking vindt plaats zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van het resultaat van een onderhanden project. De op de onderhanden projecten betrekking hebbende gedeclareerde termijnen worden in mindering gebracht op de onderhanden projecten en gesaldeerd met het onderhanden werk opgenomen op de balans.

Het resultaat van een aanneemcontract kan betrouwbaar worden ingeschat als de totale projectopbrengsten, de vereiste projectkosten om het project af te maken en de mate waarin het onderhanden project is voltooid betrouwbaar kunnen worden vastgesteld, het waarschijnlijk is dat de economische voordelen naar de vennootschap zullen toevloeien en de aan het onderhanden project toe te rekenen projectkosten duidelijk te onderscheiden zijn en op betrouwbare wijze te bepalen zijn.

Het resultaat van een regiecontract kan betrouwbaar worden ingeschat als het waarschijnlijk is dat de economische voordelen naar de vennootschap zullen toevloeien en de aan het onderhanden project toe te rekenen projectkosten duidelijk te onderscheiden zijn en op betrouwbare wijze te bepalen zijn.

Indien het resultaat van een onderhanden project niet betrouwbaar kan worden ingeschat, worden de projectopbrengsten slechts verwerkt in de winst-en-verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald.

Onder projectopbrengsten wordt verstaan de in het contract overgekomen opbrengsten vermeerderd met eventuele opbrengsten op grond van meer- of minderwerk, claims en vergoedingen. De opbrengsten worden verwerkt op basis van de bepaalde transactieprijs, zijnde het bedrag waarop de vennootschap verwacht recht te hebben in ruil voor de geleverde prestaties. In het geval van variabele vergoedingen maakt de vennootschap een schatting van de omvang, zodanig dat de kans klein is dat de projectopbrengsten later teruggenomen moeten worden. De contracten hebben veelal het karakter van subsidiebeschikkingen, waarin de afspraak is dat projectopbrengsten gelijk zijn aan gerealiseerde kosten, vermeerderd met opslagen voor onder andere overhead. Projectverliezen komen in deze gevallen niet voor.

Uitgaven die verband houden met projectkosten die na de balansdatum tot te verrichten prestaties leiden, worden als onderdeel van de voorraden/overlopende activa verwerkt indien het waarschijnlijk is dat ze in een volgende periode zullen leiden tot opbrengsten.

Verwerking van de projectkosten in de winst-en-verliesrekening vindt plaats als de prestaties in het project worden geleverd en zijn gerealiseerd.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verwachte verliezen op onderhanden projecten, anders dan de projecten uitgevoerd voor MRDH en de gemeente Den Haag, worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Het bedrag van het verlies wordt bepaald ongeacht of het project reeds is aangevangen, het stadium van realisatie van het project of het bedrag aan winst dat wordt verwacht op andere, niet gerelateerde projecten. De vennootschap houdt hierbij rekening met alle prestatieverplichtingen opgenomen in een overeenkomst en de totaal verwachte projectkosten en projectopbrengsten.

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder de alinea Financiële instrumenten.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering.

In vreemde valuta's luidende liquide middelen worden per balansdatum in de functionele valuta omgerekend tegen de op die datum geldende contante wisselkoers.

Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de vennootschap, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Financiële instrumenten die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als eigenvermogensinstrumenten, worden gepresenteerd onder het eigen vermogen. Uitkeringen aan houders van deze instrumenten worden in mindering op het eigen vermogen gebracht na aftrek van eventueel hiermee verband houdend voordeel uit hoofde van belasting naar de winst.

Financiële instrumenten die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als een financiële verplichting, worden gepresenteerd onder schulden. Rente, dividenden, baten en lasten met betrekking tot deze financiële instrumenten worden in de winst-en-verliesrekening verantwoord als kosten of opbrengsten.

Inkoop van eigen aandelen wordt in mindering gebracht op de overige reserves.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer er sprake is van:

- een in recht afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden;
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Rechten en verplichtingen voortvloeiend uit eenzelfde overeenkomst worden niet in de balans opgenomen indien en voor zover noch de onderneming noch de tegenpartij heeft gepresteerd. Opname in de balans geschiedt wanneer de nog te ontvangen respectievelijk te leveren prestatie en tegenprestatie niet (meer) met elkaar in evenwicht zijn en dit voor de onderneming nadelige gevolgen heeft.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd.

Indien de tijdswaarde van geld materieel is en de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt meer dan een jaar is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen de contante waarde van de beste schatting van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde indien de tijdswaarde van het geld niet materieel is of de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening WW-verplichtingen

De voorziening voor WW-verplichtingen wordt getroffen ter dekking van per balansdatum bestaande WW-verplichtingen en voor de te verwachten toekomstige uitgaven in verband met reeds uitgestroomd personeel.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

HTM is eigenrisicodragers voor de Werkloosheidwet (WW). Als eigenrisicodragers voor de WW betaalt HTM de kosten van de WW-uitkering, als werknemers werkloos worden. UWV betaalt de uitkering aan de werknemer en brengt vervolgens die kosten bij HTM in rekening. De maximale duur van de wettelijke WW-uitkering is 24 maanden.

Er is een voorziening gevormd voor werknemers die per balansdatum recht hebben op een WW-uitkering in geval van onvrijwillige werkloosheid na beëindiging van de arbeidsovereenkomst. De voorziening is opgesteld op individueel niveau voor verplichtingen in het kader van deze onvrijwillige werkloosheid en de meest waarschijnlijke duur van de uitkering waarop de ex-werknemer recht heeft.

De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn:

- Personeelsleden op wie de regeling van toepassing is.
- De meest waarschijnlijke looptijd van de uitkering voor die personeelsleden.
- De hoogte van de uitkeringen is op prijspeil 2024, geïndexeerd op basis van de door het UWV toegepaste indexaties.

Gezien het overwegend kortlopende karakter van de voorziening is de tijdswaarde van het geld niet materieel en is de voorziening gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening Regeling van Vervroegde Uittreding (RVU) zware beroepen

Het pensioenakkoord van juni 2019 biedt sectoren onder meer de mogelijkheid om aan specifieke groepen werknemers tijdelijk meer handelingsperspectief te bieden om vervroegd uit te treden. Werkgevers hebben de mogelijkheid om vanaf 2021 uittredingsregelingen af te spreken die werknemers de mogelijkheid bieden om maximaal drie jaar voor hun AOW-leeftijd te stoppen met werken.

De regeling is beschikbaar voor medewerkers, vallend onder de werking van de CAO HTM, die op het moment van uittreden 10 jaar of langer in dienst zijn bij HTM, gedurende die periode tot het moment van uittreden werkzaam zijn in een functie bestempeld als zwaar beroep en in de periode van 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2026 een leeftijd heeft die maximaal 3 jaar lager is dan de AOW-gerechtigde leeftijd en op het moment van de aanvraag nog steeds een zwaar beroep uitoefenen.

Wanneer een medewerker gebruik maakt van de RVU gaat op de ingangsdatum de medewerker uit dienst bij HTM. Vervolgens verricht HTM de uitvoering van de betalingen aan deze medewerker.

Deze regeling is in de sector OV en bij HTM vervolgens ook geïmplementeerd. Op 12 juli 2021 zijn de afspraken inzake de Regeling van Vervroegde Uittreding (RVU) definitief geworden in het Onderhandelingsresultaat HTM CAO 1-1-2021 t/m 31-8-2021. De tijdelijke regeling voor vervroegde uittreding geldt voor de periode van 1 juli 2021 tot en met 31 december 2025, welke in de CAO 1-1-2023 t/m 30-6-2026 is verlengd tot en met 30 juni 2026.

In het landelijk onderhandelingsakkoord van 18 oktober 2024 tussen werkgevers en werknemers is besloten om deze regeling permanent te continueren. Het is vervolgens aan de sectoren om hier vervolgens invulling aan te geven in de eerstvolgende CAO afspraken. In de gezamenlijke brief van 27 augustus 2024 van de NS, Stadsvervoerders en Streekvervoerders is aangegeven dat de OV sector hier positief tegenover staat.

Per balansdatum is een voorziening opgenomen voor medewerkers die:

- reeds hebben geopteerd voor het (gaan) gebruikmaken van de regeling;
- die onder de bestaande regeling kunnen opteren voor vervroegde uittreding, maar die dat nog niet hebben gedaan.
- die onder de bestaande regeling in de toekomst kunnen gaan opteren voor vervroegde uittreding.

De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn:

- het verwachte aantal deelnemers wat op balansdatum aan de van toepassing zijnde criteria voldoen;
- de geschatte kans dat uiteindelijk van de RVU-regeling gebruik zal worden gemaakt;
- de geschatte duur van het gebruik van de regeling per potentiële deelnemer;
- de hoogte van de wettelijke uitkeringen geldend voor het jaar opvolgend van het verslaggevingsjaar.

De voorziening wordt bruto gepresenteerd, zonder aftrek van een gesubsidieerde tegemoetkoming in de kosten door (te) ontvangen subsidies. Voor zover nog niet ontvangen zijn deze subsidies opgenomen onder de Vorderingen als onderdeel van de Vlottende Activa.

De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen. Het percentage waartegen deze contant

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

is gemaakt, is het rendement op 10 jarige Staatsobligaties van de Nederlandse staat per balansdatum.

Voorziening Langdurig ziekten

De voorziening vanwege loondoorbetaling bij ziekte wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn

- werknemers met een huidige ziekte periode van 45 weken of meer
- geschatte kans per werknemer van het blijvend niet instaat zijn om werkzaamheden te verrichten tot maximale periode van doorbetaling bij ziekte
- hoogte van de doorbetaling bij ziekte per werknemer

Gezien het overwegend kortlopende karakter van de voorziening is de tijdswaarde van het geld niet materieel en is de voorziening gewaardeerd op nominale waarde.

Jubileum voorziening

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voornaamste componenten in bepaling van de voorziening zijn:

- gedane toezeggingen;
- blijfkansen en leeftijden;
- verwachte lange termijn loonindexaties gebaseerd op prijspeil indexaties.

De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Het percentage waartegen deze contant is gemaakt, is het rendement op 10 jarige Staatsobligaties van de Nederlandse staat per balansdatum.

Overige voorzieningen

In de overige (niet-personele) voorzieningen zijn bedragen opgenomen voor letselschades, schades aan railvoertuigen, geschillen met leveranciers en de kostenegalisatievoorziening amoveren railvoertuigen. De voorziening schade wordt gevormd door een raming op te stellen van de verwachte economische gevolgen van schadeclaims, waaruit naar verwachting verplichtingen voortvloeien uit hoofde van het eigen risico-deel. Het moment van dotatie aan de voorziening schade is het moment dat een ongeval zich heeft voorgedaan en een betrouwbare schatting beschikbaar is.

Voor kosten van herstel die het gevolg zijn van het uitoefenen van de activiteiten, wordt een voorziening opgebouwd naarmate de activiteiten plaatsvinden. Dotaties aan de voorziening worden ten laste gebracht van de winst-en-verliesrekening. Het bedrag is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. Kosten van herstel die het gevolg zijn van het neerzetten van het actief, worden verwerkt via de opbouw van een voorziening over de gebruiksduur van het actief. Dotaties aan de voorziening worden systematisch ten laste gebracht van de winst-en-verliesrekening. De hoogte van de op te bouwen voorziening is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Tevens is een voorziening belastingverplichtingen gevormd voor mogelijke belastingheffingen naar aanleiding van het nog lopende boekenonderzoek van de Belastingdienst, afhankelijk van de mate van waarschijnlijkheid en kwantificeerbaarheid op het moment van opmaken van de jaarrekening, en ziet voornamelijk toe op een verschil van interpretatie van de BTW-belastbaarheid van bepaalde door de vennootschap ontvangen subsidies.

Gezien het overwegend kortlopende karakter van de overige (niet-personele) voorzieningen is de tijdswaarde van het geld niet materieel en zijn de voorzieningen gewaardeerd op nominale waarde.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt. De aflossingsverplichtingen van de langlopende schulden voor het komend jaar worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Financiële leasing

HTM Personenvervoer N.V. kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Classificatie van de lease vindt plaats op het tijdstip van het aangaan van de betreffende leaseovereenkomst.

Operationele leasing

Als HTM Personenvervoer N.V. optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Vergoedingen die worden ontvangen als stimulering voor het afsluiten van een overeenkomst worden verwerkt als een vermindering van de leasekosten over de leaseperiode. Leasebetalingen en vergoedingen inzake operationele leases worden lineair over de leaseperiode ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht, tenzij een andere toerekeningsystematiek meer representatief is voor het patroon van de met het leaseobject te verkrijgen voordelen.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bedrijfsopbrengsten

Contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer

Concessie rail

De railconcessie is in 2016 onderhands gegund aan HTM Personenvervoer N.V. voor een concessieperiode van 10 jaar. In 2019 is een verlenging van 5 jaar overeengekomen. Deze concessie bestaat uit:

- Exploitatie Rail: HTM Personenvervoer N.V. betaalt een concessieprijs aan MRDH om de rail exploitatie in de regio Haaglanden te mogen uitvoeren.
- Sociale veiligheid: HTM Personenvervoer N.V. ontvangt hiervoor jaarlijks een gemaximeerde subsidie van MRDH. HTM Personenvervoer N.V. voert hiervoor de activiteiten die in het jaarplan Sociale veiligheid zijn opgenomen.
- Assets (railinfrastructuur, railvoertuigen en overige strategische assets). HTM personenvervoer N.V. ontvangt jaarlijks een subsidie van MRDH op basis van de werkelijk gemaakte kosten voor het beheren en onderhouden van de railinfrastructuur, railvoertuigen en overige strategische assets, alsmede voor de kapitaallasten van de railvoertuigen, de railinfrastructuur en de overige strategische assets.

HTM ontvangt als concessiehouder een jaarlijkse subsidie op basis van bevoorschotting voor de uitvoering van de concessie, zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking afgegeven door MRDH. Afhankelijk van het karakter van de vooruitontvangen/nog te ontvangen bedragen worden deze gepresenteerd onder de langlopende vorderingen/schulden of overlopende activa/passiva.

De vaststelling van de definitieve omvang van de subsidie vindt plaats in latere boekjaren en kan afwijken van de bevoorschotting zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking. De subsidie wordt verantwoord in het jaar waar deze betrekking op heeft en als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen. De jaarlijkse overeengekomen subsidie kan nog worden aangepast op basis van:

- Indexering
- Meer- minderwerk
- Overeengekomen aanvullende afspraken
- Rituitval
- Bonus/malus

Tot en met 2023 zijn de subsidies voor de railconcessie definitief vastgesteld. Voor het jaar 2024 zal het verzoek tot subsidievaststelling inclusief de bijbehorende verantwoordingen op korte termijn worden ingediend.

Concessie bus

De busconcessie is in 2018 onderhands gegund aan HTM Personenvervoer N.V. vanaf 8 december 2019 voor een concessieperiode van 15 jaar. HTM Personenvervoer N.V. voert de huidige busconcessie uit, bestaande uit de exploitatie van het openbaar vervoer per bus in de regio Haaglanden stad, inclusief sociale veiligheid. HTM Personenvervoer N.V. ontvangt als concessiehouder een jaarlijkse exploitatiebijdrage voor de uitvoering van de concessie, zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking, afgegeven door MRDH. Voor het uitvoeren van de exploitatie wordt het pand aan de Telexstraat ter beschikking gesteld aan HTM Personenvervoer N.V. door MRDH (budgettair neutraal waarbij de huurkosten gelijk zijn aan de bijdrage van MRDH). HTM Personenvervoer N.V. ontvangt de jaarlijkse exploitatiebijdrage op basis van bevoorschotting. De exploitatiebijdrage wordt ten gunste van de winst- en verliesrekening van het jaar gebracht waarin de exploitatie heeft plaatsgevonden. Afhankelijk van het karakter van de vooruitontvangen/nog te ontvangen bedragen worden deze gepresenteerd onder de langlopende vorderingen/ schulden of overlopende activa/passiva.

De vaststelling van de definitieve omvang van de exploitatiebijdrage vindt plaats in de latere boekjaren en kan afwijken van de bevoorschotting zoals vastgelegd in de subsidiebeschikking. De subsidie wordt verantwoord in het jaar waar deze betrekking op heeft en als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen. De jaarlijkse overeengekomen exploitatiebijdrage kan nog worden aangepast op basis van:

- Indexering
- Meer- minderwerk
- Overeengekomen aanvullende afspraken
- Rituitval
- Bonus/malus.

Tot en met 2023 zijn de subsidies voor de busconcessie definitief vastgesteld, met uitzondering van de subsidie voor 2018 die betrekking heeft op de oude concessie van HTM Buzz B.V. Voor het jaar 2024 zal het verzoek tot subsidievaststelling inclusief de bijbehorende verantwoordingen op korte termijn worden ingediend.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Transitievergoeding regionale OV-concessies 2023, ("TVOV")

Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (I&W) biedt het openbaar vervoer een transitieregeling voor 2023. De nieuwe transitieregeling is anders dan de beschikbaarheidsvergoeding voor het OV die de afgelopen jaren tijdens de coronacrisis het OV-aanbod heeft gegarandeerd. De transitieregeling biedt de OV-bedrijven zekerheid voor de meest sombere prognose over de reizigersaantallen in 2023. De Regeling geldt alleen voor 2023 als jaar waarin reizigers aantallen zich na de coronacrisis gaan normaliseren.

Bij vaststelling wordt de TVOV berekend op basis van de werkelijke kosten en opbrengsten in 2023. In geval van 100% (risicodragende) bekostiging door de concessieverlener of andere partijen blijven betreffende kostenposten (en de budget neutrale vergoeding daarvoor) buiten beschouwing voor de TVOV. Onder voorwaarden betreft de vergoeding 93% van de in 2023 gemaakte en onvergoede kosten uit hoofde van de railconcessie en respectievelijk 95% voor de busconcessie. De vergoeding is bestemd voor al het openbaar vervoer onder een concessie. De opbrengsten uit hoofde van de TVOV zijn in de jaarrekening 2023 verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. De nagekomen effecten uit vaststelling van de TVOV in 2024 zijn verwerkt in de jaarrekening 2024. De TVOV is inmiddels definitief vastgesteld.

Aanvullende subsidie MRDH

Tevens ontvangt HTM voor 2023 en 2024 als onderdeel van de concessie een aanvullende subsidie. Deze subsidie wordt verstrekt als blijkt dat de TVOV (2023) en de overheidsbijdrage MRDH (2024) onvoldoende is om het concessieresultaat aan te vullen tot maximaal een nulresultaat. De opbrengsten uit hoofde van de aanvullende subsidie MRDH worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidie motie-Krul

In 2024 ontvangt HTM extra subsidie uit hoofde van de motie-Krul ter compensatie van korting, opgelegd vanuit rijkswege, op de opbrengsten uit OV-studentenkaarten. Dit is een éénmalige subsidie voor 2024.

Directe opbrengsten personenvervoer Vervoerbewijzen/OV-chipkaart/ OVpay

Met uitzondering van de wagenverkoop en enige bijzondere kaartsoorten zijn alle reisproducten bij HTM Personenvervoer N.V. nog grotendeels 'verchipt'. In 2022 is een landelijk begin gemaakt met OVpay waarmee met een bankpas betaald kan worden in het openbaar vervoer.

De opbrengsten van het reisproduct 'saldoreizen' als ook de betalingen via OVpay zijn vrijwel direct beschikbaar en worden met enige dagen vertraging per dag afgerekend via Trans Link Systems B.V. ('TLS'), de service provider voor de afwikkeling van de reizigersbetalingen bij gebruik van de OV-chipkaart en OVpay, die gezamenlijk eigendom is van alle Nederlandse OV-bedrijven. De directe opbrengsten personenvervoer worden verantwoord als de vervoerprestatie wordt geleverd.

Indirecte opbrengsten personenvervoer abonnementsvormen

Bij de abonnementsvormen is sprake van een verdelingsvraagstuk van de opbrengsten tussen verschillende vervoersbedrijven. Een verdeling die voor de landelijk geldende abonnementsvormen door TLS of de Commissie Verdeling Sterabonnements ("CVS") wordt uitgevoerd en voor de regionaal geldende abonnementen door de WVR Werkgroep Verdeling Regioabonnementen ("WVR").

De indirecte opbrengsten uit jaarabonnementen worden toegedeeld aan het jaar waarin de feitelijke vervoerprestatie wordt geleverd. De werkzaamheden voor de verdeling vergen een doorlooptijd van enige maanden zodat voor het laatste kwartaal van 2024 een inschatting van de opbrengsten uit abonnementen gemaakt wordt. Een inschatting die gemaakt wordt aan de hand van een aantal kenmerkende indicatoren, waaronder de eigen abonnement verkoop en verdeelsleutels van voorgaande verdelingen.

OV-Studentenkaart

De opbrengsten in enig boekjaar van de OV-Studentenkaart zijn gebaseerd op de voorlopige vergoeding zoals deze aan het begin van het boekjaar door de Vereniging van Stedelijke Vervoerbedrijven ("VSV") wordt uitgekeerd, de bijstelling van de voorlopige vergoedingen tot het momenten van opmaak van de jaarrekening én de afrekening op basis van de definitieve vergoeding van het voorafgaande jaar. De definitieve eindafrekening van de opbrengsten wordt ontvangen in het najaar van het opvolgende jaar. De voorlopige vergoeding en afrekening van het voorafgaande jaar beschouwen wij als de meest betrouwbare schatting voor deze opbrengsten in het jaar.

Onderhanden projecten

Zie de grondslagen onder het hoofd Onderhanden projecten.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Overige opbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten.

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit opbrengsten uit reclame, uit verrichte werkzaamheden voor derden, uit ontvangen vergoedingen vanuit geschreven processen verbaal en uit activering eigen productie. Tevens zijn hierin opgenomen niet OV gerelateerde overheidssubsidies. In 2023 en 2024 betreft dit subsidie uit hoofde van de landelijke MDIEU-regeling. Deze subsidie wordt verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt. De subsidie wordt verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden opgenomen tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van tegemoetkomingen en kortingen.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten. Opbrengsten uit hoofde van verleende diensten worden in de winst-en-verliesrekening als netto-omzet opgenomen naar rato van het stadium van voltooiing van de transactie op verslagdatum. Het stadium van voltooiing wordt bepaald aan de hand van beoordelingen van de verrichte werkzaamheden.

De geactiveerde eigen productie betreft interne uren van eigen- en ingehuurd personeel toe te rekenen aan de vervaardiging van (im)materiële vast activa. Verwezen wordt naar de daar genoemde grondslagen.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Hieronder zijn begrepen de ten behoeve van de bedrijfsopbrengsten gemaakte kosten, voor zover deze kosten door derden in rekening zijn gebracht en niet zijn aan te merken als kosten van grond- en hulpstoffen, materialen en onderdelen.

Personeelskosten

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vennootschap.

Voor de beloningen met opbouw van rechten, sabbatical leave, winstdelingen en bonussen worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van winstdelingen en bonusbetalingen worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst- en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Pensioenen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over de periode aan de pensioenuitvoerder verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Verder wordt op balansdatum een voorziening opgenomen voor bestaande additionele verplichtingen ten opzichte van het fonds en de werknemers, indien het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling van die verplichtingen een uitstroom van middelen zal plaatsvinden en de omvang van de verplichtingen betrouwbaar kan worden geschat. Het al dan niet bestaan van additionele verplichtingen wordt beoordeeld aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst met het fonds, de pensioenovereenkomst met de werknemers en andere (expliciete of impliciete) toezeggingen aan de werknemers.

De voorziening wordt gewaardeerd tegen de beste schatting van de contante waarde van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen op balansdatum af te wikkelen. De disconteringsvoet vóór belasting geeft de actuele marktrente per balansdatum van hoogwaardige ondernemingsobligaties weer, de risico's waarmee bij het schatten van de toekomstige uitgaven reeds rekening is gehouden worden hierin niet betrokken.

Financiële baten en lasten

Financiële lasten en baten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Activeren van rentelasten

Rentelasten worden geactiveerd gedurende de periode van vervaardiging van een actief, indien het een aanmerkelijke hoeveelheid tijd vergt om het actief gebruiksklaar te maken. De te activeren rente wordt berekend op basis van de verschuldigde rente over de voor de vervaardiging opgenomen leningen en op basis van de gewogen rentevoet van leningen die niet specifiek aan de vervaardiging van het actief zijn toe te rekenen, in verhouding tot de uitgaven en periode van vervaardiging.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste gebracht van de winst-en-verliesrekening van het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gederfd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruitontvangen bedragen (zowel kort- als langlopend) worden onder de overlopende passiva opgenomen. Exploitatiesubsidies worden in de winst-en-verliesrekening als een opbrengst onder de overige bedrijfsopbrengsten verantwoord. Investeringsubsidies worden in mindering gebracht op de boekwaarde van het actief en worden systematisch in de winst-en-verliesrekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief. Tijdens de bouw van het betreffende actief worden de subsidies naar rato van de voortgang van de uitvoering van het werk verwerkt in de Egalisatierekening investeringssubsidies als onderdeel van de vaste activa. Met ingang van 2024 worden in de toelichting op de (im)materiële vaste activa deze investeringssubsidies tijdens de bouw niet meer gesaldeerd met het betreffende onderhanden werk, maar getoond als onderdeel van de Egalisatierekening investeringssubsidies in de verloopstaat.

Belasting

Per 1 januari 2016 zijn de OV activiteiten van HTM Personenvervoer N.V. en haar toenmalige dochterondernemingen belast voor de vennootschapsbelasting. De commerciële activiteiten binnen de dochteronderneming HTM Commercial Actions B.V. waren reeds belastingplichtig.

In 2016 is een fiscale eenheid voor de vennootschapsbelasting aangevraagd en toegekend waarin de vennootschap en al haar dochterondernemingen zijn opgenomen. Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde dochterondernemingen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting. HTM Personenvervoer N.V. is met de dochtermaatschappijen overeengekomen dat zij de gehele belastinglast draagt van de groep.

HTM Personenvervoer N.V. en de Belastingdienst zijn in 2019 een vaststellingsovereenkomst overeengekomen, welke een looptijd heeft tot en met boekjaar 2025, over de fiscale uitgangspunten van de openingsbalans per 1 januari 2016. Deze overeenkomst heeft betrekking op de bepaling van de grondslag voor de vennootschapsbelasting met betrekking tot de activiteiten rail- en busconcessie.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Het fiscale resultaat voor de rail- en busconcessie is bepaald op basis van de salarissen en sociale lasten die toerekenbaar zijn aan de rail- en busconcessie, met uitzondering van personeelsleden van de technische afdelingen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest (inclusief geactiveerde rente) en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. Investerings- en (im)materiële vaste activa zijn opgenomen onder aftrek van hiervoor ontvangen investeringssubsidies.

Reële waarde

De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

De reële waarde van niet-beursgenoteerde financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Verbonden partijen

Transacties met verbonden partijen (zie noot 21 voor de geïdentificeerde verbonden partijen) worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Van deze transacties worden de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht toegelicht.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Venootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Vaste activa

1. Immateriële vaste activa	31 december 2024	31 december 2023
Ontwikkelingskosten	3.776	66
Egalisatierekening investeringssubsidies immateriële vaste activa	-1.504	-1.457
Werk in uitvoering en vooruitbetaalde kosten	3.133	4.302
	5.405	2.911

	Ontwikkelingskosten	Egalisatierekening investeringssubsidies	Werk in uitvoering en vooruitbetaalde kosten	Totaal
Stand per begin periode				
Aanschafwaarde	99	-1.457	4.302	2.944
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-33	-	-	-33
	66	-1.457	4.302	2.911
Mutaties				
Investeringskosten	-	-304	3.158	2.854
Afschrijvingen	-480	120	-	-360
Herclassificaties / overboekingen	4.190	137	-4.327	-
	3.710	-47	-1.169	2.494
Stand per einde periode				
Aanschafwaarde	4.289	-1.624	3.133	5.798
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-513	120	-	-393
	3.776	-1.504	3.133	5.405

Ontwikkelingskosten betreffen de aanschaf en ontwikkeling van een nieuw planningssysteem voor de modaliteiten bus en tram (€ 2,3 miljoen) alsmede de interne en externe websites (€ 0,4 miljoen). Tevens is hierin opgenomen een deel dat gereed is van het commerciële back office systeem (€ 1,0 miljoen) onder andere vereist voor de verdere invoering van OVpay als nieuw landelijk betaalsysteem voor het openbaar vervoer. Werk in uitvoering en vooruitbetaalde kosten bevat het deel van dit systeem dat in aanbouw is. Voor de genoemde ontwikkelingskosten zijn voor het planningssysteem en het commerciële back office systeem investeringssubsidies verkregen.

Voor zowel de geactiveerde als de onder Werk in uitvoering opgenomen ontwikkelkosten is onder aftrek van de toe te rekenen investeringssubsidies een wettelijke reserve gevormd van € 5,1 miljoen (2023: € 2,7 miljoen).

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Geactiveerde ontwikkelingskosten worden afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur. Deze betreft voor het planningssysteem 10 jaar, voor de websites 3 tot 4 jaar en het voor het commerciële back office systeem 7 jaar. Op Werken in uitvoering en vooruitbetaalde kosten wordt niet afgeschreven.

2. Materiële vaste activa	31 december 2024	31 december 2023
Gebouwen	3.266	2.910
Installaties	7.038	5.953
Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's	296.249	315.098
Machines en inventaris	24.071	22.183
Egalisatierekening investeringssubsidies	-21.038	-5.281
Vooruitbetalingen op materiële vaste activa en bedrijfsactiva in uitvoering	155.836	72.004
	465.422	412.868

	Gebouwen	Installaties	Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's	Machines en inventaris	Egalisatierekening investerings-subsidies	Vooruitbetalingen op materiële vaste activa en bedrijfsactiva in uitvoering	Totaal
Stand per begin periode							
Aanschaffingswaarde	13.447	6.578	631.525	63.323	-7.830	72.005	779.048
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.537	-624	-316.427	-41.140	2.549	-	-366.180
	2.910	5.953	315.098	22.183	-5.281	72.005	412.868
Mutaties							
Investerings					-15.978	95.278	79.300
Desinvesteringen		-14	-1.560	-1.259			-2.833
Afschrijving desinvesteringen		5	760	1.241			2.006
Afschrijvingen	-199	-427	-19.652	-6.404	763		-25.919
Herclassificaties/ overboeking	555	1.521	1.603	8.310	-542	-11.447	-
	356	1.085	-18.849	1.888	-15.757	83.831	52.554
Stand per einde periode							
Aanschaffingswaarde	14.002	8.085	631.568	70.374	-24.350	155.836	855.515
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.736	-1.046	-335.319	-46.303	3.312	-	-390.093
	3.266	7.038	296.249	24.071	-21.038	155.836	465.422

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Het rijdend materieel, zowel in gebruik opgenomen als vooruitbetaald, dient grotendeels als onderpand voor de financiering door MRDH. Verder zijn er geen zekerheden verstrekt.

Op basis van de huidige concessieafspraken met MRDH samen met de huidige en verwachte ontwikkelingen in reizigersopbrengsten wordt een bijzondere waardevermindering van de materiële vaste activa niet nodig geacht.

Desinvesteringen resulterend in een negatief resultaat betreffen voornamelijk de toepassing van de componentenbenadering, zoals beschreven onder Grondslagen voor waardering activa en passiva; Materiële vaste activa.

Vooruitbetalingen op materiële vaste activa en bedrijfsactiva in uitvoering betreffen voor € 143 miljoen (2023: € 64 miljoen) vooruitbetalingen voor de aanschaf van 62 (56 + 6) nieuwe TINA-trams. De investeringssubsidie voor de aanschaf van de zes extra TINA-trams bedraagt EUR 14,9 miljoen en is in 2024 ontvangen. Dit bedrag is in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag.

De in het boekjaar geactiveerde rente over vreemd vermogen bedraagt € 2,2 miljoen (2023: € 1,9 miljoen). De gehanteerde rentevoet bedraagt 3,5-3,7%.

Voor de toelichting op de aangegane investeringsverplichtingen wordt verwezen naar 'Niet in de balans opgenomen activa, verplichtingen en regelingen'.

Er zijn geen substantiële bedragen aan materiële vaste activa die tijdelijk buiten gebruik zijn gesteld, dan wel voor vervreemding worden aangehouden.

De afschrijvingstermijnen van bovengenoemde materiële vaste activa zijn:

- Gebouwen 5- 50 jaar
- Installaties 3- 10 jaar
- Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's 3- 30 jaar
- Machines en inventaris 3- 10 jaar
- Egalisatierekening investeringssubsidies 3- 30 jaar

Op werken in uitvoering wordt niet afgeschreven.

3. Financiële vaste activa	31 december 2024	31 december 2023
Deelneming in HTM Commercial Actions B.V.	171	181
Deelnemingen in Rivier B.V. te Rotterdam (27%)	160	160
Langlopende vordering op MRDH	11.545	10.843
Langlopende vordering op Rivier B.V.	28	28
	11.904	11.212

In de financiële vaste activa is een vordering op de opdrachtgever MRDH opgenomen. Deze vordering heeft betrekking op activa en wordt vergoed gedurende de resterende levensduur van de betreffende activa.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

	2024	2023
Deelneming in HTM Commercial Actions B.V.		
Stand per begin periode	181	181
Aandeel in het resultaat	-10	-
Dividend	-	-
Stand per einde periode	171	181

Rivier B.V. te Rotterdam (27%)

Stand per begin periode	160	160
Investerings	-	-
Stand per einde periode	160	160

Langlopende vordering op MRDH

Stand per begin periode	10.843	11.035
Uitgegeven vorderingen	2.377	1.246
Ontvangen aflossingen	-1.675	-1.438
Stand per einde periode	11.545	10.843

Langlopende vordering op Rivier B.V.

Stand per begin periode	28	28
Mutatie	-	-
Stand per einde periode	28	28

* Vergelijkende cijfers 2023 zijn omwille van vergelijkbaarheid aangepast aan de presentatie van de 2024 cijfers.

Deelnemingen en consolidatievrijstelling

HTM Personenvervoer heeft op 31 december 2024 onderstaande meerderheidsdeelnemingen:

	Aandeel in het geplaatste kapitaal	Statutaire zetel
HTM Commercial Actions B.V.	100%	Den Haag
HTM Specials B.V.	100%	Den Haag

HTM Personenvervoer N.V. is enig (in)directe aandeelhouder van de vennootschappen. De belangrijkste kengetallen van de deelnemingen tezamen bedragen: Vaste activa € 45 duizend (2023: € 45 duizend), Vlottende activa € 127 duizend (2023: € 145 duizend), Kortlopende schulden € 1 duizend (2023: € 7 duizend), Overige bedrijfskosten € 12 duizend (2023: € -/- 4 duizend) en Financiële baten lasten van € 0 duizend (2023: € 1 duizend). De vennootschappen zijn derhalve in materiële zin van te verwaarlozen betekenis voor de jaren 2023 en 2024, waardoor consolidatie voor die jaren achterwege is gebleven op grond van artikel 2:407 lid 1 BW.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Vlottende activa

4. Voorraden	31 december 2024	31 december 2023
Grond- en hulpstoffen: materialen en reserveonderdelen voor rail, bus en infra.	20.554	19.649
Fysieke OV-chipkaart	63	69
	20.617	19.718
Voorziening incurante voorraad	-182	-170
	20.435	19.548

De post voorraden bestaat uit grond- en hulpstoffen.

5. Onderhanden projecten	31 december 2024	31 december 2023
Onderhanden projecten		
Gerealiseerde projectkosten	42.175	15.443
Toegerekende winsten	228	132
Gedeclareerde termijnen	-35.670	-13.625
Totaal onderhanden projecten	6.732	1.949

Onderhanden projecten met een creditsaldo (gepresenteerd onder kortlopende schuld)

Onderhande projecten met een creditsaldo	481	3.700
Onderhanden projecten met een debetsaldo	7.214	5.649

De projecten omvatten hoofdzakelijk de realisatie, beheer en onderhoud van (rail)infrastructuur, inclusief remises, in opdracht van HTM Railinfra BV, MRDH en gemeente Den Haag.

De in het boekjaar in de winst-en-verliesrekening verwerkte opbrengsten uit onderhanden projecten bedragen € 48,7 miljoen (2023: € 32,7 miljoen). Voor de toerekening verwijzen wij naar de paragraaf Onderhanden projecten in de grondslagen voor waardering van activa en passiva. Er is geen sprake van ingehouden bedragen op betalingen van termijnfacturen. Er zijn geen bedragen aan geactiveerde uitgaven voor nog niet verrichte prestaties gepresenteerd als onderdeel van onderhanden projecten.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

6. Vorderingen	31 december 2024	31 december 2023
Debiteuren	1.493	617
Vordering op Verbonden partijen	2.023	439
Vorderingen op MRDH	59.534	60.935
Vordering op HTM Railinfra B.V.	22.284	20.451
Te ontvangen belastingen	3.481	0
Overige vorderingen en overlopende activa	7.243	7.081
	96.057	89.523
Debiteuren		
Debiteuren	2.192	1.204
Voorziening dubieuze debiteuren	-698	-587
	1.493	617

De vordering op MRDH betreft met name nog te vorderen exploitatie- en investeringssubsidies.

De vordering op HTM Railinfra B.V. bestaat voornamelijk uit gedeclareerde termijnen met betrekking tot onderhanden en opgeleverde (her) investeringsprojecten voor de rail infrastructuur in opdracht van HTM Railinfra B.V.

De vordering op verbonden partijen betreft voornamelijk een vordering op de gemeente Den Haag.

De te ontvangen belastingen betreffen reguliere terug te vorderen BTW, terug te vorderen Energiebelasting over een aantal jaren en een terug te vorderen bedrag aan betaalde fiscale rente, die is terug gedraaid door de belastingdienst.

Onder de Overige vorderingen en overlopende activa is voor ruim € 3,8 miljoen (2023: € 4,4 miljoen) aan vooruitbetaalde kosten opgenomen.

Alle overige vorderingen hebben een looptijd van naar verwachting korter dan 1 jaar.

7. Liquide middelen	31 december 2024	31 december 2023
Banken	48.198	50.680
Kas	272	284
	48.470	50.965

Een bedrag ad € 23 duizend (2023: € 23 duizend) staat niet ter vrije beschikking.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Passiva

9. Eigen Vermogen

31 december 2024 31 december 2023

Aandelenkapitaal

Geplaatst en volgestort aandelen kapitaal	42.136	42.136
---	--------	--------

Geplaatst en volgestort zijn 42.136.201 aandelen nominaal € 1.

Het maatschappelijk kapitaal van de vennootschap bedraagt per 31 december 2024 € 200.000.001 en is verdeeld in 200.000.000 gewone aandelen van elk nominaal groot € 1 en één preferent aandeel van € 1. Geplaatst zijn 42.136.200 gewone aandelen en 1 bijzonder aandeel met daaraan verbonden preferente rechten. In het jaar 2024 en 2023 zijn er geen mutaties in het aandelenkapitaal geweest.

Het bijzonder aandeel met preferente rechten geeft de houder, MRDH, instemmingrechten bij statutair geregelde belangrijke besluiten, waardoor voor deze besluiten het unanimititeitsvereiste geldt.

Wettelijke reserves

31 december 2024 31 december 2023

Reserve voor kosten van ontwikkeling	5.063	2.742
--------------------------------------	-------	-------

	2024	2023
Mutatie gedurende het jaar		
Stand per 1 januari	2.742	381
Dotatie	2.322	2.360
Stand per 31 december	5.063	2.742

De wettelijke reserve is gevormd voor de geactiveerde ontwikkelingskosten, onder aftrek van ontvangen investeringssubsidies. Verwezen wordt naar de toelichting op Immateriële vaste activa in de jaarrekening.

Overige reserves

31 december 2024 31 december 2023

Overige reserves	48.304	48.399
------------------	--------	--------

	2024	2023
Mutatie gedurende het jaar		
Stand per 1 januari	48.399	48.818
Resultaatbestemming boekjaar	2.226	1.941
Dotatie wettelijke reserves	-2.322	-2.360
Stand per 31 december	48.303	48.399

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

De jaarrekening 2023 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 30 mei 2024. De Algemene Vergadering heeft de bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023 vastgesteld conform het voorstel van de directie.

	31 december 2024	31 december 2023
Onverdeelde winst		
Onverdeelde winst	1.894	2.226
	2024	2023
Mutatie gedurende het jaar		
Stand per 1 januari	2.226	1.941
Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar	-2.226	-1.941
Onverdeeld resultaat boekjaar	1.894	2.226
Stand per 31 december	1.894	2.226

De jaarrekening is opgesteld voor winstbestemming. De winst over 2024 ad € 1.894 duizend staat ter beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Voorstel tot resultaatbestemming 2024

De directie stelt, met goedkeuring van de Raad van Commissarissen, aan de Algemene Vergadering voor het resultaat na belastingen over 2024 toe te voegen aan de overige reserves.

9. Voorzieningen	31 december 2024	31 december 2023
Personele voorzieningen	8.433	7.072
Niet personele voorzieningen	1.866	10.046
	10.299	17.118
Waarvan:		
Looptijd < 1 jaar	3.644	11.178
Looptijd > 1 jaar	6.655	5.940
Personele voorzieningen		
Voorziening langdurig zieken	1.742	1.905
Voorziening WW-verplichtingen	606	594
Voorziening jubileumuitkeringen	2.089	1.994
Voorziening zware beroepen (RVU)	3.996	2.579
	8.433	7.072

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Voorziening langdurig zieken	2024	2023
Stand per begin periode	1.905	855
Dotatie	1.662	1.905
Onttrekking	-1.487	-631
Vrijval	-338	-224
Stand per einde periode	1.742	1.905

De salariskosten voor medewerkers die op balansdatum naar verwachting niet terugkeren uit hoofde van ziekte of arbeidsongeschiktheid worden berekend over de 2 jaar dat een medewerker ziek of om andere reden arbeidsongeschikt kan zijn. Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 1.610 duizend (2023: € 1.769 duizend).

Voorziening WW-verplichtingen	2024	2023
Stand per begin periode	594	791
Dotatie	589	649
Onttrekking	-577	-846
Stand per einde periode	606	594

De voorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers op basis van gemaakte afspraken en is grotendeels kortlopend. De voorziening voor de kosten van wachtgeld bestaat uit de kosten van wachtgelduitkeringen aan werknemers die bij de reorganisatie boventallig zijn geworden. De voorziening voor WW-uitkering is gevormd ter dekking van de verwachte uitkeringslasten die voortvloeien uit verplichtingen ten aanzien van de Werkloosheidswet (WW). Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 465 duizend (2023: € 477 duizend).

Voorziening jubileumuitkeringen	2024	2023
Stand per begin periode	1.994	1.820
Dotatie	352	388
Verandering disconteringsvoet	-	-
Onttrekking	-257	-214
Stand per einde periode	2.089	1.994

De jubileumvoorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers op basis van de duur van het dienstverband en is grotendeels langlopend.

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkansen en leeftijden. Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 267 duizend (2023: € 241 duizend). Het percentage waartegen deze contant is gemaakt, is 2,6% (2023; 2,4%), gebaseerd op het rendement op 10-jarige staatsobligaties.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Voorziening RVU zware beroepen	2024	2023
Stand per begin periode	2.579	2.684
Dotatie	1.984	459
Verandering disconteringsvoet	-	-
Onttrekking	-567	-564
Stand per einde periode	3.996	2.579

De voorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers die gebruik maken van de Regeling zware beroepen. Deze uitkering wordt toegekend tot het bereiken van de AOW- gerechtigde leeftijd of tot overlijden voor die datum. De uitkering wordt verstrekt naar rato van omvang dienstverband. Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 817 duizend (2023: € 557 duizend).

Het percentage waartegen deze voorziening contant is gemaakt, is 2,6% (2023; 2,4%), gebaseerd op het rendement op 10-jarige staatsobligaties.

Niet personele voorzieningen	31 december 2024	31 december 2023
Voorziening belastingverplichtingen	-	7.964
Overige voorzieningen	1.866	2.082
	1.866	10.046

Voorziening belastingverplichtingen	2024	2023
Stand per begin periode	7.964	-
Dotatie	404	7.964
Vrijval	-7.101	-
Onttrekking	-1.267	-
Stand per einde periode	-	7.964

Gedurende de jaren 2023 en 2024 heeft de Belastingdienst een boekenonderzoek uitgevoerd bij de vennootschap voor de BTW en de Loonheffing. Ten tijde van het opmaken van de jaarrekening is dit boekenonderzoek op de belangrijkste punten afgerond. Als gevolg van een overeenstemming met de Belastingdienst over deze punten is de in 2023 gevormde voorziening vrijgefallen.

Overige voorzieningen	2024	2023
Stand per begin periode	2.082	3.524
Dotatie	438	759
Vrijval	-178	-2.020
Onttrekking	-476	-181
Stand per einde periode	1.866	2.082

In de overige voorzieningen zijn bedragen opgenomen voor letselschades, schades aan railvoertuigen en de voorziening amoveren railvoertuigen. Het deel met een looptijd korter dan een jaar bedraagt € 485 duizend (2023: € 170 duizend).

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

10. Lang lopende schulden	31 december 2024	31 december 2023
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Schulden aan Metropoolregio Rotterdam Den Haag	412.455	361.044
Schulden aan Metropoolregio Rotterdam Den Haag	2024	2023
Stand per begin periode	380.664	402.451
Opgenomen gelden	73.480	-
Aflossing	-19.620	-21.787
Stand per einde periode	434.524	380.664
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.069	-19.620
Langlopend deel per einde periode	412.455	361.044

Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen:	31 december 2024	31 december 2023
Specificatie naar rentepercentage		
0 tot 1 %	30.357	31.571
1 tot 2 %	132.600	142.800
2 tot 3 %	145.667	152.000
hoger dan 3 %	125.900	54.293
	434.524	380.664

	31 december 2024	31 december 2023
Looptijd van de leningen 1 - 5 jaar	-	-
langer dan 5 jaar	412.455	361.044
	412.455	361.044

Het rijdend materieel, zowel in gebruik opgenomen als vooruitbetaald, dient grotendeels als onderpand voor de financiering door MRDH. Verder zijn er geen zekerheden verstrekt.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

11. Kortlopende schulden	31 december 2024	31 december 2023
Crediteuren	20.825	12.116
Kortlopend deel langlopende schulden MRDH	22.069	19.620
Te betalen rente aan MRDH	5.209	5.195
Overige schulden aan MRDH	7.857	5.179
Schuld aan HTM Railinfra B.V.	2.511	5.913
Onderhanden projecten	481	3.700
Kwaliteitsfonds	6.571	4.289
OV-studentenkaarten	22.481	22.163
Schuld aan Verbonden partijen	5.875	3.229
Te betalen belastingen	9.347	9.035
Verlofaanspraken	20.158	17.536
Te betalen pensioenen	1.961	1.753
Overlopende passiva	9.410	9.284
	134.755	119.011

Onder het kortlopend deel van de langlopende schulden is het gedeelte van de financiering van de voertuigen opgenomen dat binnen een jaar afgelost dient te worden.

De overige schulden aan MRDH betreft met name terug te betalen bedragen uit hoofde van exploitatiesubsidies. De schuld aan HTM Railinfra B.V. betreft openstaande betalingen van de gebruikersovereenkomst voor de railinfrastructuur.

De schuld aan verbonden partijen betreft voornamelijk een schuld aan de gemeente Den Haag.

Met de concessieverlener is afgesproken dat het positieve verschil tussen de genormeerde reizigersopbrengsten en de gerealiseerde reizigersopbrengsten wordt gedoteerd aan een kwaliteitsfonds. Dit kwaliteitsfonds is in 2024 aangewend ter gedeeltelijke dekking van uitgevoerde kwaliteitsimpulsen ten gunste van het openbaar vervoer in de regio Haaglanden en zal in de komende jaren op vergelijkbare wijze aangewend worden. De verplichting heeft overwegend een langlopend karakter.

De overlopende passiva bestaan grotendeels uit diverse transitorische kosten.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Financiële instrumenten

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstelt aan markt-, rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico. Om deze risico's te beheersen heeft de onderneming een beleid inclusief een stelsel van limieten en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de onderneming te beperken.

Reële waarde

De reële waarde van in de balans opgenomen financiële instrumenten verantwoord onder kasmiddelen, kortlopende vorderingen en kortlopende schulden benadert de boekwaarde daarvan.

Rente- en kasstroomrisico

Voor schulden met variabele renteafspraken loopt HTM Personenvervoer N.V. risico ten aanzien van toekomstige kasstromen. Per balansdatum heeft HTM geen schulden met variabele rente afspraken. Rente risico als gevolg van herfinancieringen van huidige schulden tegen actuele rentes in de toekomst is niet aan de orde omdat binnen de looptijd van de huidige concessies geen herfinancieringen van huidige schulden benodigd zijn.

Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt HTM Personenvervoer N.V. risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Per balansdatum heeft HTM geen vastrentende vorderingen. Vastrentende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode. Met betrekking tot de vorderingen en schulden worden geen financiële derivaten met betrekking tot renterisico gecontracteerd.

Kredietrisico

HTM Personenvervoer N.V. loopt kredietrisico over leningen en vorderingen opgenomen onder financiële vaste activa, handels- en overige vorderingen en liquide middelen. De omvangrijkste vorderingen binnen de financiële vaste activa en overige vorderingen zijn aanwezig op MRDH, Gemeente Den Haag en HTM Railinfra B.V. Bij deze partijen is geen historie van wanbetaling bekend. De handelsvorderingen bestaan uit een groot aantal kleinere vorderingen op een omvangrijk aantal debiteuren. De impact bij eventuele oninbaarheid is hierdoor beperkt. Bij eventuele wanbetaling wordt een externe partij ingeschakeld. De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal een A-rating hebben.

Liquiditeitsrisico

HTM Personenvervoer N.V. bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het management ziet erop toe dat voor de onderneming steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen en dat tevens voldoende financiële ruimte onder de beschikbare faciliteiten beschikbaar blijft.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Niet in de balans opgenomen activa, verplichtingen en regelingen

Concessies

HTM Personenvervoer N.V. beschikt over een concessie voor de exploitatie van het railvervoer in de regio Haaglanden, evenals een concessie voor de exploitatie van het busvervoer in Haaglanden Stad. De railconcessie is in 2016 onderhands gegund en had initieel een looptijd tot medio december 2026. In 2019 is de concessie met een periode van 5 jaar verlengd tot 2031. De busconcessie is in 2018 onderhands gegund en heeft een looptijd tot medio december 2034.

Investeringsverplichtingen

HTM Personenvervoer N.V. is in 2024 diverse investeringsverplichtingen aangegaan voor een totaalbedrag van € 207,1 miljoen (2023: € 268,1 miljoen). Dit betreffen met name investeringen in nieuwe trams, bussen en bijbehorende infrastructuur en IT-systemen. Op deze investeringen zijn aanbatalingen gedaan die zijn opgenomen in de Materiële vaste activa, deze zijn niet meegenomen in de hierboven vermelde bedragen.

Lening-, kredietfaciliteiten, bankgaranties en borgstellingen

ING Bank heeft een rekening-courantkrediet verstrekt. De kredietfaciliteit in rekening-courant bij ING Bank bedraagt per 31 december 2024 € 10,0 miljoen (2023: € 10,0 miljoen). De rente bedraagt één maands Euribor met een opslag. In 2024 is geen gebruik gemaakt van de kredietfaciliteit.

Leaseverplichtingen

HTM Personenvervoer N.V. is langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan ter zake van operationele leasing. De operationele leasekosten worden lineair over de leaseperiode in de winst-en-verliesrekening verwerkt. De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd:

- Niet langer dan 1 jaar: € 1,0 miljoen (2023: € 0,8 miljoen)
- Tussen 1 en 5 jaar: € 2,1 miljoen (2023: € 2,0 miljoen)
- Langer dan 5 jaar: nihil (2023: nihil)

Het bedrag van leasebetalingen dat is verwerkt als last bedraagt € 1,3 miljoen (2023: € 1,4 miljoen).

Huurovereenkomsten

HTM Personenvervoer N.V. is langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan voor de huur van onroerende goederen. De huurkosten worden lineair over de huurperiode in de winst-en-verliesrekening verwerkt. De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd.

- Niet langer dan 1 jaar: € 1,8 miljoen (2023: € 1,6 miljoen)
- Tussen 1 en 5 jaar: € 5,2 miljoen (2023: € 2,5 miljoen)
- Langer dan 5 jaar: € 6,7 miljoen (2023: € 0,8 miljoen)

Het bedrag van huurbetalingen dat is verwerkt als last bedraagt € 1,9 miljoen (2023: € 1,6 miljoen).

Diverse verplichtingen

HTM Personenvervoer N.V. is langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan ter zake van diverse goederen en diensten. De looptijd van de verplichtingen kan als volgt worden gespecificeerd:

- Niet langer dan 1 jaar: € 13,8 miljoen (2023: € 18,7 miljoen)
- Tussen 1 en 5 jaar: € 43,6 miljoen (2023: € 12,2 miljoen)
- Langer dan 5 jaar: : € 0,1 miljoen (2023: € 0,1 miljoen)

In de verplichting is opgenomen de aankoop van energie voor de periode 2025-2028.

Dienstverleningsovereenkomst

Tussen HTM Railinfra B.V. en HTM Personenvervoer N.V. is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor onbepaalde tijd. Volgens deze overeenkomst verricht HTM Personenvervoer N.V. juridische en administratieve diensten ten behoeve van HTM Railinfra B.V.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Gebruiksovereenkomst

Conform de gebruiksovereenkomst tussen de vennootschap en HTM Railinfra B.V. verleent HTM Railinfra B.V. aan de vennootschap het recht gebruik te maken van de railinfrastructuur ten behoeve van de uitvoering van het personenvervoer volgens de railconcessie Den Haag. Als tegenprestatie voor het gebruiksrecht is HTM Personenvervoer N.V. een jaarlijkse vergoeding verschuldigd aan HTM Railinfra B.V. Deze gebruiksvergoeding is gelijk aan de kosten die HTM Railinfra B.V. in dat jaar voor de railinfrastructuur maakt. De gebruiksovereenkomst is in 2017 aangegaan voor bepaalde tijd en zal van rechtswege eindigen wanneer de Railconcessie Haaglanden en de concessie of concessies tot het uitvoeren van openbaar personenvervoer en beheer en onderhoud van de Railinfrastructuur die de Railconcessie Haaglanden opvolgt respectievelijk opvolgen en wordt c.q. worden verleend aan HTM Personenvervoer N.V. of een dochtermaatschappij, is c.q. zijn vervallen.

Aansprakelijkstelling

HTM Personenvervoer N.V. heeft zich hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor de verliezen in HTM Commercial Actions B.V. indien zich die voordoen conform artikel 2:403 lid 1 sub f BW.

Fiscale eenheid

HTM Personenvervoer N.V. vormt samen met haar groepsmaatschappijen een fiscale eenheid voor de heffing van de vennootschapsbelasting en omzetbelasting. Op grond van de Invorderingswet zijn de vennootschap en de met haar gevoegde dochterondernemingen ieder hoofdelijk aansprakelijk voor ter zake door de combinatie verschuldigde belasting. De gehele last wordt door HTM Personenvervoer N.V. gedragen

Omdat HTM Personenvervoer N.V. de gehele belastinglast draagt, worden alle (latente) belastingen opgenomen op het niveau van de onderneming.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2024

Bedrijfsopbrengsten

12. Netto-omzet	2024	2023
Contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer	183.507	165.084
Reizigersopbrengsten	136.570	131.867
Fietsverhuur	4	23
Opbrengsten onderhanden projecten	48.717	32.692
	368.798	329.666

Alle netto-omzet is in Nederland gerealiseerd.

De vennootschap heeft twee openbaar vervoer concessies, te weten de railconcessie en de busconcessie. De railconcessie vormt de belangrijkste activiteit van de vennootschap. De concessie voor de exploitatie van railvervoer in de regio Haaglanden had initieel een looptijd van 10 jaar, maar is in 2019 verlengd voor een periode van 5 jaar tot december 2031. De concessie voor de exploitatie van busvervoer in Den Haag stad heeft een looptijd van 15 jaar en eindigt op 8 december 2034.

Contractuele overheidsbijdragen lijndienstvervoer	2024	2023
Rail- en busvervoer	183.507	165.084

Tot en met 2023 zijn de subsidies voor de rail- en busconcessie definitief beschikt, met uitzondering van de subsidie voor 2019 die betrekking heeft op de oude concessie van HTM Buzz B.V. Voor het jaar 2024 zal het verzoek tot subsidievaststelling voor beide concessies inclusief de bijbehorende verantwoordingen op korte termijn worden ingediend.

In 2023 was een bedrag van € 9,0 miljoen opgenomen uit hoofde van de transitievergoeding voor het openbaar vervoer (TVOV) en een bedrag van € 2,1 miljoen uit hoofde van de aanvullende subsidie MRDH ter compensatie van de gevolgen van Covid. Bij de aanvang van 2024 is de TVOV regeling beëindigd. De aanvullende subsidie MRDH liep in 2024 nog door voor een bedrag van € 2,1 miljoen. Daarnaast is in 2024 aan exploitatiesubsidies een bedrag van € 4,2 miljoen opgenomen van het ministerie van I&W voortkomend uit de motie Krul als compensatie voor de versobering van de Studentenkaartopbrengsten.

De overige stijging in contractuele overheidsbijdragen komt door gewijzigde afspraken met MRDH hierover en door een toename van uitgevoerde werkzaamheden, waarvoor de bijdragen ter dekking dienen.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Reizigersopbrengsten	2024	2023
Plaatsbewijzen / OV-chipkaart	115.030	107.101
Studentenkaart	21.540	24.765
	136.570	131.867

Opbrengsten onderhanden projecten	2024	2023
Opbrengsten onderhanden projecten	48.717	32.692

Onderhanden projecten betreffen projecten die zijn overeengekomen met derden voor de constructie van een actief of combinatie van activa waarbij de uitvoering zich gewoonlijk uitstrekt over meer dan één verslagperiode. Voor toelichting over de opdrachtgevers en de aard van de projecten wordt verwezen naar de toelichting op Onderhanden projecten onder Vlottende activa. De toename in Onderhanden projecten ten opzichte van 2023 betreft voornamelijk de verbouwing van remisering en infrastructuur in het kader van het programma INTHR.

13. Geactiveerde productie voor het eigen bedrijf	2024	2023
Geactiveerde productie voor het eigen bedrijf	5.807	1.426
	5.807	1.426

De geactiveerde productiekosten hebben betrekking op de vervaardiging van eigen activa en zijn gepresenteerd in de balans onder de post Materiele vaste activa.

In de Mutatie geactiveerde eigen productie voor 2023 is opgenomen een negatief bedrag van € 1,0 miljoen als gevolg van een correctie van in voorgaande jaren opgenomen activering van eigen uren.

14. Overige opbrengsten	2024	2023
Overige dienstverlening	11.898	10.383
Boetes (exclusief deel ritprijs)	803	788
A-kaarten	100	132
Overige baten	3.598	2.808
	16.399	14.112

Overige baten stijgen als gevolg van projectgerichte subsidies verstrekt door MRDH voor Plan Toekomstige Arbeid. Daarnaast ontvangt de vennootschap MDIEU-subsidies voor de Regeling Vervroegd Uittreden.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bedrijfslasten

15. Kosten materialen en reserve onderdelen	2024	2023
Materiaalverbruik	11.842	10.839

16. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	2024	2023
Energieverbruik	12.083	13.105
Onderhoud en reparatie	42.159	35.917
Huur roerende en onroerende goederen	22.686	22.119
Kosten onderhanden projecten	48.759	32.300
Overige externe kosten	4.260	4.202
Correctie personeelskosten op kosten onderhanden projecten	-7.641	-5.071
	122.306	102.573

Op de post Onderhoud en reparatie zijn voor 2023 de opbrengsten uit hoofde van een door een externe leverancier gehonoreerde boete claims uit het verleden in mindering gebracht voor een bedrag van € 1,9 miljoen.

In de post Huur roerende en onroerende goederen is opgenomen de gebruikersvergoeding in rekening gebracht door HTM Railinfra B.V. voor € 20,6 miljoen (2023: € 20,2 miljoen). De opgenomen gebruikersvergoeding is exclusief een bedrag van € 0,3 miljoen (2023: nihil) aan in rekening gebrachte afboekingen van materiele vaste activa bij HTM Railinfra B.V., die vergoed worden aan de vennootschap door MRDH uit hoofde van specifieke afspraken hiervoor.

Omwille van een helder inzicht in de resultaten op onderhanden projecten betreffen de kosten onderhanden projecten de totale in- en externe kosten gemaakt voor de onderhanden projecten, waarvan de opbrengsten hierboven apart onder netto-omzet zijn gepresenteerd. De toename ten opzichte van 2023 betreft voornamelijk de verbouwing van remisering en infrastructuur in het kader van het programma INTHR (zie ook toelichting 12).

In de post Correctie personeelskosten op kosten onderhanden projecten zijn de interne personeelskosten besteed aan onderhanden projecten gecorrigeerd, omdat deze zijn opgenomen in Personeelskosten.

17. Personeelskosten	2024	2023
Lonen en salarissen	126.006	116.095
Sociale lasten	18.371	16.131
Pensioenen	18.122	16.329
Overige personeelskosten	9.762	9.924
	172.261	158.479
Kosten gehuurd personeel	26.858	19.165
	199.119	177.644

De personeelskosten stijgen met name als gevolg van een toename van het gemiddeld aantal FTE's, CAO-loonstijgingen en een toename van de kosten van ingehuurd personeel.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bedrijfstak pensioenfonds

HTM Personenvervoer N.V. is voor de pensioenregelingen aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP (Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds). De actuele dekkingsgraad van het ABP per eind december 2024 was 111,9% (2023: 110,5%). HTM Personenvervoer N.V. heeft in het geval van een tekort bij het ABP geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen, anders dan eventueel hogere toekomstige premies.

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

De bezoldiging met inbegrip van de pensioenlasten en andere uitkeringen van de (gewezen) bestuurders en commissarissen die het boekjaar ten laste van de vennootschap en haar dochter- en groepsmaatschappijen zijn gekomen bedragen € 731 duizend (2023: € 674 duizend) respectievelijk € 106 duizend (2023: € 112 duizend). Deze beloningen blijven binnen het vastgestelde HTM bezoldigingsbeleid.

Gemiddeld aantal fte's	2024	2023
- Gemiddeld aantal FTE gedurende het verslagjaar	2.009	1.907
- Waarvan werkzaam in het openbaar vervoer Bus	357	351
- Waarvan werkzaam in het openbaar vervoer Rail	1.652	1.556

Er waren geen werknemers werkzaam in het buitenland

18. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2024	2023
Afschrijvingen op immateriële vaste activa		
Afschrijving software	489	33
Vrijval egalisatierekening investeringssubsidies immateriële vaste activa	-120	-
	369	33
Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijving Gebouwen	199	773
Afschrijving Installaties	428	236
Afschrijving Rijdend materieel incl. bedrijfsauto's	19.652	20.637
Afschrijving Machines en inventaris	6.404	7.074
Vrijval egalisatierekening investeringssubsidies materiële vaste activa	-763	-734
	25.919	27.985
Resultaat op desinvesteringen	818	2.836
	27.106	30.854

Resultaat op desinvesteringen betreft de toepassing van de componentenbenadering, zoals beschreven onder Grondslagen voor waardering activa en passiva; Materiele vaste activa.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

19. Overige bedrijfskosten	2024	2023
Belastingen, rechten en verzekeringen	2.534	2.247
Dotatie kwaliteitsfonds	2.531	-75
Telefonie en internet	936	1.066
Uniformen	1.755	1.097
Software	4.001	2.058
Advies- en accountants honoraria	5.650	3.046
Overige algemene kosten	5.572	4.308
	22.980	13.748

De kosten van het Kwaliteitsfonds betreffen het saldo van de stortingen in het kwaliteitsfonds van € 6,2 miljoen en onttrekkingen voor in 2024 aangewezen projecten van € 3,5 miljoen uitgevoerd ten behoeve van kwaliteitsimpulsen voor het openbaar vervoer. De overige onttrekkingen uit het fonds betreffen € 0,1 miljoen. Verwezen wordt naar toelichting 11.

In 2023 is op de overige algemene kosten is in aftrek gebracht een additionele vergoeding van MRDH op basis van een afspraak uit het verleden voor een bedrag van € 1,1 miljoen die ten gunste gebracht kan worden aan de exploitatie van het openbaar vervoer per rail in de regio Haaglanden. In 2024 is hiervoor nog een nadelige correctie opgenomen van € 0,6 miljoen.

De overige algemene kosten bestaan daarnaast grotendeels uit diverse overheadkosten.

Accountants honoraria

De volgende honoraria van KPMG zijn ten laste gebracht van de onderneming en haar dochtermaatschappijen, een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a lid 1 en 2 BW.

	2024	2023
Onderzoek van de jaarrekening	610	419
Andere controleopdrachten	360	318
	970	737
Andere niet-controlediensten	-	-
	970	737

De in de tabel vermelde honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening van de betreffende jaren hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening van de betreffende jaren, ongeacht of de werkzaamheden al gedurende de boekjaren zijn verricht. Controles ten behoeve van projectsubsidies zijn als onderdeel van andere controle opdrachten opgenomen tegen werkelijk kosten in het boekjaar.

20. Financiële baten en lasten	2024	2023
Aandeel in resultaat groepsmaatschappijen	-10	-
Rentebaten	279	403
Rentelasten	-5.325	-7.089
	-5.056	-6.687

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De rentebaten betreffen de van TLS ontvangen rente op de bij hen aangehouden “float”- gelden.

De rentelasten zijn gepresenteerd exclusief geactiveerde bouwrente voor een bedrag van € 2,2 miljoen (2023: € 1,9 miljoen). De bouwrente is onderdeel van de rentekosten behorende bij de financieringen genoemd in toelichting 10. De geactiveerde bouwrente is toegevoegd aan de post Werk in uitvoering als onderdeel van de Materiële vaste activa.

In de rentelasten in 2024 is een vrijval voor een van bedrag € 0,7 miljoen verwerkt van de voorziene fiscale rente als onderdeel van de in 2023 opgenomen voorziening Belastingverplichtingen. In 2023 was dit bedrag bij de vorming van de voorziening opgenomen als onderdeel van de Rentelasten.

21. Vennootschapsbelasting	2024	2023
Vennootschapsbelasting	-701	-633

De vennootschapsbelasting betreft de gehele last van de fiscale eenheid van de vennootschap en haar dochtermaatschappijen. De vennootschap heeft met de Belastingdienst een vaststellingsovereenkomst voor de bepaling van de vennootschapsbelasting op de resultaten. Wij verwijzen hierbij naar de betreffende paragraaf in de Grondslagen voor waardering van activa en passiva en resultaatbepaling.

De belastinglast in de winst-en-verliesrekening over 2024 bedraagt € 701 duizend (2023: € 633), oftewel 30% van het resultaat vóór belastingen (2023: 22%).

22. Verbonden partijen en transacties met verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij (gemeente Den Haag en MRDH als aandeelhouders van HTM Personenvervoer N.V.). De bestuurders, commissarissen en HTM Railinfra B.V. zijn eveneens verbonden partijen.

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen HTM Personenvervoer N.V. en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met HTM Personenvervoer N.V. Dit betreft onder meer de relaties tussen HTM Personenvervoer N.V. en haar deelnemingen, de aandeelhouders, de bestuurders en de functionarissen op sleutelposities. Onder transacties wordt verstaan een overdracht van middelen, diensten of verplichtingen, ongeacht of er een bedrag in rekening is gebracht.

De aard en de omvang van transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale markvoorwaarden zijn aangegaan. De verbonden partijen worden in dit verslag bij naam genoemd, zonder terugkerende vermelding dat het verbonden partijen betreft.

De bezoldiging van de bestuurders en commissarissen is opgenomen in punt 17 van de toelichting op de jaarrekening.

23. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening.

Voorwoord van de directie

Profiel en ontwikkelingen

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024

Jaarrekening 2024

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Ondertekening van de jaarrekening

Den Haag, 30 april 2025

Directie voor akkoord

Ir. J.N.K. Bierman MBA
(algemeen directeur)

Drs. R. ter Horst
(financieel directeur)

K. Albers - Bosch MBA
(operationeel directeur)

Raad van commissarissen voor akkoord

Mr. Drs. J.P. Dijk
(voorzitter)

Drs. S. Spek

Drs. S.W. Blüm

Drs. D. Woesthuis

Drs. B. van den Huijsen

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Overige gegevens

Bijzondere statutaire zeggenschapsrechten

Opdrachtgever MRDH is houder van het bijzonder aandeel. De in artikel 42.3 van de statuten genoemde besluiten kunnen slechts genomen worden met een meerderheid van de uitgebrachte stemmen in een algemene vergadering, waarin ten minste de helft van het geplaatste kapitaal aanwezig of vertegenwoordigd is én mits de houder van het bijzonder aandeel voor deze besluiten stemt. Het besluit tot benoeming van een lid van de raad van commissarissen en het besluit tot wijziging van de statuten zijn hier onderdeel van.

Regelingen inzake winstbestemming

In overeenstemming met de statutenwijziging d.d. 6 oktober 2016 is bepaald dat de winst ter beschikking staat van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De omvang van deze uitkering naar de te onderscheiden aandelen van de vennootschap wordt bepaald aan de hand van de statuten.

Uitkering van winst geschiedt na goedkeuring van de jaarrekening waaruit blijkt dat deze geoorloofd is. In artikel 34 van de statuten is opgenomen dat dividenduitkeringen slechts gedaan kunnen worden voor zover na die uitkering de solvabiliteit van de vennootschap ten minste veertig procent (40,0%) bedraagt. De aandeelhouders houden recht op de overeengekomen dividenduitkering over het boekjaar. De vordering van een aandeelhouder tot een uitkering op aandelen verjaart door een tijdsverloop van 5 jaren.

Voorwoord van de directie**Profiel en ontwikkelingen**

- Missie, visie, strategie
- Ontwikkeling aantal reizigers en reispatronen
- Doelen en prestaties
 - Uitvoering OV-concessies
 - Voortgang op de strategische speerpunten
 - Overige ontwikkelingen
 - Sociaal Jaarverslag

Vennootschap

- Vennootschapsstructuur
- Verslag Raad van Commissarissen
- Samenstelling Raad van Commissarissen
- Risicomanagement
- Bijzondere gebeurtenissen
- Kengetallen

Financiële ontwikkelingen en Jaarrekening 2024**Jaarrekening 2024**

- Balans
- Winst-en-verliesrekening
- Kasstroomoverzicht
- Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening
- Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans
- Toelichting op de winst-en-verliesrekening
- Ondertekening van de jaarrekening
- Overige gegevens
- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is hier in te zien.
Door op de knop te klikken opent de verklaring in een nieuw venster.

Het jaarverslag van HTM verschijnt alleen in de vorm van deze interactieve PDF die makkelijk leesbaar is op beeldscherm of tablet. Spaar het milieu en maak geen prints van dit document als dat niet echt nodig is.

HTM Personenvervoer N.V.
Koningin Julianaplein 10
2595 AA Den Haag

www.htm.nl/over-htm