



Aan Bestuur MRA
PH Leen Verbeek, PH Financien
Contact

Onderwerp Verantwoording 2021 en 2022
Datum 24 februari 2023

Aanleiding

In onze Samenwerkingsafspraken hebben we afgesproken dat inhoudelijke en financiële verantwoording over onze samenwerking elke vier jaar wordt afgelegd aan de deelnemers en hun raden en Staten. Dit doen we na afloop van de looptijd van de MRA Agenda: eind 2024 gaan we een verantwoording opstellen over de periode van 2020-2024, met daarin een inhoudelijk en financieel verslag van wat we hebben gerealiseerd van alle voorgenomen plannen.

Voor het Bestuur is het wenselijk om jaarlijks inzichtelijk te hebben hoe het er financieel voor staat. Daarom stellen we in het Bestuur wel een jaarlijkse verantwoording vast. Om het inhoudelijke gesprek tussen bestuurders en hun raden of Staten te bevorderen, stellen we jaarlijks een Voortgangsnota op die we verspreiden onder alle deelnemers. In deze Voortgangsnota is per uitvoeringslijn op hoofdlijnen inzichtelijk gemaakt wat ook alweer de doelen uit de MRA Agenda waren, welke activiteiten we daarvoor het afgelopen jaar hebben uitgevoerd, en welke resultaten daarbij zijn behaald. De voortgangsnota kan daarmee ook dienen als inhoudelijke toelichting op de financiële verantwoording die in het Bestuur wordt vastgesteld.

Tijdens het overgangsjaar is voor 2021 nog geen financiële verantwoording opgesteld. Dat is in deze notitie alsnog gedaan: zowel over het jaar 2021 als het jaar 2022 is inzichtelijk gemaakt in hoeverre de begroting is gerealiseerd, en is op enkele punten waar afwijkingen zijn toelichting gegeven.

Doordat de verantwoording (en eventuele verrekening van een overschot of een tekort) richting de deelnemers pas na vier jaar plaatsvindt, worden nu jaarlijks de eventuele overschotten of tekorten ondergebracht in de strategische reserve. Bij de verantwoording richting de deelnemers kan het Bestuur met een voorstel komen naar de Algemene Vergadering voor hoe om te gaan met een eventueel overschot of tekort.



2021

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021
Inkomsten		
Gemeenten: €1.53 euro per inwoner	€ 3.836.183	€ 3.804.548
Prov. Noord-Holland: gelijke bijdrage aan Amsterdam	€ 1.335.352	€ 1.335.318
Prov. Flevoland: gelijke bijdrage aan Almere	€ 324.115	€ 324.196
Gemeente Amsterdam: extra bijdrage EZ	€ 1.439.532	€ 1.214.532
Prov. Noord-Holland: extra bijdrage EZ	€ 1.439.532	€ 1.445.225
Overschot begroting 2020	€ 0	€ 199.843
Totaal inkomsten	€ 8.374.714	€ 8.323.662
Uitgaven		
0.1 - Samenbindende visie op de regio en de samenwerking	€ 0	€ 0
0.2 - Samenwerking Rijk en EU	€ 75.000	€ 28.261
0.3 - De MRA als netwerkorganisatie	€ 2.470.000	€ 2.292.922
0.4 - Kennishuis MRA	€ 210.000	€ 185.637
0.5 - Verantwoording (communicatie)	€ 80.000	€ 58.555
1.1 - Regionale Economische Strategie	€ 0	€ 0
1.2 - Werklocaties	€ 430.000	€ 339.626
1.3 - Human Capital	€ 750.000	€ 760.736
1.4 - Aanjagen marktinitiatieven voor de transitieopgaven	€ 300.000	€ 286.414
1.5 - Energieinfrastructuur en datainfrastructuur	€ 0	€ 0
2.1 - Verstedelijkingsstrategie	€ 124.000	€ 229.126
2.2 - Wonen	€ 465.000	€ 465.000
2.3 - Landschap	€ 230.000	€ 140.000
2.4 - Transitieopgaven leefomgeving	€ 400.000	€ 301.456
2.5 - Kunst, Cultuur en Erfgoed	€ 75.000	€ 75.000
2.6 - Recreatie en Toerisme	€ 600.380	€ 663.499
3.1 - Schaalsprong mobiliteitsysteem	€ 0	€ 0
3.2 - Fiets	€ 0	€ 0
3.3 - Duurzame en innovatieve mobiliteit	€ 0	€ 0
Reservering urgente nieuwe projecten Platform Economie	€ 354.620	€ 170.000
Reservering out of pocket kosten Platform Ruimte	€ 5.000	€ 8.353
Personeel MRA Bureau	€ 808.860	€ 1.113.126
Budget project- en programmamanagers	€ 510.000	€ 653.540
Trainee pool MRA	€ 169.320	€ 193.833
Bureaunkosten	€ 295.800	€ 145.072
Budget onvoorziene kosten	€ 21.734	€ 0
Totaal uitgaven	€ 8.374.714	€ 8.110.156





Toelichting bij de verantwoording over 2021

Het saldo tussen de begroote inkomsten en de gerealiseerde inkomsten bedraagt ongeveer **-€51.000** euro. In de begroting is geen rekening gehouden met het overschot van bijna €200.000 dat vanuit 2020 is meegenomen. Daartegenover staat dat Amsterdam een bezuiniging heeft moeten door voeren op haar extra bijdrage voor Economie van ongeveer €220.000 euro. Bovendien zijn ook de inkomsten uit de inwonerbijdrage van de deelnemers iets lager uitgevallen dan begroot (ongeveer €30.000 euro). Dit komt doordat de daadwerkelijke inwoneraantallen op basis waarvan de facturen zijn opgesteld iets lager zijn dan de voorspelde inwoneraantallen.

Het saldo tussen de begroote uitgaven en de gerealiseerde uitgaven bedraagt ongeveer **€264.000** euro. Dat betekent dat we ongeveer €264.000 euro minder hebben uitgegeven dan begroot. Bij de inhoudelijke uitvoeringslijnen zijn een aantal uitgaven iets lager uitgevallen doordat projecten goedkoper of efficiënter konden worden gerealiseerd, en bij een aantal uitvoeringslijnen voor het Platform Economie zijn bezuinigingen doorgevoerd om de bezuiniging van de gemeente Amsterdam op haar extra bijdrage voor het Platform Economie op te kunnen vangen. Bij de algemenere kostenposten valt op dat de personeelslasten hoger uitvielen dan begroot (door groei van de organisatie, en stijgende loonkosten); deze stijging wordt veelal gecompenseerd door lagere kosten bij andere algemene posten zoals bureaunkosten, communicatie, congressen, lobby en kennis en onderzoek.

Het saldo tussen de gerealiseerde inkomsten en de gerealiseerde uitgaven bedraagt ongeveer €213.000 euro. Er is daarmee over het jaar 2021 sprake van een overschot op de realisatie van €213.000 euro. Als er over het voorgaande jaar geen overschot zou zijn geweest van €199.000 euro, dan zou het saldo van de realisatie nagenoeg op 0 zijn uitgekomen.



2022

Omschrijving	Begroting 2022	Realisatie 2022
Inkomsten		
Gemeenten: €1.53 euro per inwoner	€ 3.926.759	€ 3.894.597
Prov. Noord-Holland: gelijke bijdrage aan Amsterdam	€ 1.394.301	€ 1.394.301
Prov. Flevoland: gelijke bijdrage aan Almere	€ 334.955	€ 334.955
Gemeente Amsterdam: extra bijdrage EZ	€ 992.000	€ 992.272
Prov. Noord-Holland: extra bijdrage EZ	€ 1.439.532	€ 1.445.225
Overschot begroting 2021	€ 0	€ 213.506
Totaal inkomsten	€ 8.087.547	€ 8.274.856
Uitgaven		
0.1 - Samenbindende visie op de regio en de samenwerki	€ 0	€ 0
0.2 - Samenwerking Rijk en EU	€ 125.000	€ 45.327
0.3 - De MRA als netwerkorganisatie	€ 2.500.000	€ 2.431.431
0.4 - Kennishuis MRA	€ 210.000	€ 215.187
0.5 - Verantwoording (communicatie)	€ 90.000	€ 159.590
1.1 - Regionale Economische Strategie	€ 0	€ 0
1.2 - Werklocaties	€ 345.000	€ 424.159
1.3 - Human Capital	€ 650.000	€ 450.000
1.4 - Aanjagen marktinitiatieven voor de transitieopgave	€ 300.000	€ 161.328
1.5 - Energieinfrastructuur en datainfrastructuur	€ 0	€ 0
2.1 - Verstedelijkingsstrategie	€ 254.000	€ 254.000
2.2 - Wonen	€ 500.000	€ 525.000
2.3 - Landschap	€ 230.000	€ 230.000
2.4 - Transitieopgaven leefomgeving	€ 320.000	€ 314.252
2.5 - Kunst, Cultuur en Erfgoed	€ 0	€ 0
2.6 - Recreatie en Toerisme	€ 570.000	€ 534.742
3.1 - Schaa sprong mobiliteitsysteem	€ 0	€ 0
3.2 - Fiets	€ 0	€ 0
3.3 - Duurzame en innovatieve mobiliteit	€ 0	€ 0
Reservering urgente nieuwe projecten Platform Econom	€ 210.000	€ 169.727
Reservering out of pocket kosten Platform Ruimte	€ 5.000	-€ 2.000
Personeel MRA Bureau	€ 799.000	€ 902.143
Budget project- en programmamanagers	€ 320.000	€ 514.397
Trainee pool MRA	€ 255.000	€ 196.855
Burea ukosten	€ 350.000	€ 208.029
Aanjaagbudget	€ 50.000	€ 0
Strategische Reserve	€ 4.548	€ 0
Totaal uitgaven	€ 8.087.548	€ 7.734.167



Toelichting bij de verantwoording over 2021

Het saldo tussen de begroote inkomsten en de gerealiseerde inkomsten bedraagt ongeveer €187.309 euro. In de begroting is geen rekening gehouden met het overschot van ruim €200.000 dat vanuit 2021 is meegenomen. Daartegenover staat dat de inkomsten uit de inwonerbijdrage van de deelnemers iets lager uitvallen dan begroot (ongeveer €30.000 euro). Dit komt doordat de daadwerkelijke inwoneraantallen op basis waarvan de facturen zijn opgesteld iets lager zijn dan de voorspelde inwoneraantallen.

Het saldo tussen de begroote uitgaven en de gerealiseerde uitgaven bedraagt ongeveer €353.000 euro. Dat betekent dat we ongeveer €353.000 euro minder hebben uitgegeven dan begroot. Bij de inhoudelijke uitvoeringslijnen zijn een aantal uitgaven lager uitgevallen doordat projecten goedkoper of efficiënter konden worden gerealiseerd, of dat niet alle voorgenomen activiteiten zijn uitgevoerd. Ook zijn bij een viertal uitvoeringslijnen extra bijdragen van MRA deelnemers gerealiseerd of zijn bedragen uit activiteiten van voorgaande jaren vrijgevallen. Dit gaat in totaal om ongeveer €120.000 euro aan 'meevallers', die ervoor hebben gezorgd dat de kosten op die uitvoeringslijnen lager uitvallen dan begroot.

Bij de algemenere kostenposten valt op dat de personeelslasten hoger uitvielen dan begroot (door groei van de organisatie, en stijgende loonkosten). De 'om niet' inzet is in veel gevallen pas laat in het jaar tot stand gekomen. Een aantal andere algemene posten zoals bureaunkosten en lobby/PA zijn lager uitgevallen dan begroot, en op het aanjaagbudget is in 2022 nog geen aanspraak gemaakt.

Het saldo tussen de gerealiseerde inkomsten en de gerealiseerde uitgaven bedraagt ongeveer €540.000 euro. Er is daarmee over het jaar 2021 sprake van een overschot op de realisatie van €540.000 euro. Onderdeel van dit bedrag is het overschot dat is meegenomen vanuit 2021 ter hoogte van €213.000 euro. Als dit bedrag buiten beschouwing zou worden gelaten, dan resteerd een overschot van €327.000 euro op sec de realisatie van de begroting van 2022.

Aan het eind van elke vierjaarlijkse MRA Agenda periode volgt inhoudelijke en financiële verantwoording richting alle deelnemers over die periode. In de tweede helft van 2024 stellen we de verantwoording op over de periode 2020-2024. Op dat moment zal bekeken worden of er dan over de gehele periode van vier jaar gezien een overschot of een tekort is, en zal het Bestuur een voorstel in de Algemene Vergadering agenderen over hoe daarmee om te gaan.

