

MRA

Jaarrekening 2013

Inhoudsopgave

- Verwijzing naar MRA website, adresgegevens
- Jaarverslag 2013
- Balans per 31-12-2013 (inclusief bestemming resultaat)
- Balans per 31-12-2013
- Toelichting op balans MRA
- Programmarekening Lasten
- Programmarekening Baten
- Resultaatbepaling + voorstel resultaatbestemming
- Toelichting op paragraaf Verbonden Partijen
- Overzicht bijdrage 2013
- Ontvangen rente 2013
- Bijlage Externe Veiligheid 2013
- Provinciale subsidiebijlage 2013



MRA

- Vakberaad Bodem
- Vakberaad Geluid en Lucht
- Vakberaad Afval
- Vakberaad Handhaving
- Vakberaad Vergunningen
- Vakberaad Klimaat en Duurzaamheid
- Beheergroep Rvmk
- Externe Veiligheid

MRA

De MRA is sinds 1996 een 'low profile' milieusamenwerkingsverband van 11 gemeenten in de regio Arnhem gebaseerd op een gemeenschappelijke regeling (Wgr). Daarvoor werden de gemeenschap-pelijke milieutaken in de regio door de 'Regio Arnhem' in breder verband uitgevoerd. De MRA richt zich in eerste instantie op informatie-uitwisseling en beleidsafstemming op milieugebied. Daarnaast worden in toenemende mate, naar behoefte, gezamenlijke projecten uitgevoerd. Voor een aantal milieuterreinen zijn ambtelijke overleggrems ingesteld (zie overzicht), met specialisten uit elke gemeente die periodiek (4 á 5 keer per jaar) bijeenkomen. De gespreksonderwerpen en de projecten zijn in hoofdzaak uitvoeringsgericht.

Overleggrems Recente activiteiten

Vakberaad Bodem	Regionale bodembeheerskaart / bodembeheersplan, praktijkrichtlijnen en protocollen, deelname aan Gelders Bodemberaad Provincie
Vakberaad Afval	Regionale aanbesteding restafval, Biomassastudies (met MARN en SAN),
Vakberaad Geluid & Lucht	Regionaal geluidbeleid, gezamenlijk optrekken richting Prorail en RWS en SAN
Vakberaad Handhaving	Uitvoering van een regionaal handhavingsprogramma (apart budget) met onder meer de Handhavingsweek en branche- en themagerichte uitvoerings-projecten
Vakberaad vergunningen	Regionaal vergunningenbeleid
Vakberaad Klimaat & Duurzaamheid	Regionale voorlichtingsbijeenkomst zonnepanelen voor burgers, opstellen en uitvoeren regionale klimaatagenda (uitvoeringsprogramma) met MARN en Stadsregio
Beheersgroep Rvmk	Beheer van een regionaal milieumodel (ICT) voor doorrekening van ruimtelijke plannen en verkeersreconstructies

Daarnaast beschikt de MRA in het kader van het Gelders Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (GUEV) 2011-2014 over 1,6 fte om regionaal EV-beleid en deskundigheidsbevordering bij gemeenten te realiseren.

Twee keer per jaar vergadert het bestuur van de MRA (Gemeenschappelijk Orgaan) bestaande uit de milieuportefeuillehouders van alle gemeenten). De verwachting is dat de taken van de MRA op termijn over zullen gaan naar Regionale Uitvoeringsdienst voor de regio Arnhem

Links

Een overzicht van alle deelnemers van de MRA:



MRA Milieusamenwerking Regio Arnhem
Postbus 9200
6800 HA Arnhem
www.milieuregioarnhem.nl

Jaarverslag 2013

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijnen van het BBV.

Dat stelt eisen aan presentatie van programmarekening, resultaatbepaling en –bestemming.

Tijdens de behandeling van het jaarwerk hebben wij meerdere malen reacties ontvangen dat het voor niet financiële mensen een moeilijk leesbaar stuk is.

In dit kader hebben wij in deze toelichting aan de onderdelen een cijfermatig kader toegevoegd om de cijfers uit de jaarrekening te verduidelijken.

Daarnaast om restantbudgetten van projecten inzichtelijk te maken, hebben wij op verzoek in deze jaarrekening een aantal bestemmingsreserves toegevoegd.

Alle onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves zijn in een verzamelstaat opgenomen.

De getallen in de kaders zijn exclusief BTW tenzij anders aangegeven. Vanaf de begroting 2005 is BTW opgenomen omdat levering aan gemeenschappelijke regelingen btw belast zijn. Deze BTW wordt door MRA doorgeschoven naar de leden die deze BTW individueel terug kunnen vorderen bij het BTW-compensatiefonds (zgn. Transparantiemethode).

In de vergadering van het Gemeenschappelijk Orgaan van 24 november 2004 is besloten dat vanaf het dienstjaar 2005 de helft van de jaarlijks begrote kosten, voor bestuur & secretariaat én de vakberaden Bodem, Geluid & Lucht en Afval, wordt onttrokken aan de reserve 'Algemene Milieudoeleinden'. De overige 50 % wordt gedekt uit de inwonerbijdragen van de deelnemende gemeenten. Vanaf 2013 is echter weer een volledige 100% inwonersbijdrage gevraagd.

De kosten voor het vakberaad Handhaving, het Handhavingsprogramma en extra uren van de beleidsmedewerker i.v.m. het vakberaad Handhaving zijn vanaf de jaarrekening 2005 afzonderlijk in beeld gebracht omdat deze uit aparte inwonerbijdragen worden gedekt.

De gemeente Didam is per 01-01-2005 samengevoegd met de gemeente Bergh tot de gemeente Montferland. De gemeente Montferland neemt vanaf die datum alleen deel aan de Rvmk op basis van de gebruikelijke inwonerbijdrage (ca. €0,25 per inwoner / jaar).

Bestuur en secretariaat

Voor 2013 was € 43.670 begroot voor bestuur- en secretariaatskosten. De werkelijke kosten in 2013 bedroegen € 37.564. Met name de post beleidsmedewerker is met € 5.760 aanmerkelijk lager uitgevallen dan begroot.

Inwonerbijdrage	Uit reserve	Tot.beschikbaar	Kosten 2013	Resultaat*
43.670	0	43.670	37.564	6.106

* wordt toegevoegd aan de reserve 'Algemene Milieudoeleinden'

Voorfinanciering van kosten ODRA in oprichting tot aan 1 april 2013

Er zijn in 2013 geen uren meer besteed aan de oprichting van ODRA door de beleidsmedewerker en secretaris. Wel zijn in 2013 door MRA externe ODRA-opstartkosten voorgefinancierd tot aan oprichtingsdatum 1 april 2013 .

In voorgaande jaren 2010 t/m 2012 zijn deze opstartkosten eveneens voorgefinancierd vanuit MRA. Hierin is verrekend de eerdere provinciale bijdrage van €50.000. Daarnaast heeft Provincie Gelderland in 2012 haar aandeel van € 200.000 in het ODRA-opstartbudget betaald aan MRA zodat daarmee voldoende middelen beschikbaar waren om de opstartnota's uit te kunnen voldoen.

Het bedrag dat ODRA per saldo nog diende te voldoen aan MRA, was op de balans per 31-12-2012

ODRA € 143.464 is afgerekend. Het bedrag van € 39.623 opgenomen onder "nog te betalen" is weer toegerekend aan de reserve.

Jaar	MRA Inzet uren	MRA R.O.T.	MRA Bet aan derden	ODRA Bet aan derden	Voorschot	Afrek	Cumm Afrek
2010	27.481	-	-	-	-	27.481	27.481
2011	55.672	19.899	54.629	-	-50.000	80.200	107.681
2012	62.246	-2.120	17.709	54.107	-200.000	-68.058	39.623 *
2013				128.841	-25.000		143.464**

**afgerekend *39.623 toegevoegd aan de reserve algemene milieudoelinden

Vakberaden Bodem, Afval en Geluid & Lucht

Sinds 2001 zijn op de terreinen afval, bodem, en geluid vakberaden ingesteld, die als denktank en initiator van regionale projecten fungeren. Vanaf 2005 is het onderwerp lucht aan het vakberaad Geluid toegevoegd.

Begroot Bodem € 7.840, Afval € 7.000 en Geluid & Lucht € 9.720

Kosten 2013 Bodem € 6.255, Afval € 11.012 en Geluid & Lucht € 8.317. Deze vakberaden kennen per saldo een negatief resultaat ad € 1.024 dat wordt onttrokken aan de reserve "Algemene milieudoelinden".

Inwonerbijdrage	Uit reserve	Tot.beschikbaar	Kosten 2012	Resultaat*
24.560	0	24.560	25.584	-1.024

*wordt onttrokken aan de reserve 'Algemene Milieudoelinden

Bodemactiviteiten

Het betreft hier de deelnamekosten aan het Gelders Bodemberaad (GBB) en de kosten voor het project toepasbaarheid Bodemkwaliteitskaarten. Voor deze laatste was een begrotingswijziging ingediend van €3.524. Het kan zijn dat dit project op provinciaal niveau zal worden getild. Mochten er toch kosten op MRA drukken zal dat grotendeels in 2014 zijn. De contributie GBB 2013 is door het GBB niet gedeclareerd wegens voldoende middelen is pakt dus voordelig uit voor MRA.

	Inwonerbijdrage	Uit reserve	Tot.beschikbaar	Kosten 2013	Resultaat *
Deelname GBB	3.000	0	3.000	0	3.000 *
Bodemkwal.kaart	0	3.524	3.524	0	3.524**

*wordt toegevoegd aan de reserve 'Algemene Milieudoelinden

** wordt toegevoegd aan bestemm.reserve Bodemkwal.kaarten

Afvalprojecten

Middels begrotingswijziging is ingestemd met het stadsregioproject Groene hub 2.0. Voor de jaren 2013-2015 zal jaarlijks € 8.000 beschikbaar worden gesteld. Daarnaast zijn de andere lopende afvalprojecten in 2013 (grotendeels)afgerond. Restant budgetten zullen via bestemmingsreserve nog beschikbaar blijven.

Bestemm.reserve stand 31-12-2012		Uit reserve	Kosten 2013	Resultaat	Bestemm.reserve Stand 31-12-2013*
0	Groene hub	8.000	5.680	2.320	2.320
33.480	Verw GFT	0	25.106	-25.106	8.374
7.628	Biomassa	0	0	0	7.628
4.069	Afvalbeleid	0	3.558	-3.558	511

*individuele bestemmingsreserves

Vakberaad Handhaving en regionaal handhavingsprogramma

Beëindiging: Met de overgang van de medewerkers naar de ODRA per 1 april 2013, zijn zowel het vakberaad vergunningen als het vakberaad uitvoeringsprogramma Handhavingssamenwerking beëindigd. In de jaarnota 2013 (gebaseerd op de begroting) was de volledige jaarbijdrage gevraagd. Voor deze beide vakberaden is inmiddels een ook een creditnota verstuurd voor de laatste 3 kwartalen van 2013. Op basis van het GO-besluit van 19 juni 2013 is de bestemmingreserve Handhavingssamenwerking aan

de deelnemers op basis van inwonertal gerestitueerd.

Bestemm.reserve stand 31-12-2012		Inwonersbijdr	Kosten 2012	resultaat	Bestemm.reserve stand 31-12-2013*
	Vakberaad	5.724	4.586	1.138*	
	Projecten	5.510	0	5.510*	
	Beleidsmdw	965	0	965*	
151.367		uitgekeerd		-151.367	Opgeheven

*wordt toegevoegd aan de reserve 'Algemene Milieudoelinden

Vakberaden Vergunningen en Klimaat & Duurzaamheid

Op 28 mei 2008 heeft het Gemeenschappelijk Orgaan ingestemd met de instelling van twee nieuwe vakberaden voor vergunningen en klimaat & duurzaamheid. Dit initiatief vloeide voort uit de eerder in 2008 gehouden 'innovatiemiddag'. De uitgaven in verband met deze vakberaden zijn voor 2013 begroot op € 5.840 voor vakberaad Klimaat en € 1.940 voor één kwartaal vakberaad Vergunningen. Laatstgenoemd vakberaad is inmiddels beëindigd en heeft ook niet meer tot kosten in 2013 geleid. Zie opmerking hierover onder Beëindiging bij Handhavingsamenwerking.

Totale kosten € 10.640. Het negatieve resultaat ad € 2.860 worden onttrokken aan de reserve "Algemene milieudoelinden"

	Inwonersbijdr	Tot.beschikbaar	Kosten 2013	Resultaat*
Vergunningen	1.940	1.940	0	1.940
Klimaat	5.840	5.840	10.640	-4.800

*wordt onttrokken aan reserve 'Algemene Milieudoelinden

Klimaatagenda

In 2011 heeft het GO gedurende de periode 2011-2014 € 50.000,- per jaar beschikbaar gesteld voor het opstellen van een regionale Klimaatagenda in samenwerking met de Stadsregio en de MARN. De kosten in 2013 bedroegen € 58.639 zijnde gedeelte kosten volgens verdeelsleutel.

Bestemm.reserve stand 31-12-2012		Uit reserve	Kosten 2013	Resultaat	Bestemm.reserve stand 31-12-2013*
56.271	2013	50.000	58.639	-8.639	47.632

*individuele bestemmingsreserve

Geluidhinderbestrijding (beheer Regionale verkeersmilieukaart)

Voor het beheer van de Regionale verkeersmilieukaart (Rvmk) is een bestemmingsreserve gevormd, omdat de uitgaven daarvoor (bijvoorbeeld een update) per jaar aanzienlijk konden verschillen. De reserve per 31-12-2012 bedroeg € 166.360. Gemiddeld genomen bedroegen de jaarlijkse kosten afgelopen jaren € 115.000 terwijl de jaarlijkse structurele bijdrage van de deelnemende gemeenten € 105.000 bedroeg. Normaal gesproken zou de reserve geleidelijk interen en voorlopig niet uitgeput raken. Gezien de hoogte van de reserve is daarom ook hier op verzoek van het GO, grofweg een helft € 75.000 gerestitueerd aan de deelnemers. De kosten in 2013 bedroegen echter € 167.788 waardoor met het negatieve resultaat van € 62.788 de reserve tot minimaal is ingeteerd.

Bestemm.reserve Stand 31-12-2012	Inwonersbijdrage	Kosten 2012	Uitgekeerd	Bestemm.reserve stand 31-12-2013*
166.360	105.000	167.788	-75.000	28.572

*betreft bestaande bestemmingsreserve beheer VMK

GUEV

Het Gelderse Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid (GUEV) heeft een doorlooptijd van 2011 t/m 2014 en hiervoor wordt jaarlijks een subsidiebedrag ontvangen voor algemene ondersteuning én projecten op het gebied van Externe Veiligheid. Door de jaren heen opgebouwd, laat de voorziening een voordelig restsaldo per 31-12-2013 zien van € 9.345 (afgerekend t/m 2013) De kosten 2013 vallen geheel binnen de subsidietoekenning 2013. De mutatie op de voorziening

betreft afrekeningen van de subsidiejaren 2011 en 2012, zijnde per saldo terugbetaling van teveel ontvangen subsidie.

De verantwoording van de subsidiegelden geschiedt vanaf het dienstjaar 2007 in de jaarrekening van de MRA. Dit is een eis van het Rijk en de Provincie in het kader van de SISA-regeling (Simple Information-Simple Audit). De verantwoording PUEV ging via CBS direct naar het Min BZK, v.a. 2011 vindt verantwoording GUEV plaats aan de Provincie Gelderland

Voorziening stand 31-12-2012	Subsidie 2013	Kosten 2013	Afrek voorgaande jaren	Voorziening stand 31-12-2013
13.694	244.063	244.063	-4.349	9.345

Rente rekening courant en deposito

De ontvangen depositorente in 2013 bedroeg € 1.683 en is verkregen over een bedrag van € 400.000 dat in 2013 11 maanden in deposito heeft gestaan tegen 0,5%. Op de betaalrekening is geen rente ontvangen. De ontvangen rente is toegevoegd aan de reserves Algemene Milieudoelinden.

TOELICHTING OP DE RESERVES

Reserve 'Algemene milieudoelinden'

Deze algemene reserve is in het verleden door het bestuur van het (voormalig) openbaar lichaam Regio Arnhem ingesteld voor aanwending voor algemene milieudoelinden ten gunste van de deelnemende gemeenten. Het was met name bedoeld voor de uitvoering van (proef-)projecten welke een aanwijsbaar milieubelang dienen, doch waartoe gemeenten niet gauw (en zeker niet afzonderlijk) zouden besluiten. Bij de instelling van de reserve is hierbij met name gedacht aan afvalpreventieprojecten. Aan het fonds zijn de afgelopen jaren structureel bedragen onttrokken voor bestuur, secretariaat en vakberaden.

Bestemmingsreserve 'Beheer regionale verkeersmilieukaart'

Uit de bestemmingsreserve wordt het beheer (= actualisatie) van de regionale verkeersmilieukaart bekostigd. Aangezien de kosten per jaar aanzienlijk verschillen is gekozen voor fondsvorming. De reserve wordt gevoed door een bijdrage per inwoner van de deelnemende gemeenten. De stand van de reserve is de laatste jaren aanzienlijk verlaagd door extra uitgaven. Er was echter voorlopig geen reden om deze reserve extra te voeden uit inwonerbijdragen omdat werd verwacht dat de te maken kosten de komende jaren niet zouden stijgen. Daarop heeft het GO besloten en is in 2013 € 75.000 van deze reserve gerestitueerd. Omdat de daadwerkelijke kosten 2013 uiteindelijk ook nog eens aanmerkelijk hoger uitvielen, is er nog slechts een kleine buffer over.

Bestemmingsreserve 'Uitvoering Handhavingsprogramma' (opgeheven)

Voor uitvoering van het regionale handhavingsprogramma was vanaf 2005 jaarlijks een apart budget beschikbaar. Het Gemeenschappelijk Orgaan heeft op 9 november 2005 besloten om overschotten van dit budget te reserveren voor uitvoering van handhavingsprojecten daarna. Hiervoor is met ingang van 01-01-2006 een afzonderlijke reserve ingesteld. Met de overgang naar ODRA is dit vakberaad beëindigd en is deze reserve € 151.367 geheel gerestitueerd in 2013.

Bestemmingsreserves

Een 6-tal bestemmingsreserves zijn gevormd om de restantbudgetten inzichtelijk te hebben met het oog op de komende ontvlechting.

Duurzame verwerking GFT, Visievorming afvalbeid, Biomassa, Klimaat Groene Kracht, Bodemkwaliteitskaarten en Groene hub.

In het najaarsoverleg 2013 van het GO zal een voorstel worden ingebracht over de daadwerkelijke financiële beëindiging van de MRA

financiële beëindiging van de MRA

Verzamelstaat resultaten

Begrotingspost	Resultaat	In / Uit reserve
Bestuur en secretariaat	+ 6.106	In reserve Algemene milieudoelinden
Bodem: vakberaad	+ 1.585	In reserve Algemene milieudoelinden
Bodem: GBB	+ 3.000	In reserve Algemene milieudoelinden
Bodem: toepasb bodemkwaliteitskaarten	+ 3.524	In bestemm.reserve bodemkwaliteitkaarten
Geluid & lucht: vakberaad	+ 1.403	In reserve Algemene milieudoelinden
Afval: vakberaad	- 4.012	Uit reserve Algemene milieudoelinden
Afval: aanbesteding verwerking GFT	- 25.106	Uit bestemm.reserve verwerking GFT
Afval: visie Afvalbeleid	- 3.558	Uit bestemm.reserve Visie afvalbeleid
Afval: groene hub	+ 2.320	In bestemm.reserve Groene hub
Handhaving1eKw: vakberaad(opgeheven)	+ 7.613	In reserve Algemene milieudoelinden
Vergunning1eKw: vakberaad(opgeheven)	+ 1.940	In reserve Algemene milieudoelinden
Klimaat: vakberaad	- 4.800	Uit reserve Algemene milieudoelinden
Klimaat: groene kracht klimaatagenda	- 8.639	Uit bestemm.reserve KlimaatGroeneKracht
Regionale verkeersmilieukaart	- 62.788	Uit bestemm.reserve Beheer VMK
Rente	+ 1.683	In reserve Algemene milieudoelinden
onttrekking uit de reserves cfm. begroting en begrotingswijzigingen	-61.524	Uit reserve Algemene milieudoelinden
	-141.252	Per saldo onttrokken aan reserves
Voorziening GUEV-2	- 4.349	Per saldo onttrokken aan voorziening

Aldus voorlopig vastgesteld in de vergadering van het Gemeenschappelijk Orgaan voor de milieuhygiëne in de regio Arnhem op 2014.

De secretaris,

De voorzitter,

Drs. C.G.W. Jansen

M.J. van Gastel – Schöffner

Milieusamenwerking Regio Arnhem

Eindbalans per 31-12-2013
(incl.bestemming resultaat 2013)

Activa	31-12-2013	31-12-2012	Passiva	31-12-2013	31-12-2012
Uiteenzetting met rentetypische looptijd <1jaar			Eigen vermogen en reserves		
Vordering op openbare lichamen	61.509	104.924	Reserve Alg.milieudoelinden	41.197	179.022
			Reserve Beheer VMK	28.572	169.108
Liquide middelen			Reserve Uitv.Handhavingsprogramma	0	73.593
Rekening courant MRA	139.281	842.676	Reserve Duurzame verwerking GFT	8.374	0
			Reserve Visievorming afvalbeleid	511	0
Overlopende activa			Reserve Biomassa	7.628	0
Nog te ontvangen bedragen	18.130	39.623	Reserve Klimaat Groene Kracht	47.632	45.766
			Reserve Bodemkwaliteitskaart	3.524	
			Reserve Groene Hub	2.320	
			Nog te bestemmen resultaat	0	268
			<i>subtotaal</i>	139.760	467.757
			Voorziening		
			Project Externe Veiligheid GUEV	9.345	13.694
			Schulden met een rentetypische looptijd <1 jaar		
			Crediteuren	10.412	89.070
			Overlopende passiva		
			Nog te betalen	59.402	416.700
			<i>subtotaal</i>	79.159	519.464
Generaal totaal	€ 218.920	€ 987.223	Generaal totaal	€ 218.920	€ 987.223

Balans per 31-12-2013

Activa	31-12-2013	31-12-2012	Passiva	31-12-2013	31-12-2012
Uiteenzetting met rentetypische looptijd <1jaar			Eigen vermogen en reserves		
Vordering op openbare lichamen	61.509	104.924	Reserve Alg.milieudoelinden	88.203	179.022
Liquide middelen			Reserve Beheer VMK	91.360	169.108
Rekening courant MRA	139.281	842.676	Reserve Uitv.Handhavingsprogramma	0	73.593
Overlopende activa			Reserve Duurzame verwerking GFT	33.480	0
Nog te ontvangen bedragen	18.130	39.623	Reserve Visievorming afvalbeleid	4.069	0
			Reserve Biomassa	7.628	0
			Reserve Klimaat Groene Kracht	56.271	45.766
			Nog te bestemmen resultaat	-141.252	268
			<i>subtotaal</i>	139.760	467.757
			Voorziening		
			Project Externe Veiligheid GUEV	9.345	13.694
			Schulden met een rentetypische looptijd <1 jaar		
			Crediteuren	10.412	89.070
			Overlopende passiva		
			Nog te betalen	59.402	416.700
			<i>subtotaal</i>	79.159	519.464
Generaal totaal	€ 218.920	€ 987.223	Generaal totaal	€ 218.920	€ 987.223

Toelichting op de Eindbalans MRA per 31-12-2013

Algemeen

Grondslagen van waardering en resultaatsbepaling

Van kracht is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Voor zover van toepassing, komt deze ook in de jaarrekening 2013 tot uiting. Afwijkingen betreffen onder meer het opnemen van de voorgeschreven paragrafen in het jaarverslag en de indeling van de programmarekening.

Vlottende activa

Vorderingen zijn opgenomen voor de nominale waarde, indien noodzakelijk verminderd met een voorziening voor oninbaarheid. In 2013 is een dergelijke voorziening niet van toepassing.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene en bestemmingsreserves.

Algemeen is de reserve Algemene Milieudoeleinden.

Bestemmingsreserves zijn reserves die voor specifieke doelen zijn ingesteld. Bij MRA waren dit de reserves Beheer VMK en Uitv.Handhavingsprogramma. Met de aanstaande ontvlechting in het vooruitzicht en op op verzoek van een deelnemende gemeente zijn daar een 6-tal bestemmingsreserves aan toegevoegd.

1:Duurzame verwerking GFT, 2:Visievorming afvalbeleid, 3:Biomassa, 4:Klimaat Groene Kracht, 5:Afval Groene hub en 6:Bodemkwaliteitskaart.

Volgens de BBV richtlijn worden mutaties in de reserves afzonderlijk in een resultaatbestemming getoond.

Kort Vreemd vermogen

Kort Vreemd vermogen (inclusief de post "Nog te betalen") is eveneens opgenomen voor de nominale waarde

Grondslagen van resultaatbepaling

Bij de bepaling van het resultaat wordt het stelsel van baten en lasten gevolgd. Baten en lasten worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop ze betrekking hebben.

Het resultaat wordt met GO-instemming onttrokken/toegevoegd aan betreffende (bestemmings)reserve.

Definitieve eindbalans c.q. Liquidatiebalans

De resterende MRA-activiteiten zijn per 1 januari 2014 voortgezet binnen de ODRA.

Resterende middelen per MRA balansdatum 31-12-2013 zullen dan ook worden overgedragen aan ODRA.

Om die reden is een tweede versie van de balans toegevoegd inclusief doorrekening van het resultaat, te beschouwen als definitieve eindbalans c.q. liquidatiebalans.

De gemeenschappelijke regeling MRA was actief v.a. 1996 t/m 2013.

BTW

Voor een juist vergelijk worden in 2013 alle bedragen in de rekening van Baten en Lasten exclusief btw getoond, temeer omdat de btw geheel, volgens transparantie methode, wordt doorberekend aan de deelnemende gemeenten. De BTW heeft dan ook geen effect op het resultaat van 2013.

Uiteenzetting met rentetypische looptijd <1 jaar

Debiteuren	Arnhem	22.021,00	
	Doesburg	1.722,00	
	Duiven	3.814,00	
	Lingewaard	6.827,00	
	Overbetuwe	6.827,00	
	Renkum	4.736,00	
	Rheden	6.581,00	
	Rijnwaarden	1.661,00	
	Rozendaal	246,00	
	Westervoort	2.276,00	
	Zevenaar	4.798,00	
		<hr/>	
	<i>medio febr 2014 zijn alle notabedragen ontvangen</i>		61.509

Liquide middelen

Belegde reserve

Van het eigen vermogen is in 2013 € 400.000 in een jaardeposito uitgezet bij de Gemeente Arnhem.

De door Arnhem verstrekte rente op deposito en Rekening Courant zijn gekoppeld aan de BNG-rente. Ondanks dat de BNG 0% rente vergoedt op de Rekening Courant van de Gemeente Arnhem is door

Arnhem nog 0,5% rente vergoedt op het MRA-deposito. Op de Rekening Courant is in 2013 geen rente meer vergoedt. Door de jaren heen is er steeds binnen de Gemeente Arnhem in deposito belegd om elk risico op de particuliere markt uit te sluiten. De versoering op de geldmarkt maakte dat afgelopen jaren de renteopbrengst steeds minder is geworden.

Gezien de uitnutting van de MRA reserves is het depositobedrag in 2013 al vroegtijdig terug gehaald omdat het saldo op de Rekening Courant onvoldoende bleek om de notabetalingen te kunnen doen.

Rekening courant MRA

Het saldo van de rekening courant bedraagt volgens afschrift- d.d. 31-12-2013 139.281

Overlopende activa

Nog te ontvangen

nto2013-1	GUEV ProvGld afrek subs 2012 (ontv bng 28022014)	8.441	
nto2013-2	GUEV ProvGld afrek subs 2013	5.382	
Oranjewoud	(zie creditnota 201404)	3.025	
Nog door te berekenen nagekomen btw transparantie methode		1.282	
			18.130

Eigen vermogen en reserves (inclusief voorstel resultaatbestemming)

Reserve algemene milieudoelinden

saldo per 31-12-2012		179.022	
af resultaat na bestemming 2012		-130.442 (a)	
bij afgerekend met ODRA / post nog te ontvangen		39.623	
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat		88.203	
onttrekking begroting 2013			
af begroting onttrekking Klimaatagenda	-50.000		
af extra onttrekk GO19062013 toepasb bodemkw.krt	-3.524		
af extra onttrekk GO19062013 Groene hub	-8.000		
	-61.524		
resultaat 2013			
bij resultaat bestuur & secretariaat	6.106		
bij resultaat vakberaad bodem	1.585		
bij resultaat vakberaad bodem:Geld.Bodemberaad	3.000		
bij resultaat vakberaad Geluid en Lucht	1.403		
af resultaat vakberaad afval	-4.012		
af resultaat vakberaad Klimaat	-4.800		
bij resultaat vakberaad Vergunningen	1.940		
bij resultaat vakberaad Handhaving	1.138		
bij resultaat (ext)ondersteun handhavingsprojecten	5.510		
bij resultaat extra inzet beleidsmdw	965		
	12.835		
bij rente 2013 uit deposito	1.683		
		-47.006 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat			41.197

Bestemmingsreserve Beheer VMK

saldo per 31-12-2012		169.108	
af resultaat na bestemming 2012		-2.748 (a)	
af gedeeltelijke uitkering reserve		-75.000	
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat		91.360	
af resultaat beheer VMK 2013		-62.788 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat			28.572

Bestemmingsreserve Uitvoering Handhavingsprogramma

saldo per 31-12-2012		73.593	
bij resultaat na bestemming 2012		77.774 (a)	
af uitkering reserve		-151.367	
Eindsaldo per 31-12-2013			0

Bestemmingsreserve Duurzame verwerking GFT

saldo per 31-12-2012		0	
----------------------	--	---	--

bij resultaat na bestemming 2012	33.480 (a)	
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat	33.480	
af resultaat 2013	-25.106 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat		8.374
Bestemmingsreserve Visievorming Afvalbeleid		
saldo per 31-12-2012	0	
bij resultaat na bestemming 2012	4.069 (a)	
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat	4.069	
af resultaat 2013	-3.558 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat		511
Bestemmingsreserve Biomassa		
saldo per 31-12-2012	0	
bij resultaat na bestemming 2012	7.628 (a)	
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat	7.628	
af resultaat 2013	0	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat		7.628
Bestemmingsreserve Klimaat Groene Kracht		
saldo per 31-12-2012	45.766	
bij resultaat na bestemming 2012	10.505 (a)	
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat	56.271	
af resultaat 2013	-8.639 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat		47.632
Bestemmingsreserve Bodemkwaliteitskaarten		
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat	0	
bij resultaat 2013	3.524 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat		3.524
Bestemmingsreserve Afval Groene hub		
saldo per 31-12-2013 voor bestemming resultaat	0	
bij resultaat 2013	2.320 (x)	
Eindsaldo per 31-12-2013 inclusief bestemming resultaat		2.320
	<i>resultaat 2012 (a)</i>	268
	<i>resultaat 2013 (x)</i>	-141.252
Voorziening		
Voorziening project Externe Veiligheid PUEV-2		
saldo per 31-12-2012	13.694	
bij voorschot toekenning 2013 (95% x toekenning 251.243)	238.681	
bij Afrekening 2013	5.382	
af Kosten 2013	-244.063	
af Afrekening 2011	-12.791	
bij Afrekening 2012	8.441	
saldo per 31-12-2013		9.345
Schulden met een rentetypische looptijd <1 jaar		
Crediteuren Oranjewoud	3.025	
Gem Overbetuwe	7.387	
<i>medio febr 2014 zijn alle notabedragen betaald</i>		10.412
Overlopende passiva		
Nog te betalen: diverse		
vp201301	201405 Rheden	35.812
vp201302	201403 Haskoning	15.590
vp201303	201406+201407 Deloitte 2012 + vrsch 2013	8.000
		59.402

balanssaldo 2012 €416.700 af:ontvangen facturen in 2013 €377.076 en af:daadwerkelijke ontvangst "nog te ontvangen van ODRA" € 39.623 naar res.Alg.Milieudoelinden=saldo 0

programmarekening

LASTEN

	begroting 2013	rekening 2013 excl btw	rekening 2012 excl btw
A Bestuur			
1.Vergaderkosten	300	248	232
2.Accountantskosten	5.000	5.000	7.800
3.Representatiekosten	300	6	186
4.Financiële administratie	7.200	7.200	7.200
B Secretariaat			
1.Kosten secretaris 1.470 + beleidsmedew 29.400	30.870	25.110	26.178
3.RUD	0	0	60.126
4.Voorgesloten opstart ODRA	0	103.841	71.816
<i>subtotaal A+B</i>	43.670	141.405	173.538
C Vakberaden			
1a.Vakberaad Bodem	7.840	6.255	6.566
1b.Deelname Gelders Bodemberaad	3.000	0	0
1c.Project toepasbaarheid Bodemkwaliteitskaarten	3.524	0	0
1d.Project Bodem ILB projectvoorstel	0	0	19.890
2a.Vakberaad Geluid + Lucht	9.720	8.317	6.422
3a.Vakberaad Afval	7.000	11.012	3.188
3b.Afval: project biomassa vergisting	0	0	672
3c.Afval:project aanbested duurz verwerk gft	0	25.106	52.520
3d.Afval:project visievorming afvalbeleid	0	3.558	5.731
3e.Afvalproject Groene hub	8.000	5.680	0
4a.Vakberaad Klimaat	5.840	10.640	5.100
4b.Klimaatagenda GroeneKracht	50.000	58.639	39.495
5.Vakberaad Vergunningen	7.760	0	5.570
6a.Vakberaad Handhaving	23.520	4.586	-31.866
6b.(Externe)ondersteuning Handhavingsprojecten	22.340	0	1.125
6c.Vakberaad Handhaving (extra 30uur beleidmedewerker)	2.940	0	2.850
<i>subtotaal C</i>	151.484	133.793	117.263
D Geluidhinderbestrijding			
1.Beheer regionale verkeersmilieukaart	105.000	168.922	111.352
<i>subtotaal D</i>	105.000	168.922	111.352
Project Externe Veiligheid PUEV-2			
Kosten project Externe Veiligheid PUEV-2	0	244.063	247.122
<i>diverse</i>	0	244.063	247.122
VOORDELIG RESULTAAT			
	0	0	268
Generaal totaal A t/m D	€ 300.154	€ 688.183	€ 649.541

programmarekening

BATEN

	begroting 2013	rekening 2013 excl btw	rekening 2012 excl btw
A Bestuur			
1.Inwonersbijdr B&S vergaderkosten	300	300	150
2.Inwonersbijdr B&S Accountantskosten	5.000	5.000	2.000
3.Inwonersbijdr B&S Representatiekosten	300	300	150
4.Inwonersbijdr B&S Financiële administratie	7.200	7.200	3.600
B Secretariaat			
1.Inwonersbijdr Secretaris + Beleidsmedewerker	30.870	30.870	14.900
3.RUD	0	0	0
4.Voorgesloten opstart ODRA	0	103.841	200.000
<i>subtotaal A+B</i>	43.670	147.511	220.800
Rente rek.crt. en deposito	0	1.683	6.878
<i>subtotaal rente</i>	0	1.683	6.878
C Vakberaden			
1a.Inwonersbijdr Vakberaad Bodem	7.840	7.840	3.800
1b.Inwonersbijdr Deelname GeldersBodemberaad	3.000	3.000	1.500
1c.Project Bodemkwaliteitkaarten MRA	0	3.524	0
1d.Project Bodem ILB projectvoorstel	0	0	0
2a.Inwonersbijdr Vakberaad Geluid + Lucht	9.720	9.720	5.100
3a.Inwonersbijdr Vakberaad Afval	7.000	7.000	2.125
3b.Afvalproject biomassa vergisting	0	0	0
3c.Afvalproject aanbested duurz verwerk gft	0	0	0
3d.Afvalproject visievorming afvalbeleid	0	0	0
3e.Afvalproject Groene hub	0	8.000	0
4a.Inwonersbijdr Vakberaad Klimaat	5.840	5.840	3.400
4b.Klimaatagenda GroeneKracht	0	50.000	0
5a.Inwonersbijdr Vakberaad Vergunningen	7.760	1.940	3.900
6a.Inwonersbijdr Handhaving	23.520	5.724	24.100
6b.Inwonersbijdr Ext ondersteun Handhavingproj	22.340	5.510	21.850
6c.Inwonersbijdr Handhaving:beleidsmedewerker	2.940	965	2.850
<i>subtotaal C</i>	89.960	109.063	68.625
D Geluidhinderbestrijding			
1.Inwonersbijdr RVMK	105.000	106.134	106.116
<i>subtotaal D</i>	105.000	106.134	106.116
Project Externe Veiligheid GUEV			
Ontv Subsidie project Externe Veiligheid GUEV	0	244.063	247.122
<i>diverse</i>	0	244.063	247.122
<i>extra onttrekk GO19062013 toepasbaarh bodemkw.krt</i>	3.524		
<i>extra onttrekk GO19062013 Groene hub</i>	8.000		
<i>Begroting: voorgecalc.onttrekking 50.000</i>	50.000		
NADELIG RESULTAAT	0	79.729	0
Generaal totaal A t/m D	€ 300.154	€ 688.183	€ 649.541

Resultaatbepaling 2013

	beschikbaar Bijdr-reserve	kosten2013	resultaat	Onttrokken cfm begroting
A. Bestuur				
1. Vergaderkosten	300	248	52	0
2. Accountantskosten	5.000	5.000	0	0
3. Representatiekosten	300	6	294	0
4. Financiële administratie	7.200	7.200	0	0
B. Secretaris 1.300+beleidsmdw 28.500	30.870	25.110	5.760	0
Rente deposito en rekening courant	1.683		1.683	0
C. Vakberaden				
1a. Vakberaad Bodem	7.840	6.255	1.585	0
1b. Deelname Gelders Bodemberaad	3.000	0	3.000	0
1c. Project toepas Bodemkwaliteitskaarten	3.524	0	3.524	-3.524
2a. Vakberaad Geluid + Lucht	9.720	8.317	1.403	0
3a. Vakberaad Afval	7.000	11.012	-4.012	0
3b. Afval: biomassa vergisting	0	0	0	0
3c. Afval: aanbested duurz venwerk gft	0	25.106	-25.106	0
3d. Afval: visievorming afvalbeleid	0	3.558	-3.558	0
3e. Afval: Groene hub	8.000	5.680	2.320	-8.000
4a. Vakberaad Klimaat	5.840	10.640	-4.800	0
4b. Klimaatagenda GroeneKraacht	50.000	58.639	-8.639	-50.000
5. Vakberaad Vergunningen	1.940	0	1.940	0
6a. Vakberaad Handhaving	5.724	4.586	1.138	0
6b. (Ext)ondersteun Handhavingprojecten	5.510	0	5.510	0
6c. extra inzet beleidsmdw 30uur	965	0	965	0
D. Geluidhinderbestrijding				
1. Beheer regionale verkeersmilieukaart	106.134	168.922	-62.788	0
Project Externe Veiligheid GUEV				
Kosten project Externe Veiligheid GUEV	244.063	244.063		
504.613 584.342 -79.729 -61.524				
			per saldo onttrokken	-141.252

+ Voorstel Resultaatbestemming

reserve alg.milieudoelinden	BR bodemkwkt	BR VMK	BR handhaving	BR venwerk GFT	BR Visie afval	BR Biomassa	BR Groene hub	BR GroeneKraacht
52								
0								
294								
0								
5.760			0					
1.683			0					
1.585								
3.000								
-3.524	3.524							
1.403								
-4.012								
0						0		
0								
-8.000				-25.106				
-4.800							2.320	
-50.000								
1.940								
1.138			X					
5.510			X					
965			X					
0		-62.788						
-47.006	3.524	-62.788	0	-25.106	-3.558	0	2.320	-8.639
	onttrokken	toegevoegd	onttrokken	onttrokken	onttrokken	toegevoegd	toegevoegd	toegevoegd

Resumé 2013

	Uitgekeerd 2013	Overige mutaties	voorstel bestemming 2013	saldo na bestemming
Reserve Alg. milieudoelinden	0	39.623	-47.006	41.197
Bestemmingsreserve bodemkaarten	0	0	3.524	3.524
Bestemmingsreserve Beheer VMK	-75.000	0	-62.788	28.572
Bestemmingsreserve Uitv. Handhavingprogramma	-151.367	0	0	0
Bestemmingsreserve Duurzame verwerking GFT	0	0	-25.106	8.374
Bestemmingsreserve Visievorming afvalbeleid	0	0	-3.558	511
Bestemmingsreserve Biomassa	0	0	0	7.628
Bestemmingsreserve Groene hub	0	0	2.320	2.320
Bestemmingsreserve Klimaat Groene Kraacht	0	0	-8.639	47.632
	-226.367	39.623	-141.252	139.760
	467.757			

Toelichting "Verbonden partijen"
artikel 69 Besluit begroting en verantwoording



MRA Milieusamenwerking Regio Arnhem

	Eigen vermogen	Vreemd vermogen
1-1-2013	467.757	505.770
31-12-2013	139.760	69.814
resultaat 2013	-327.997 afname	-435.956 afname

specificatie resultaat 2013

af:onttrekking cfm begroting+wijzigingen	-61.524
af:resultaat 2013 vakberaden en projecten	-81.412
bij: ontvangen rente	1.683
af: uitgekeerd 50% reserve VMK	-75.000
af: uitgekeerd reserve handhaving	-151.367
bij: voorgeschoten ODRA eerdere jaren	39.623
	-327.997

saldo 31-12-2013

crediteuren	10.412
nog te betalen	59.402
	69.814
<i>nog uit te betalen voorziening PUEV</i>	9.345
	79.159

Belang in verbonden partij

Het gemeenschappelijk belang in het eigen vermogen wordt bepaald op basis van het inwonertal dat is opgenomen in de begroting voor dat jaar. Voor begroting 2013 golden rekenkundig de inwonertallen van 2011.

	inwonertal per 01-01-2011	% 2009	Eigen Vermogen	Vreemd Vermogen
Arnhem	148.070	35,90	50.176	25.064
Doesburg	11.636	2,82	3.943	1.970
Duiven	25.550	6,19	8.658	4.325
Lingewaard	45.589	11,05	15.449	7.717
Overbetuwe	45.953	11,14	15.572	7.779
Renkum	31.559	7,65	10.694	5.342
Rheden	43.982	10,66	14.904	7.445
Rijnwaarden	11.010	2,67	3.731	1.864
Rozendaal	1.512	0,37	512	256
westervoort	15.336	3,72	5.197	2.596
Zevenaar	32.234	7,82	10.923	5.456
	412.431	100,00	139.760	69.814

Overzicht bijdrage 2013



M R A

	Inwonertal per 01-01-2011	Inwonerta %	Inwonersbijdr Algemeen	Inwonersbijdr Handhaving
Arnhem	148.070	35,8	30.370	17.469
Doesburg	11.636	2,8	2.375	1.366
Duiven	25.550	6,2	5.259	3.026
Lingewaard	45.589	11,1	9.416	5.417
Overbetuwe	45.953	11,1	9.416	5.417
Renkum	31.559	7,7	6.532	3.758
Rheden	43.982	10,7	9.077	5.222
Rijnwaarder	11.010	2,7	2.290	1.318
Rozendaal	1.512	0,4	339	195
westervoort	15.336	3,7	3.139	1.806
Zevenaar	32.234	7,8	6.617	3.806
	<u>412.431</u>	<u>100,0</u>	<u>84.830</u>	<u>48.800</u>

	Inwonertal per 01-01-2011	Inwonertal %	VMK
Arnhem	148.070	33,1	34.755
Doesburg	11.636	2,6	2.730
Duiven	25.550	5,7	5.985
Lingewaard	45.589	10,2	10.710
Montferland	34.976	7,8	8.190
Overbetuwe	45.953	10,3	10.815
Renkum	31.559	7,1	7.455
Rheden	43.982	9,8	10.290
Rijnwaarder	11.010	2,5	2.625
Rozendaal	1.512	0,3	315
westervoort	15.336	3,4	3.570
Zevenaar	32.234	7,2	7.560
	<u>447.407</u>	<u>100,0</u>	<u>105.000</u>

Ontvangen rente 2013

rec.crt.1ekw	0,00
rec.crt.2ekw	0,00
rec.crt.3ekw	0,00
rec.crt.4ekw	0,00

Rente van € 400.000 in deposito 0,5% gedurende de periode 01-01 tm 01-11-2013	1.683,33
totaal ontvangen rente	€ 1.683,33

De rente is geheel toebedeeld aan de reserve algemene milieudoelinden

Bijlage Externe Veiligheid 2013

Financiële verantwoordingsformat GUEV 2011-2014

Naam organisatie: Milieusamenwerking Regio Arnhem (MRA).

Opsteller: Marcel Scherrenburg

Datum: 17 april 2014

Activiteiten 2013

Verantwoording activiteitkosten:	Kosten eigen personeel			Kosten niet eigen personeel	Totale werkelijke activiteitskosten
	Per programma functie	Uurtarief	pers uren		
Informatievoorziening:					
201381: GUEV haskng kennistafel buisleiding				500,00	500,00
201382: GUEV vdValk Hotel workshop 10 okt				546,66	546,66
201389: GUEV vdValk hotewl workshop 29 okt				1.045,14	1.045,14
201391: GUEV Oranjewoud themapresentatie				2.500,00	2.500,00
201392: GUEV congres Relevant: Pasman				175,00	175,00
201393: GUEV congres Relevant: Scherrenburg				150,00	150,00
201395: GUEV AVIV gebr. Bijeenk vuurwerk				100,00	100,00
201397: GUEV MvVelzen themabijeenk vuurwerk				1.092,44	1.092,44
2013116: GUEV Oranjewoud WABO en EV				2.500,00	2.500,00
Uitvoering:					
201344 Gemeente Rheden medw GUEV 1ste kwartaal 2013			27.193,00		27.193,00
201340 ODRA medw GUEV 2de kwartaal 2013			24.897,00		24.897,00
201361 ODRA medw GUEV 3de kwartaal 2013			24.897,00		24.897,00
201388 ODRA medw GUEV 4de kwartaal 2013			24.906,00		24.906,00
2013109: Gemeente Arnhem inzet GUEV 2013			19.690,00		19.690,00
2013107: Gemeente Doesburg GUEV 2013			1.540,00		1.540,00
2013103: Gemeente Lingewaard GUEV 2013			6.105,00		6.105,00
2013115: Gemeente Overbetuwe GUEV 2013			6.105,00		6.105,00
2013114 Gemeente Renkum GUEV 2013			4.235,00		4.235,00
2013106 Gemeente Rheden GUEV 2013			5.885,00		5.885,00
2013108 Gemeente Rijnwaarden GUEV 2013			1.485,00		1.485,00
201398 Gemeente Rozendaal GUEV 2013			220,00		220,00
201399 Gemeente Westervoort GUEV 2013			2.035,00		2.035,00
2013102 Gemeente Zevenaar GUEV 2013			4.290,00		4.290,00
Expertise en kwaliteitsmanagement:					
201322: GUEV deBOER jan-feb 2013			13.730,00		13.730,00
201350: GUEV deBOER maart 2013			9.144,00		9.144,00
2013112: GUEV deBOER april-dec 2013			59.096,61		59.096,61
Totaal		0,00	€ 235.453,61	€ 8.609,24	€ 244.062,85
Percentage kosten eigen personeel / totale werkelijke activiteitskosten					96,47%

Toelichting

- De totale werkelijke activiteitskosten dienen gelijk te zijn aan de "Besteed t.l.v. de provincie" van de Provinciale subsidiebijlage 2013 die bij de
- Let op! Bij de kosten dient de daadwerkelijke besteding opgenomen te worden (dit kan hoger zijn dan de verleende subsidie!)

Provinciale subsidiebijlage 2013 Gelderse Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014

Gelders Uitvoeringsprogramma Externe Veiligheid 2011-2014, Algemene Subsidieregeling Gelderland 1998 en de subsidie verleningsbeschikking

Juridische grondslag
(zie toelichting 1)

Naam regio Milieusamenwerking Regio Arnhem

Nummer beschikking (2) 2012-017604

Maximale subsidieverlening door Provincie (3) € 251.243

Besteed t.l.v. provinciale middelen (4) € 244.063

% Eigen personeel t.o.v. maximale subsidieverlening (5) 93,7%

% Eigen personeel t.o.v. besteed t.l.v. provinciale middelen (6) 96,5%

Toelichting (7)

Ontvangen bevoorschotting 2013: $95\% \times 251.243 = € 238.680,65$

Werkelijke kosten 2013: € 244.062,85

Als afrekening 2013 nog te ontvangen € 5.382,20

eigen personeel € 235.454 t.o.v. max.€ 251.243=93,7%

eigen personeel € 235.454 t.o.v. best.€ 244.063=96,5%

Eindverantwoording (8) Ja Nee

Volgens Nota verwachtingen accountantscontrole versie Circulaire sisa 2012

Aard Controle (9)

OPMERKING

Vanaf 2011 worden alleen nog de activiteiten gesubsidieerd. Dus geen projecten meer. Een doorloop van projecten naar het daaropvolgende jaar is dus niet meer aan de orde. Subsidiabel zijn alleen de kosten van activiteiten die besteed zijn in het subsidiejaar!

Nr. Toelichting

- 1 De basis waarop de subsidie is verleend en waarop de indicatoren zijn benoemd.
- 2 Zaaknummer volgens de subsidie verleningsbeschikking.
- 3 Het verleende subsidiebedrag volgens de subsidie verleningsbeschikking van het uitvoeringsjaar.
- 4 Let op! De daadwerkelijke besteding (dit kan hoger zijn dan de verleende subsidie!).
- 5 Percentage van de maximale subsidieverlening 2013 dat is gebruikt voor het in dienst nemen vast personeel EV.
- 6 Percentage van besteed t.l.v. provinciale middelen 2013 dat is gebruikt voor het in dienst nemen vast personeel EV.
- 7 Niet verplicht.
- 8 Aangeven of deze beschikking kan worden vastgesteld.
- 9 Aard van de controlewerkzaamheden van uw accountant in zijn reguliere jaarrekeningcontrole.