

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen

Verklaring over de jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Regio Groningen-Assen te Groningen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- ▶ is de jaarrekening 2021 van Regio Groningen-Assen in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de door de directie van het Regiobureau van Regio Groningen-Assen gekozen en beschreven grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, zoals uiteengezet in hoofdstuk "2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling" van de jaarrekening;
- ▶ zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, die bij besluit van 17 december 2021 is vastgesteld door de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen.

De jaarrekening 2021 bestaat uit:

- ▶ de balans per 31 december 2021;
- ▶ de exploitatierekening over 2021;
- ▶ de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het controleplan dat is vastgesteld door de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen op 17 december 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening.

Wij zijn onafhankelijk van Regio Groningen-Assen zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 108.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves, zoals voorgeschreven in het controleplan van Regio Groningen-Assen, die bij besluit van 17 december 2021 is vastgesteld door de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn.

Op basis van het controleplan van Regio Groningen-Assen, die bij besluit van 17 december 2021 is vastgesteld door de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen, rapporteren wij aan de Stuurgroep tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven € 100.000 alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op hoofdstuk “2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling” van de jaarrekening, waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor de deelnemers aan Regio Groningen-Assen met als doel Regio Groningen-Assen in staat te stellen te voldoen aan artikel 12 lid 8 van het Convenant 2020 van Regio Groningen-Assen. Hierin is opgenomen dat de Stuurgroep voor 15 maart van elk jaar rekening en verantwoording aan de deelnemers dient af te leggen over het door haar gevoerde beheer over het daaraan voorafgaande kalenderjaar. Hierdoor is de jaarrekening van Regio Groningen-Assen mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Regio Groningen-Assen en haar deelnemers en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie van het Regiobureau en de Stuurgroep voor de jaarrekening

De directie van het Regiobureau is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de directie van het Regiobureau gekozen en beschreven grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, zoals uiteengezet in hoofdstuk “2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling” van de jaarrekening. De directie van het Regiobureau is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, die bij besluit van 17 december 2021 is vastgesteld door de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen. In dit kader is de directie van het Regiobureau verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie van het Regiobureau noodzakelijk acht om het opstellen van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

De Stuurgroep van Regio Groningen-Assen is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van Regio Groningen-Assen.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het controleplan dat is vastgesteld door de Stuurgroep van Regio Groningen-Assen op 17 december 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's;
 - ▶ dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - ▶ dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van Regio Groningen-Assen;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie van het Regiobureau en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- ▶ het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de Stuurgroep onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Groningen, 15 maart 2021

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. L.M. de Vries MSc EMA RA

Jaarrekening 2021



Regio Groningen-Assen
STEDELIJK NETWERK

Colofon

Datum/versie:	11 maart 2022
Documentnaam:	Jaarrekening 2021
Opgesteld door:	Regiobureau Regio Groningen-Assen
Status:	Concept
Besluitvorming:	Stuurgroep 11 maart 2022
Contactpersonen:	J.S.R. Bodha
Telefoon:	050 316 4289 (secretariaat)
E-mail:	info@regiogroningenassen.nl
Website:	www.regiogroningenassen.nl



Inhoudsopgave

COLOFON.....	2
VOORWOORD.....	4
1. BESLUITVORMING	5
2. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING.....	5
3. BALANS PER 31 DECEMBER 2021	6
4. TOELICHTING OP DE BALANS	6
5. EXPLOITATIEREKENING.....	9
6. TOELICHTING OP EXPLOITATIEREKENING 2021	10
7. ORGANISATIE	21
8. FINANCIËLE PLANNING	24
BIJLAGE 1 BIJDRAGE DEELNEMERS 2021	25



Voorwoord

Met genoegen presenteer ik u hierbij de jaarrekening over 2021. Het afgelopen jaar bleef de RGA zoals wij allemaal hoofdzakelijk digitaal werken. De pandemie bleef ons uitdagen om te zoeken naar nieuwe manieren van samenwerken, netwerken en ontmoeting.

En alhoewel we ons snel digitaal hebben aangepast, kijken we reikhalzend uit naar de tijd dat we elkaar weer in het echt kunnen zien - daar waar bestuurlijke samenwerking het best gedijt. Ondanks de beperkingen die de coronamaatregelen met zich meebrachten, is er in 2021 veel gerealiseerd. We hebben voortvarend gewerkt aan de vaste RGA-thema's. Zo is er dit jaar een grote stap gezet in het opstellen van de verstedelijkingsstrategie en is opdracht verleend aan het UDC/CBS om een Regiomonitor op te stellen. Medio 2022 zijn beide naar verwachting gereed. Het project Groeningen is uit de startblokken gegaan met een uitvoeringsprogramma en de bijbehorende organisatiestructuur is opgezet. Vanuit de regeling Regionale Projecten kregen vier projecten een financiële bijdrage toegezegd. Vanuit het thema economie is een onderzoek gestart naar vraag en aanbod van bedrijventerreinen en zijn diverse digitale bijeenkomsten georganiseerd. Ten aanzien van het thema mobiliteit is onder andere in beeld gebracht wat de effecten van de verstedelijkingsstrategie zijn op het hoofdwegennetwerk. Ook is er een programma van eisen opgesteld voor een pilot deelauto's in samenwerking met het Rijk en is gewerkt aan de herkenbaarheid van de doorfietsroutes in de regio Groningen-Assen.

Veel gedaan - en nog genoeg te doen!

Door de Toekomstagenda gezamenlijk als negen deelnemende overheden uit te voeren, kan onze prachtige regio zich de komende jaren verder ontwikkelen als hét centrumgebied voor Noord-Nederland.

Namens de Stuurgroep Regio Groningen-Assen,

Mirjam Wulfse

Voorzitter Stuurgroep Regio Groningen-Assen

1. Besluitvorming

Na het vaststellen van de jaarrekening door de stuurgroep Regio Groningen-Assen, ontvangen de deelnemers het document ter informatie. Vervolgens sturen zij het document ter kennisneming door aan de raden en Staten.

2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Voor de waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening heeft de Regio Groningen-Assen onderstaande grondslagen geformuleerd.

Grondslagen van waardering

Viottende Activa

- *Vorderingen op korte termijn*
Vorderingen op korte termijn worden tegen nominale waarde gewaardeerd. Eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden op de vorderingen in mindering gebracht.
- *Rekening courant provincie Groningen*
Het saldo van de rekening-courant met de provincie Groningen is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Viottende Passiva

- *Schulden op korte termijn*
De kortlopende schulden, waaronder crediteuren en vooruit ontvangen subsidiebijdragen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

- *Baten en lasten*
Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag.
- *Lasten uitvoeringskosten (Programma's Economisch platform, Bereikbaarheid en Regionale en Innovatieve Projecten)*
Termijnbetalingen en slottermijnen uit hoofde van verstrekte subsidies worden als volgt als last in de exploitatierekening verwerkt:
 - Een termijnbetaling wordt verwerkt in het jaar waarin de subsidieontvanger de termijnbetaling opvraagt. In de kasritmebrief is afgesproken vanaf welk jaar een termijnbetaling kan worden opgevraagd.
 - Een slottermijn wordt verwerkt in het jaar waarin de einddeclaratie, voorzien van controleverklaring, wordt ingediend. Voor de deelnemers geldt dat zij ten behoeve van de einddeclaratie verantwoording afleggen via SiSa.



3. Balans per 31 december 2021

Balans 2021 (na resultaatbestemming, in €)					
Activa		Per 31-12-2020	Per 31-12-2021	Passiva	
<i>Vorderingen</i>				<i>Reserves</i>	
Vorderingen op korte termijn	a	976.716	820.627	Regiofonds	d 6.807.932 4.356.758
Rekening courant provincie Groningen	b	10.220.900	8.757.612	Bestemmingsreserve frictiekosten	e 339.378 369.701
Vooruitbetaalde bedragen	c	-	19.038	Totaal reserves	7.147.310 4.726.459
				<i>Schulden</i>	
				Korte termijn	f 311.357 1.034.158
				Vooruit ontvangen bedragen	g 3.738.948 3.836.659
				Totaal schulden	4.050.305 4.870.818
Totaal activa		11.197.616	9.597.277	Totaal passiva	11.197.616 9.597.277

Tabel 1: Balans 2021

4. Toelichting op de balans

Activa

Vorderingen

a. Vorderingen op korte termijn € 820.627

Specificatie vorderingen op korte termijn	2020	2021
Terug te vorderen BTW	265.985	270.167
Bijdragen van deelnemende overheden	238.576	-
Bijdragen van andere overheden	412.028	461.690
Overige vorderingen	60.127	88.770
Totaal	976.716	820.627

Tabel 2: Specificatie vorderingen op korte termijn

Deze tabel bevat de nog te ontvangen bedragen. De vorderingen kunnen per jaar substantieel variëren. Toelichting op de grootste posten:

- Terug te vorderen btw van de deelnemers (€ 0,27 miljoen). Dit betreft de doorschuif-btw die door de deelnemers ook terug te vorderen is bij de Belastingdienst.
- De vorderingen op overige overheden hebben betrekking op het programma ITS. Deze vorderingen zijn gebaseerd op afspraken met de diverse partners. De afwikkeling van dit programma zal in 2022 plaatsvinden.
- De overige vorderingen hebben betrekking op door te belasten huisvestingskosten en verhuiskosten.

b. Rekening courant bij de provincie Groningen € 8.757.612

Betreft het saldo in rekening-courant bij de provincie Groningen ultimo 2021.

c. Vooruitbetaalde bedragen € 19.038

De declaraties voor de huur en bijdrage Hive mobility hebben deels betrekking op 2022 en zijn daarom als vooruitbetaalde bedragen verantwoord.

Passiva

Reserves

d. Regiofonds € 4.356.758

Het Regiofonds is in 2021 met € 2,45 miljoen afgenomen. Zie voor de ontwikkeling van het fonds (in hoofdlijnen) ook hoofdstuk 8.

e. Bestemmingsreserve frictiekosten € 369.701

In maart 2020 heeft de SG besloten een reserve (gebaseerd op één jaarschijf van de loonkosten) op te nemen voor medewerkers die van buiten de regiopartners komen en die ten behoeve van RGA in loondienst treden bij de provincie Groningen.

Per 1 januari 2021 bedroeg de reserve € 339.378 en is in verhoogd (+ € 41.163) op grond van de hoogte van de salarissen in 2021. Daarnaast heeft een onttrekking van € 10.840 gedaan om het verschil tussen de loonkosten en detachingsvergoeding van een oud-medewerker op te vangen.

Verloop reserves	Boekwaarde 31-12-2020	Dotatie	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Regiofonds	6.807.932	-	2.451.174	4.356.758
Reserve frictiekosten	339.378	41.163	10.840	369.701
Totaal reserves	7.147.310	41.163	2.462.014	4.726.459

Tabel 3: Verloop reserves

Schulden

f. Schulden op korte termijn € 1.034.158

In de tabel hieronder zijn de bedragen per thema gespecificeerd. Dit betreft grotendeels doorgezette subsidiebijdragen van het Rijk vanuit de thema's Mobiliteit. Voor Economie en Wonen zijn opdrachten gedeclareerd, die op balansdatum nog niet waren betaald. De post Overig heeft grotendeels betrekking op apparaatskosten en generieke kosten ten behoeve van de uitvoering.

Specificatie schulden op korte termijn	2020	2021
Economie	-	15.813
Mobiliteit	159.210	876.200
Regionale projecten	-	5.416
Wonen	-	44.366
Ruimtelijke Kwaliteit	36.709	-
Monitoren en Verkennen	10.003	-
Slimme & Duurzame Mobiliteit	-	-
Overig	105.435	92.363
Totaal	311.357	1.034.158

Tabel 4: Specificatie schulden op korte termijn

g. Vooruit ontvangen bedragen € 3.836.659

Deze post betreft het saldo van vooruit ontvangen rijksbijdragen. Dit zijn bedragen die voor of in 2021 zijn ontvangen, maar in of na 2022 worden besteed. Het bedrag dat op de balans staat, betreft voor het overgrote deel de rijksbijdragen die in 2021 en eerder ontvangen zijn. Eind 2021 heeft het Rijk voor diverse onderdelen de subsidiebijdrage ineens uitbetaald.

In de tabel hieronder is het verloop van deze post in beeld gebracht. Ten opzichte van vorig jaar is dit bedrag per saldo met € 97.711 toegenomen. Behalve rijksbijdragen zijn nu ook, zij het in beperkte mate, bijdragen van enkele provincies en gemeente opgenomen.



Verloop Vooruitontvangen bijdragen		
Saldo per 1 januari 2021		3.738.948
<i>Ontvangen bedragen</i>		
BO Spoor fase 5	144.793	
Slimme en Duurzame Mobiliteit (Rijk)	534.004	
S&D Mob/Logistiek (provincies Fr/Gr/Dr)	85.538	
Totaal ontvangen bedragen		764.335
<i>Gerealiseerde subsidiebijdragen</i>		
Vervolg Beter Benutten	45	
S&D Mob/Logistiek (gemeenten Gr/Le/As)	25.349	
Slimme en Duurzame Mobiliteit (Rijk)	641.230	
Totaal gerealiseerde subsidiebijdragen		666.624
Saldo per 31 december 2021		3.836.659

Tabel 5: Specificatie vooruit ontvangen bedragen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en vorderingen

Dit zijn verplichtingen die volgens de voorschriften niet als schuld of voorziening op de balans kunnen worden opgenomen, maar wel voor vermelding in aanmerking komen.

Uit de begroting 2022

In de begroting wordt elk jaar de bijlage 'Financieel Kader' opgenomen. Deze laat op hoofdlijnen de programmakosten tot en met 2025 zien, welk deel daarvan is besteed en de dekking van die kosten.

Na vaststelling van de Toekomstagenda 2020-2025 is deze toegevoegd aan de meerjarenbegroting tot en met 2025. Voor de Actualisatie 2014 - 2020 hadden de partners al financiële afspraken gemaakt tot en met 2023. Ten behoeve van de Toekomstagenda is afgesproken om daar nog twee jaarschijven van € 6,65 miljoen aan toe te voegen.

Resultaat is een Financieel Kader dat laat zien dat er van 2021 tot en met 2025 in totaal € 44,15 miljoen aan kosten is begroot. Naar verwachting zou per 1 januari 2022 hiervan € 29,18 miljoen besteed moeten zijn. Uitgangspunt hierbij is de verwachting dat de kosten uit 2021 conform begroting worden gemaakt. Daarnaast gaan we ervan uit dat de projecten conform de beschikking worden afgerekend. Het overgrote deel van de meerjarige verplichtingen heeft betrekking op projecten uit het programma Mobiliteit. Per 31-12-2021 bedragen deze verplichtingen € 16,58 miljoen. Het nog niet bestede deel bedraagt (€ 44,15 -/- € 29,18 =) € 17,34 miljoen. Deze middelen zijn nog niet beschikt, maar zijn wel bijna volledig geoormerkt: het Financieel Kader laat ook een overschot zien van € 0,41 miljoen.

Actuele stand

Ook in 2021 zijn diverse projecten goedkoper uitgevallen waardoor de vrije ruimte zal toenemen. Voor een deel gaat het om vrijval van regiofondsmiddelen, voor een ander deel gaat het om rijksmiddelen die deels vrijvallen ten gunste van de regio. Met betrekking tot de vrijval binnen de BO-Spoormiddelen (plan van aanpak onderwijs) is afgesproken dat het Rijk deze doorschuift voor een volgend plan van aanpak onderwijs. Deze middelen blijven dus beschikbaar voor (de partners) van RGA.

Per 1 februari 2021 is de RGA verhuisd naar een ander kantoor. Het nieuwe huurcontract leidt voor de gehele periode (tot en met januari 2026) tot een verplichting van iets meer dan € 0,2 miljoen.

Bovengenoemde consequenties zullen in de begroting 2023 worden verwerkt.

5. Exploitatierkening

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
<i>I. Lasten Uitvoeringsinstrumenten</i>				
A. Economisch platform	171.428	171.428	50.000	-10.576
B. Mobiliteit	5.962.856	5.325.000	10.569.041	7.847.965
C. Regionale projecten	1.212.414	838.700	2.733.862	1.591.256
D. Ruimtelijke kwaliteit & Duurzaamheid	99.445	402.000	505.000	54.122
E. Wonen	-	50.000	162.500	172.335
F. Monitoren en Verkennen	61.802	235.500	236.000	126.200
Totaal Uitvoeringsinstrumenten	7.507.944	7.022.628	14.256.403	9.781.303
<i>IIA. Organisatie, apparaatskosten</i>				
1. Personeelskosten	696.349	681.000	883.000	829.965
2. Frictiekosten	4.538	-	-	10.840
3. Scholing en opleiding	5.087	13.620	17.660	8.302
4. Huisvesting, kantoor & ICT	56.540	85.000	125.000	94.962
Totaal Apparaatskosten	762.514	779.620	1.025.660	944.070
<i>IIB. Organisatie, Generieke kosten ten behoeve van de uitvoering</i>				
1. Administratie- en advieskosten	59.160	45.000	50.000	63.505
2. Investeren in netwerken	19.143	35.000	35.000	21.140
3. Communicatiekosten	14.371	50.000	50.000	15.158
4. Onvoorzien	-	10.000	10.000	-
Totaal Generieke kosten	92.674	140.000	145.000	99.804
Totale lasten	8.363.133	7.942.248	15.427.063	10.825.176
<i>Baten</i>				
1. Bijdrage deelnemers	6.650.000	6.649.998	6.650.000	6.649.998
2. Algemene inkomsten	42.893	-	3.342.718	1.754.327
Totaal baten	6.692.893	6.649.998	9.992.718	8.404.325
Resultaat vóór mutatie in reserves	-1.670.240	-1.292.250	-5.434.345	-2.420.851
<i>Mutaties in reserves</i>				
a. Dotatie reserve frictiekosten	-	-	-	-41.163
b. Vrijval reserve frictiekosten	28.934	-	-	-
c. Onttrekking reserve frictiekosten	4.538	-	-	10.840
d. Toename Regiofonds	-1.636.768	-1.292.250	-5.434.345	-2.451.174
Saldo	-	-	-	-

Tabel 6: Exploitatierkening



6. Toelichting op exploitatierekening 2021

Het jaar 2020 was een overgangsjaar van de oude geactualiseerde Regiovisie ('Veranderde context, blijvend perspectief') naar de nieuwe: Toekomstagenda 'Kwaliteitssprong voor de regio'. Voor 2021 zijn de volgende thema's en activiteiten vastgesteld:

- A. Economie
- B. Mobiliteit
- C. Regionale projecten
- D. Ruimtelijke kwaliteit & duurzaamheid
- E. Wonen
- F. Monitoren en Verkennen

Lasten programma's en projecten

A. Economie -/- € 10.576

Economie	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Lasten	171.428	50.000	53.343
Vrijval 2020			-63.920
Totaal	171.428	50.000	-10.576

Tabel 7: Economie

Sinds 2021 is het speerpunt 'het economische kerngebied verder ontwikkelen' ondergebracht bij het Regiobureau. Eerder was de gemeente Groningen penvoerder. De gemeenten Groningen en Assen zijn trekker van het speerpunt. Ambtelijk zijn ook de provincies betrokken als trekker. Voor 2021 was een bedrag van € 50.000 beschikbaar voor de uitvoering, waar het budget de afgelopen jaren € 0,17 miljoen was. In deze € 0,17 miljoen waren de personeelskosten inbegrepen, wat niet langer het geval is.

Toelichting programma € 53.343

Het Economisch Platform geeft mede vorm aan de inhoud van het speerpunt economie. In het platform werken ondernemers, onderwijs en overheid samen, waarbij een kerngroep van ondernemers en onderwijs de agenda bepaalt. Het Economisch Platform bewijst vooral zijn waarde als netwerkorganisatie in de regio die de deelnemers inspireert, verbindt en aanzet tot nieuwe initiatieven. De kerngroep van het Economisch Platform bestaat uit (onbezoldigd) 4 vertegenwoordigers uit het bedrijfsleven en twee vertegenwoordigers uit het onderwijs. De voorzitter had in 2021 daarnaast een aanvullende opdracht met als doel om het netwerk en projecten voor het Economisch Platform aan te jagen. Hier stond wel een vergoeding tegenover. Hieraan is over 2021 € 19.000 uitgegeven. De missie van de kerngroep is: 'de werkgelegenheid en het verdienvermogen van de regio versterken en daar een wezenlijke bijdrage (concrete resultaten) aan leveren vanuit haar onafhankelijkheid'. De kerngroep heeft voor 2021 en 2022 een focusthema gekozen: ontwikkelcultuur in het mkb. In 2021 is een opdracht verstrekt voor een onderzoek naar de ontwikkelcultuur in het mkb. Deze opdracht is samen met de gemeente Groningen verstrekt aan de Hanzehogeschool, RUG en afdeling Onderzoek & Statistiek van de gemeente Groningen. De totale kosten worden gelijk verdeeld, voor de RGA komt dit neer op circa € 14.000.

Door de coronapandemie heeft een bijeenkomst van het Economisch Platform in kleine setting digitaal plaatsgevonden en is de tweede bijeenkomst geannuleerd. Hierdoor zijn de begrote uitgaven niet gerealiseerd.

Verder heeft de RGA zich binnen het thema economie tot doel gesteld om:

- Te werken aan een regionaal economisch profiel en daaruit afgeleid een regionale economische uitvoeringsagenda, samen met het bedrijfsleven, onderwijs en omgeving.

- Werklocaties onderdeel te laten zijn van de verstedelijkingsstrategie en in het verlengde daarvan een regionale strategie voor werklocaties op te stellen.
- Blijvend in te zetten op een themagerichte praktische aanpak voor het speerpunt economie.
- Waar het kan gemeenten in de coronacrisis bij te staan met informatie-uitwisseling en onderzoek.
- Kleinschalige regionale initiatieven te ondersteunen. Hiertoe zijn in 2021 twee bijeenkomsten gesubsidieerd. Hieraan is € 4.500 besteed.

Het instemmingsmodel en het monitoren van de uitgifte van bedrijventerreinen is een belangrijke taak binnen het Regiobureau. In 2021 was er één schriftelijk instemmingsverzoek vanuit de gemeente Westerkwartier, ondanks dat de markt verder sterk in beweging was en is.

Vrijval 2020 -/- € 63.920

'De gemeente Groningen heeft in 2021 € 63.920 terugbetaald aan de RGA. Een deel van het budget uit 2020 (€ 16.107) was bestemd voor de afwikkeling van project Economisch Profiel. Dit project is in 2020 in gang gezet maar niet tot uitvoering gekomen waardoor dit bedrag is terugbetaald. Verder is een restantbudget van € 47.813 vanuit het Economisch Platform niet uitgegeven door de gemeente Groningen en daarom terugbetaald aan de RGA. De vrijval uit 2020 is daarmee hoger dan de uitgaven in 2021, waardoor per saldo de exploitatie een negatief bedrag laat zien aan de lastenkant.



B. Thema Mobiliteit € 7.847.965

Mobiliteit	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Basispakket	5.000.000	7.261.400	6.146.440
Slim en Groen onderweg	-	2.303.628	1.549.631
Verknopen, Vergroenen en Verslimmen	325.000	1.004.013	151.894
Totaal	5.325.000	10.569.041	7.847.965

Tabel 8: Programma Mobiliteit, inclusief Beter Benutten

Regio Groningen-Assen is de economische motor van het Noorden. Dagelijks zijn er circa 375.000 vervoersbewegingen tussen de stad Groningen en de omliggende regio. Voor Assen betreft het dagelijks 100.000 vervoersbewegingen. Goede interne en externe samenhang van de verbindingen is essentieel, zowel voor inwoners als voor het bedrijfsleven. Daarom zet de Regio Groningen-Assen sterk in op het verbeteren van de bereikbaarheid met behoud van de landschappelijke kwaliteiten van de regio. De kracht van de aanpak ligt in het koppelen van de verschillende modaliteiten (auto, fiets en openbaar vervoer). Vanuit het regionale bereikbaarheidsprogramma wordt met het Regiofonds geïnvesteerd in HOV-bus, inframaatregelen, busknooppunten, P+R's, mobiliteits- en verkeersmanagement, regionaal spoor en fiets. De RGA levert met € 62 miljoen een belangrijke bijdrage in de realisatie van dit totale programma van meer dan € 500 miljoen.

Basispakket € 6.146.440

In 2021 is voor het basispakket € 1,12 miljoen minder uitgegeven dan begroot. Voor het project Groningen Spoorzone is € 6,0 miljoen uitgekeerd. Dat is € 1,0 miljoen meer dan in de begroting opgenomen. De bijdrage van € 6,0 miljoen is conform het betaalritme van de beschikking voor dit project. Ter toelichting: In de begroting 2021 is € 5,0 miljoen opgenomen in plaats van € 6,0 miljoen omdat er een tekort dreigde te ontstaan in het regiofonds van de RGA. In het convenant is afgesproken dat het regiofonds geen negatief saldo mag hebben. Gedurende het jaar bleek echter dat er voldoende middelen in het fonds beschikbaar waren. Daarom is alsnog het betaalritme van de beschikking aangehouden.

Verder zijn in 2021 bijdragen verstrekt aan de projecten Doorontwikkeling P+R Zuidhorn (€ 46.440 uitgekeerd, begroot € 0,14 miljoen) en het Bus/treinknooppunt Stationsgebied Haren (€ 0,1 miljoen uitgekeerd en is gelijk aan begrote bijdrage). Per saldo is de bijdrage hier € 0,9 miljoen lager dan begroot.

Daarnaast zijn in 2021 bedragen begroot voor projecten waar uiteindelijk geen bijdragen voor zijn uitgekeerd. Dit betreft de volgende projecten: Pakket en OV Leek/Roden (€ 0,73 miljoen), Kwaliteitsmaatregelen OV-N360 (€ 0,12 miljoen), Norgerbrug (€ 0,8 miljoen), Bus/treinknooppunt Stationsgebied Bedum (€ 60.000) en de Fietssnelweg Zuidhorn – Groningen (€ 0,32 miljoen). De bijdragen voor deze projecten schuiven door naar 2022 of later. Als gevolg hiervan is de bijdrage in het jaar 2021 € 2,03 miljoen lager dan begroot.

Slim en Groen Onderweg € 1.549.631

In 2021 is voor Slim en Groen Onderweg € 0,75 miljoen minder uitgegeven dan begroot. De begrote uitgaven voor de Stakeholdersaanpak 2019 (€ 0,41 miljoen), Werkgeversaanpak 2020 (€ 0,39 miljoen) en Minder Hinder-aanpak (€ 0,73 miljoen) zijn in 2021 conform de begroting opgevraagd door Groningen Bereikbaar. In totaal gaat het hier om een bedrag € 1,55 miljoen. Dit is inclusief een bijdrage van € 20.661 aan gemeente Groningen voor Doorontwikkeling goederenhub Westpoort. Drie onderdelen van deze bijdragen, die bij RGA onder de noemer *Slimme & Duurzame mobiliteit worden verantwoord*, had het Rijk in 2020 aan RGA uitbetaald. Het vierde onderdeel (Minder Hinder, € 0,91 miljoen) is in 2021 ontvangen. Hiervan is een voorschot van 80% uitbetaald aan Groningen Bereikbaar.

De overige begrote bedragen voor 2021 die de RGA van het Rijk heeft ontvangen, zijn niet tot uitkering gekomen. Het betreft hier een bedrag van € 0,75 miljoen voor de volgende in de begroting opgenomen onderdelen: Bijdragen voor Zonnedak P+R Meerstad (€ 0,26 miljoen), Stadsdistributie (€ 33.058), Korte Termijnaanpak 2018 (€ 92.000), bijdragen in het kader van fietsstimulering (€ 47.272) en rijksmiddelen voor de onderwijsaanpak Fase 4 en 5 (€ 0,32 miljoen). Sommige van deze bijdragen zijn nog niet opgevraagd door de uitvoerende partners in de regio terwijl de werkzaamheden al wel geheel of gedeeltelijk zijn uitgevoerd. De administratieve afwikkeling hiervan vindt plaats in 2022. Voor de onderwijsaanpak wordt in 2022 met Groningen Bereikbaar overlegd over de besteding van deze rijksmiddelen.

Verknopen, Vergroenen en Verslimmen € 151.894

In 2021 is voor Verknopen, Vergroenen, Verslimmen € 0,85 miljoen minder uitgegeven dan begroot.

Voor het sub-programma Verknopen, Vergroenen en Verslimmen zijn eigen middelen van de RGA opgenomen in de begroting. Het betreft hier een bedrag van € 0,23 miljoen. Er zijn in 2021 echter geen uitgaven geweest voor deze onderdelen. Per saldo leidt dit tot € 0,23 miljoen minder uitgaven dan begroot. In de actualisatie van de begroting 2022 en de opmaak van de begroting 2023 wordt nader bezien of deze middelen nodig zijn voor dit programmaonderdeel.

Verder is in de begroting 2021 rekening gehouden met uitgaven van ontvangen rijksmiddelen ter grootte van € 0,78 miljoen. Hiervan is € 0,14 miljoen werkelijk uitgegeven. Per saldo is er € 0,64 miljoen minder uitgegeven dan begroot.

Tot slot is er een niet begroot bedrag van € 14.900 uitgekeerd voor het fietsnetwerkplan. Dit bedrag is eind 2021 door het Rijk beschikbaar gesteld en ook in 2021 doorgezet naar de uitvoerende partner (provincie Groningen).

Uitvoering en coördinatie

De verantwoordelijkheid voor het realiseren van de plannen van de bovengenoemde programma's ligt bij de provincies en gemeenten. Voor het basispakket zijn dit de RGA-partners. Voor de beide andere programma's zijn dat de BO MIRT-partners: de drie Noordelijke provincies en de steden Assen, Groningen, Emmen en Leeuwarden.

Het Regiobureau van Regio Groningen-Assen organiseert het netwerk van de verschillende overleggen en beheert voor een substantieel deel de financiële middelen die het Rijk (Ministerie van IenW) beschikbaar stelt na besluiten hierover in het BO MIRT. Hiervoor wordt binnen het Regiobureau een adequate en passende administratie gevoerd. Het Regiobureau zorgt ook voor de ambtelijke afstemming met het Rijk en de voorbereiding van de directeurenoverleggen Rijk/regio en het BO MIRT. De verantwoording over de besteding van de middelen loopt eveneens voor een belangrijk deel via het Regiobureau. De capaciteitsinzet van het Regiobureau voor het thema mobiliteit bedraagt circa 1,5 fte per jaar. Deze bestaat uit directe coördinatie, administratie en programmaleiderschap.

Vooruitblik

De middelen van het Rijk zijn bedoeld om ontwikkelingen op het rijksbeleid rond de thema's Veilig, Slim en Duurzaam in Noord-Nederland in gang te zetten, waarbij een blijvende verandering wordt beoogd. Inmiddels zijn de rijksthema's in de visies van de BO MIRT-partners gemeengoed geworden. Het komt de komende jaren aan op het feitelijk realiseren van deze visies. Daarbij is zowel voor het Rijk als Noord-Nederland eenduidigheid in beleid en uitvoering gewenst, aansluitend op het rijksbeleid en andere delen van het land.

Het gevoerde rijksbeleid op de thema's Veilig, Slim en Duurzaam wordt voortgezet. Naar verwachting betekent dit dat middelen die via Regio Groningen-Assen beschikbaar zijn gesteld, ook voor 2022 en



verder beschikbaar blijven. Met het Rijk wordt hierover in 2022 verder overleg gevoerd. Veel projecten zijn in 2020 en 2021 gestart en zullen ook in 2022 doorlopen. Voor het jaar 2022 zijn bij het Rijk inmiddels ook aan aanvullende, nieuwe aanvragen ingediend voor nieuwe projecten en programma's.

Overzicht lopende en voltooide projecten in 2021	
Fietsrouteplus Zuidhorn-Groningen (3e fase)	afgerond, afrekening via SiSa
Programma FlorijnAs Assen	afgerond
Bereikbaarheid Station Bedum	afgerond
Doorontwikkeling P+R Zuidhorn	Afgerond, afrekening via SiSa
Kwaliteitsmaatregelen OV-N360Ten Boer-Groningen	Uitvoering
Bus/treinknooppunt stationsgebied Haren en infraontsluiting Stationsgebied Haren	Afgerond, afrekening via SiSa
Spoorzone Groningen	uitvoering
Programma Beter Benutten Vervolg met deelprogramma's (ITS - Groningen Bereikbaar - Goederenvervoer en Fiets)	uitvoering
Programma Infra en OV Leek - Roden	Uitvoering

Tabel 9: Projecten Mobiliteit, inclusief Vervolg Beter Benutten

C. Regionale projecten € 1.591.256

Regionale projecten	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Regiopark	158.000	714.800	714.800
Regionale en Innovatieve Projecten	680.700	1.529.062	582.276
Vrijval ReP			-37.951
Substantiële Projecten	-	140.000	140.000
GAE	-	350.000	192.131
Totaal	838.700	2.733.862	1.591.256

Tabel 10: Overzicht van de deelprogramma's van Regionale en Innovatieve Projecten.

Regiopark € 714.800

Het programma Regiopark wordt sinds 2014 afgebouwd. Bestaande afspraken worden nagekomen, maar er worden geen nieuwe projecten meer toegevoegd. Deze koerswijziging is gelijktijdig met de Actualisatie van de Regiovisie in 2014 vastgesteld.

In 2021 is € 0,71 miljoen aan termijnbetalingen uitgekeerd. Er is één project afgerond in 2021 en één project is weliswaar afgerond, maar nog niet afgerekend. Daarnaast is er nog één project in uitvoering. Dit project heeft vertraging opgelopen en uitstel verkregen. De eindafrekening wordt verwacht in 2022. Als er gebruik wordt gemaakt van SiSa zal dat financieel afgerekend worden in 2023.

Overzicht lopende en voltooide projecten in 2021	
Versterking recreatieve infra, landschap EHS Reitdiepgebied	Afgerond
Entree Meerweg i.r.t. RVZ	Uitvoering
Programma landschapsopgaven/recreatie en water IGS	Afgerond, afrekening via SiSa

Tabel 11: Projecten Regiopark

Regionale (en Innovatieve) Projecten (ReP) € 582.276

Regio Groningen-Assen brengt goede ideeën graag een stap verder waardoor onze regio nog mooier, sterker en krachtiger wordt. Daarvoor is de regeling Regionale en Innovatieve Projecten geïntroduceerd. In de Stuurgroep van 6 maart 2020 is besloten om een gewijzigde regeling per 1 juli 2020 in te laten gaan. De 12e (pitch-)ronde markeerde deze wijziging in de nieuwe regeling Regionale Projecten (ReP), voorheen Regionale en Innovatieve Projecten (REIP).

Het budget is beschikbaar voor projecten die een aantoonbare meerwaarde voor de Regio hebben en aan een bepaalde urgentie voldoen. Innovatie is niet langer verplicht en er wordt meer nadruk gelegd op projecten die middels samenwerking bijdragen aan het economisch klimaat, de ruimtelijke kwaliteit en aan duurzaamheid. Om in aanmerking te komen voor een financiële bijdrage gelden een aantal spelregels. Belangrijk onderdeel van de beoordeling van de aanvraag is een korte en krachtige pitch aan de adviescommissie.

Inmiddels hebben 55 projecten vanuit deze regeling een financiële bijdrage toegekend gekregen. Er zijn 14 projecten afgerond in 2021. In 2021 waren er nog 14 projecten in uitvoering en 7 in voorbereiding.

In 2021 zijn in twee ronden totaal 6 projecten gepitcht, waarvan aan 4 projecten een bijdrage is toegekend van totaal circa € 0,66 miljoen. Deze middelen zijn voor de projecten beschikbaar dan wel gereserveerd en worden gedurende de looptijd van het project opgevraagd.

In 2021 hebben de projecten in totaal ca. € 0,54 miljoen aan bijdragen ontvangen. Voor 2021 was € 1,53 miljoen begroot. Dit bestaat uit afspraken voor termijnbetalingen (€ 1,07 miljoen) en een inschatting van € 0,45 miljoen voor de pitches van 2021. Een ruwe inschatting, omdat op dat moment er nog weinig te zeggen was over het aantal projecten dat in 2021 een bijdrage zou kunnen ontvangen. Ook ten aanzien van de hoogte van de bijdrage was er toen nog weinig te zeggen. Een aantal termijnbetalingen schuift door naar 2022, grotendeels vanwege vertraging door de coronacrisis.



Vrijval ReP -€ 37.951

Het project Living Lab heeft in een voorgaand jaar een voorschot van € 0,12 miljoen ontvangen. De definitieve bijdrage is vastgesteld op € 82.409. Op grond hiervan is het teveel ontvangen bedrag van € 37.951 terugbetaald aan RGA.

Overzicht REIP t/m 2021	
Overzicht afgeronde projecten in 2021	
Woldwijk Ten Boer 2	afgerond
Living Lab	afgerond
Feest! In Oost en West	afgerond
Riolering Euvelgunne	afgerond
Facilitair Centrum Interzorg	afgerond
Spraakmakend Media	afgerond
Windkracht 5, Social Startup Accelerator	afgerond
Matchmaker Innovatie MOI	afgerond
De Groene Stoel	afgerond
De Noorderlingen	afgerond
Veenlijn	afgerond
Top Dutch Solar Racing	afgerond
Theatrale ontdekkingsstocht naar Moluks- Nederlandse geschiedenis in kamp Westerbork	afgerond
Zero Emissie Vliegen	afgerond
Overzicht lopende projecten in 2021	
Healthhub Roden	uitvoering
Innovatieboerderij Zuidhorn	uitvoering
Smart Campus Zernike	uitvoering
Mountainbikeroutes Noorderveld	uitvoering
Reconditionering OVL-masten	uitvoering
Rustpunt Overschild	voorbereiding
Kultuureiland	voorbereiding
Aan de andere kant	uitvoering
Poort tot de Onlanden	uitvoering
Westerkwartier Paardenkwartier	uitvoering
PlukN	uitvoering
Versterken en ontwikkelen impact ecosysteem	uitvoering
Eerste wijk Veenhuizen	uitvoering
Proeftuin Westerkwartier in Beeld	voorbereiding
Herenboeren	uitvoering
Groene parels van het Noorden (fase II)	voorbereiding
Business developer medische technologie	voorbereiding
Move Your World	uitvoering
Enne Jans Heerd	voorbereiding
Klimaatproeftuin Zernike	uitvoering
De 'Canadian' trail Van Normandië naar Delfzijl	voorbereiding

Tabel 12: Regionale (en Innovatieve) Projecten

Substantiële projecten € 140.000

De regeling Substantiële Projecten wordt sinds 2014 afgebouwd. Bestaande afspraken worden nagekomen, maar er worden geen nieuwe projecten meer toegevoegd. Deze koerswijziging is gelijktijdig met de Actualisatie van de Regiovisie in 2014 vastgesteld. Totaal was € 11 miljoen beschikbaar voor majeure projecten in niet-stedelijke gemeenten. Al deze middelen waren gekoppeld

aan negen specifieke projecten, opgedeeld in 12 deelprojecten. In 2021 is het laatste deelproject afgerond en afgerekend via SiSa. Het hele programma is hiermee afgerond.

Overzicht voltooide projecten in 2021	
Stationsgebied Haren	Afgerond

Tabel 13: Substantiële Projecten

GAE € 192.131

Op 8 september 2017 heeft de Stuurgroep ingestemd met een bijdrage van € 2,50 miljoen aan het Routefonds. Deze bijdrage wordt gedekt door verlaging van het plafond voor de ReP-regeling. Afgesproken is dat de provincie Groningen de financiële afhandeling uitvoert. In 2021 heeft de eindafrekening plaatsgevonden en is een laatste regiofondsbijdrage van € 0,19 miljoen uitgekeerd. De kosten zijn lager uitgevallen. Op grond van de afrekening is de bijdrage van de definitief vastgesteld op € 0,23 miljoen.

D. Ruimtelijke kwaliteit & Duurzaamheid € 54.122

Ruimtelijke kwaliteit & Duurzaamheid	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Groeningen	225.000	490.000	54.122
Integratie Ruimtelijke Kwaliteit	177.000	15.000	-
Totaal	402.000	505.000	54.122

Tabel 14: Ruimtelijke kwaliteit & Duurzaamheid

Groeningen € 54.122

Groeningen is ontstaan als een Regionaal en Innovatief Project. In juni 2019 is besloten om Groeningen onder regie van de Regio Groningen-Assen te brengen als onderdeel van het thema Ruimtelijke kwaliteit. Het doel was om doelstellingen te formuleren en een plan van aanpak te schrijven inclusief een financiële onderbouwing en een opzet voor de governance van Groeningen. Het plan van aanpak is in december 2019 vastgesteld. Daarnaast is de opdracht geformuleerd om een gebiedscoördinator aan te stellen om een uitvoeringsprogramma op te stellen. Hiervoor zijn in 2021 kosten gemaakt. Het uitvoeringsprogramma is in maart 2021 vastgesteld en in juni 2021 is de organisatiestructuur voor Groeningen vastgesteld. Het Netwerk Groeningen (dat is de overkoepelende naam) bestaat uit de werkgroep Groeningen (ambtelijk), de kerngroep (vertegenwoordiging vanuit de Hanzehogeschool, Staatsbosbeheer en het Regiobureau) en het Platform Groeningen. Het Platform Groeningen bestaat uit de provincies, gemeenten en de partners Staatsbosbeheer, Hanzehogeschool, Waterschappen Hunze en Aa's en Noorderzijlvest onder voorzitterschap van de gemeente Noordenveld. Het Platform Groeningen is verantwoordelijk voor het aandragen van projecten die passen binnen de ambities van Groeningen. De RGA behoudt haar faciliterende en ondersteunende rol hierbij.

In 2021 zijn alleen kosten voor de voorbereiding gemaakt. Het budget voor het uitvoeringsprogramma schuift door naar 2022.

Integratie Ruimtelijke Kwaliteit € 0

In de Toekomstagenda van de RGA is aangegeven dat ruimtelijke kwaliteit en duurzaamheid veel meer een leidende rol gaat spelen in de vormgeving van de opgaven op het gebied van energie, economie, wonen, voedsel, klimaatadaptatie en waterhuishouding. Deze transitieopgaven hebben een grote ruimteclaim en impact op de ruimtelijke kwaliteit van zowel de steden als het landschap. Deze thema's vragen om een integrale gebiedsontwikkeling op regionaal niveau. Immers op regionaal niveau komen nationale ambities in aanraking met concrete lokale plannen. In 2021 zou er een Plan van Aanpak worden opgesteld voor dit thema waarin duidelijk moet worden waar de RGA van toegevoegde waarde zou kunnen zijn naast de inzet van de deelnemers. In de Koers Verstedelijkingsstrategie Regio Groningen-Assen, Compleet, Coöperatief, Complementair' (juli 2021)



wordt ook het thema ruimtelijke kwaliteit uitgewerkt. De kosten die samenhangen met dit onderdeel zijn niet onder dit budget verantwoord, maar (vanwege de integraliteit) onder Wonen, budget Faciliteren Verstedelijkingsakkoord.

E. Wonen € 172.335

Wonen	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Faciliteren Verstedelijkingsakkoord	-	65.000	172.335
Netwerkbijeenkomsten	-	22.500	-
Onderzoek aanbeveling kwaliteit woningbouw	-	25.000	-
O'zoek herstructurering voorraad en fondsvorming	50.000	50.000	-
	50.000	162.500	172.335

Tabel 15: Wonen

Faciliteren Verstedelijkingsakkoord € 172.335

In november 2019 is in het BO-MIRT besloten om de Woondeal te verbreden naar een Verstedelijkingsstrategie voor een groter gebied met een meer integrale aanpak. Er is besloten dat Rijk en Regio Groningen-Assen een Verstedelijkingsstrategie gaan opstellen. In diverse regio's in Nederland wordt een dergelijke strategie opgesteld. Rijk en regio stellen deze strategie gezamenlijk op wat betekent dat er afspraken worden gemaakt over wie welke kosten draagt. In juli 2021 heeft de Stuurgroep kennisgenomen van de Verstedelijkingsstrategie waarin een gezamenlijk gedragen koers voor de verstedelijking van de regio uiteen is gezet. Deze koers is uitgewerkt in het document 'Verstedelijkingsstrategie Regio Groningen-Assen, Compleet, Coöperatief, Complementair' (juli 2021). Dit document is gemaakt door Bureau De Zwarte Hond, onder leiding van een externe procesbegeleider. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt voor het in kaart laten brengen van de financiële consequenties op de grondexploitaties, de zogenaamde Publiek Onrendabele Top (PORT). Op basis van het Koersdocument is in het najaar gestart met het opstellen van een bestuursakkoord dat samen met het Rijk gesloten gaat worden. Ook dit proces staat onder leiding van een externe procesbegeleider.

De kosten hiervoor hebben niet geleid tot een voorstel voor een begrotingswijziging aangezien hiervoor verschillende budgetten beschikbaar zijn in de begroting. Bij het onderdeel Integratie Ruimtelijke Kwaliteit is dit al toegelicht. Daarnaast vormt de verstedelijkingsstrategie een stevige basis voor de op te stellen Regiovisie 2050. De budgetten vormen zeggend 'communicerende vaten'. Vanwege de integraliteit van het 'project' Verstedelijkingsstrategie is in deze jaarrekening ervoor gekozen alle kosten op Wonen te verantwoorden.

Netwerkbijeenkomsten € 0

Door de coronacrisis zijn er in 2021 geen netwerkbijeenkomsten georganiseerd.

Onderzoek aanbeveling kwaliteit woningbouw € 0

Eind 2021 is opdracht gegeven aan Platform31 om onderzoek uit te voeren naar adaptief programmeren, waardoor we meer kunnen anticiperen op onzekerheden en sturen op kwaliteit. Dit onderzoek wordt afgerond in 2022.

Onderzoek herstructurering voorraad en fondsvorming € 0

Dit onderzoek hangt samen met het bovenstaande onderzoek. Daarom zijn ook hiervoor in 2021 nog geen kosten gemaakt.

F. Monitoren en Verkennen € 126.200

Monitoren en Verkennen	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Regiomonitor	85.500	86.000	76.200
Onderzoeken	50.000	75.000	-
Verkennen (Leads)	100.000	75.000	50.000
Totaal	235.500	236.000	126.200

Tabel 16: Monitoring en Verkennen



Regiomonitor € 76.200

In de Toekomstagenda 2020-2025 is de wens uitgesproken om te komen tot één Regiomonitor. De RGA monitort jaarlijks de ontwikkelingen op het gebied van Economie, Wonen en Mobiliteit. De resultaten daarvan worden geanalyseerd en besproken aan de bestuurstafels van de RGA. In de komende beleidsperiode willen we deze datagedreven sturing intensiveren, een regionale kennisbank opzetten en één Regiomonitor ontwikkelen. Daarvoor werken we samen met o.a. dataspecialisten bij de deelnemers en het CBS Urban Data Center (UDC).

In 2020 en 2021 is opdracht gegeven aan het CBS UDC voor fase 2 van de Regiomonitor: het ontwerp (€ 20.000) en de bouw (€ 55.000) van het dashboard. In deze eerste ronde zijn met name indicatoren voor wonen opgenomen.

Verder heeft CBS UDC in 2021 voor € 1.800 voor een aantal regiogemeenten het dashboard verhuisbewegingen geactualiseerd met de meest actuele gegevens over 2019.

Voor de (half)jaarlijkse woningmarkt- en bedrijventerreinenmonitor werden in het verleden transactiegegevens ingekocht bij NVM/Brainbay. Deze partij heeft aangegeven deze gegevens niet meer te verkopen, waardoor we op deze post geen kosten (begroot 2x € 3.000) hebben gemaakt. We blijven proberen deze waardevolle gegevens alsnog te mogen inkopen en zoeken ondertussen naar een alternatief.

Onderzoeken € 0

Voor zowel de actualisatie van de regiovisie als de nadere uitwerking van de mobiliteitsstrategie wordt een belangrijke basis gelegd met de Verstedelijkingsstrategie. Voor het vervolg schuiven we de begrote middelen voor 2021 (respectievelijk € 50.000 en € 25.000) door naar 2022.

Verkennen € 50.000

Uit het budget Verkennen is in 2021 een studie uitgevoerd naar Betalen naar Gebruik (€ 50.000). De resterende € 25.000 schuiven we door naar 2022 voor nieuwe initiatieven.

7. Organisatie

IIA. Apparaatskosten € 944.070

Apparaatskosten	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Formatie (inclusief tijdelijke formatie)	681.000	883.000	829.965
Frictiekosten	-	-	10.840
Scholing & opleiding	13.620	17.660	8.302
Huisvesting, kantoor & ICT	85.000	125.000	94.962
Totaal	779.620	1.025.660	944.070

Tabel 17: Apparaatskosten

Formatie € 829.965

Het Regiobureau van de RGA is een kleine organisatie met dertien medewerkers. Het takenpakket kan met deze bezetting over de gehele linie worden uitgevoerd. In 2020 is gestopt met de inhuur via payroll. Alle medewerkers van de RGA zijn van origine in dienst bij een deelnemer en worden gedetacheerd bij het Regiobureau. Eind 2020 heeft de Stuurgroep ingestemd met het 'terugplaatsen' van de programmaleiders economie onder verantwoordelijkheid van de directeur van de RGA. Tot 2021 waren gemeente Groningen en Assen penvoerder. Reden voor deze aanpassing is dat de lijnen korter worden en het administratief eenvoudiger wordt. De detacheringskosten voor de programmaleiders, die voorheen vanuit het thema economie werden gefinancierd, zijn nu samengebracht bij de kosten voor de formatie.

Frictiekosten € 10.840

De bestemmingsreserve frictiekosten op de balans is bedoeld voor de dekking van salarisverplichtingen voor het boventallig personeel van Regio Groningen-Assen die niet kon worden gedekt uit detacheringsvergoedingen. In 2021 is € 10.840 ten laste gebracht van de bestemmingsreserve frictiekosten.

Scholing & opleiding € 8.302

Deze post is gebaseerd op een percentage (circa 2%) van de kosten van de formatie ten behoeve van scholing en opleiding, zowel individueel als in teamverband. In 2021 zijn kosten gemaakt voor zowel individuele medewerkers als voor het team als geheel.

Huisvesting, kantoor en ICT € 94.962

Het Regiobureau huurt een kantoor aan de Emmasingel in Groningen. Naast huur- en servicekosten zijn er eenmalige kosten gemaakt voor de verhuizing, een kleine verbouwing, inrichting en ICT. De ruimte en de kosten worden gedeeld met Groningen Bereikbaar. De kosten voor de RGA in 2021 zijn voor de huur en servicekosten circa € 50.000, de verhuizing € 2.500, verbouwing en meubilair € 33.000, schoonmaak € 6.000 en overige kantoorkosten.



IIB. Generieke kosten ten behoeve van de uitvoering € 99.804

Generieke kosten tbv de uitvoering	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Administratie & advies	45.000	50.000	63.505
Investeren in netwerken	35.000	35.000	21.140
Communicatie	50.000	50.000	15.158
Onvoorzien	10.000	10.000	-
Totaal	140.000	145.000	99.804

Tabel 18: Generieke kosten ten behoeve van de uitvoering

Administratie & advies € 63.505

De financiële administratie van Regio Groningen-Assen wordt uitgevoerd door de provincie Groningen. Daarnaast worden kosten gemaakt voor de accountantscontrole van de jaarrekening. Door de timing van de uitvoering van de controle zijn de kosten dit jaar hoger doordat de accountantskosten worden verantwoord in het jaar waarin de controle plaatsvindt.

Investeren in netwerken € 21.140

Samenwerken gaat niet van zelf. Het goed laten functioneren van een netwerk vraagt om onderhoud. De in 2021 gemaakte kosten hebben betrekking op vergaderingen en bijeenkomsten. Dit betreffen zowel de bestuurlijke bijeenkomsten, bijeenkomsten voor raden en Staten, de verstedelijkingsstrategie en kosten voor het vieren van het jubileum van 25 jaar regionale samenwerking.

3. Communicatiekosten € 15.158

In 2021 is verder gewerkt aan het vergroten van de zichtbaarheid van de RGA. Ook hebben we, ondanks corona, invulling gegeven aan het 25-jarig jubileum van de RGA. Dit heeft geresulteerd in onder meer de volgende activiteiten:

- Lancering van een nieuwe website www.regiogroningenassen.nl: sneller, beter toegankelijk, aantrekkelijker vormgegeven en beter zelf te beheren.
- Uitgave van een factsheet bij de jaarrekening 2020 waarin de belangrijkste informatie staat gevisualiseerd.
- Nieuw format en uitgave van 10 nieuwsbrieven.
- Beheer van de websites www.regiogroningenassen.nl, www.Groeningen.nu en www.LogistiekNoord.nl.
- Artikel 25 jaar RGA in Kijk op het Noorden.
- Uitgave van een jubileum RGA-kaart op posterformaat.
- Organisatie van een serie podcasts: RGA-bestuurders over 25 jaar regionale samenwerking.
- Organisatie jubileumbijeenkomst Let's Regio! Tijdens het Let's Gro-festival in het Forum.
- (Mede)organisatie van (netwerk)bijeenkomsten.
- Verslaglegging in woord en beeld van RGA-activiteiten (website, social media).
- Opzetten van RGA-Beeldbank.

Onvoorzien € 0

In 2021 is geen beroep gedaan op de post onvoorzien.

Reserves

De ontwikkeling van de reserves zijn toegelicht op pagina zeven (toelichting op de balans).

Baten

1. Bijdragen van de deelnemers € 6.649.998

De jaarlijkse bijdragen van de deelnemers aan het Regiofonds zijn vanaf de laatste actualisatie vastgesteld op € 6,65 miljoen voor de periode tot en met 2023. Met het vaststellen van de Toekomstagenda zijn hier nog twee jaren aan toegevoegd.

2. Algemene inkomsten € 1.754.327

De algemene inkomsten bestaan uit de gerealiseerde rijksbijdragen met betrekking tot diverse oude en nieuwe(re) programma's. Voor Minder Hinder/Stakeholders/Werkgeversaanpak zijn de rijksbijdragen voor 2019, 2020 en 2021 door Groningen Bereikbaar opgevraagd en door de RGA dus als gerealiseerde subsidie verantwoord. Voor de programma's Digitalisering en Logistiek wordt deels ook bijgedragen door de gemeenten Groningen, Leeuwarden en Assen en de drie noordelijke provincies.

In 2021 heeft Regio Groningen-Assen werkzaamheden uitgevoerd op verzoek van de drie noordelijke provincies voor de opstelling van de Omgevingsagenda Noord. De RGA vervulde gedurende een periode van een jaar het projectleiderschap inclusief bijbehorende projectondersteuning. De vergoeding (€ 54.080) hiervoor is betaald door de drie noordelijke provincies.

Dat de algemene inkomsten veel lager uitvallen dan de verwachte € 3,3 miljoen wordt grotendeels veroorzaakt door afrekeningen die doorschuiven naar 2022. Hieronder de belangrijkste oorzaken voor dit verschil:

- Afgelopen twee jaar heeft het Rijk onder de noemer 'Specifieke uitkeringen' (regeling SPUK) diverse bedragen via de RGA beschikbaar gesteld aan onze partners. Meerdere van deze bedragen, circa € 0,66 miljoen, zijn nog niet opgevraagd en schuiven door naar 2022.
- Voor PVA Onderwijs (uitvoering Groningen Bereikbaar) geldt dat de € 0,32 miljoen begrote subsidie later én slechts deels in 2022 zal worden opgevraagd. 'Deels', omdat de te realiseren subsidie lager zal uitvallen. Het Rijk heeft overigens al aangegeven dat de vrijval uit eerdere PVA's ingezet mag worden voor een volgend PVA.
- Het Rijk heeft grote bedragen via de RGA beschikbaar gesteld voor Noord-Nederland. Diverse projecten, met name Digitalisering en Logistiek, worden in samenwerking met diverse partners uitgevoerd en worden gecoördineerd door de RGA (uitgebreider toegelicht bij het thema Mobiliteit). De projecten hebben een langere doorlooptijd dan eerder vanuit is gegaan. Dat betekent ook dat de verwachte resterende inkomsten (circa € 0,28 miljoen voor Digitalisering en € 0,39 miljoen) over een langere periode zullen worden gerealiseerd.

Specificatie Algemene inkomsten	2020	2021
Beter Benutten 1	101.080	-
Vervolg Beter Benutten	-67.195	-
BO Spoor (PvA Onderwijs)	-141.281	-
Minder Hinder/Stakeholders/Werkgevers aanpak		1.549.631
Opstellen fietsnetwerkplan		14.900
SDM Digitalisering	64.250	-
SDM Logistiek	86.040	135.716
Incidentele inkomsten		54.080
Totaal	42.893	1.754.327

Tabel 19: Algemene inkomsten



8. Financiële planning

In onderstaande financiële planning is een koppeling gemaakt tussen de balans en de exploitatierekening. Het geeft op hoofdlijnen inzicht in de financiële stromen.

Financiële planning	Begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021
Saldo regiofonds (1 januari)	2.153.183	6.807.933	6.807.932
<i>Begrote inkomsten</i>			
Storting van de deelnemers	6.649.998	6.650.000	6.649.998
Algemene inkomsten	-	3.342.718	1.754.327
Totale inkomsten	6.649.998	9.992.718	8.404.325
<i>Uitgaven</i>			
Regiobureau	919.620	1.170.660	1.043.874
Dotatie (+) / vrijval (-) reserve frictiekosten	-	-	41.163
Onttrekking reserve frictiekosten	-	-	-10.840
Thema's	7.022.628	14.256.403	9.781.303
Totale uitgaven	7.942.248	15.427.063	10.855.499
Saldo regiofonds (31 december)	860.933	1.373.588	4.356.758

Tabel 20: Financiële planning

Bijlage 1 Bijdrage deelnemers 2021

Deelnemers		Storting
Provincie	Groningen	1.848.308
	Drenthe	921.732
Gemeente	Groningen	1.611.570
	Assen	931.190
	Westerkwartier	240.416
	Noordenveld	253.585
	Tynaarlo	300.003
	Het Hogeland	126.792
	Midden-Groningen	416.402
Totaal		6.649.998

Tabel 21: deelnemers in 2021

