

# Jaarrekening 2014



Regio Groningen-Assen  
STEDELIJK NETWERK



## Colofon

Datum/versie: 26 maart 2015  
Documentnaam: Jaarrekening 2014

Opgesteld door: Regiobureau Regio Groningen-Assen

Status: Eindversie  
Besluitvorming: Stuurgroep 9 maart 2015

Contactpersonen: J.S.R. Bodha

Telefoon: 050 316 4289 (secretariaat)  
E-mail: [info@regiogroningenassen.nl](mailto:info@regiogroningenassen.nl)  
Website: [www.regiogroningenassen.nl](http://www.regiogroningenassen.nl)

## Inhoudsopgave

|    |   |    |
|----|---|----|
| 1. | BESLUITVORMING .....                          | 5  |
| 2. | GRONDSLAGEN.....                              | 5  |
| 3. | BALANS 2014.....                              | 6  |
| 4. | TOELICHTING OP DE BALANS .....                | 6  |
| 5. | EXPLOITATIE.....                              | 8  |
| 6. | TOELICHTING OP EXPLOITATIEREKENING 2014 ..... | 9  |
| 7. | FINANCIËLE PLANNING .....                     | 18 |
|    | VERANTWOORDING RIJK 2014 (SISA-BIJLAGE).....  | 19 |



## Voorwoord

In deze jaarrekening 2014 presenteert de Stuurgroep Regio Groningen-Assen de financiële ontwikkelingen van het afgelopen jaar en geeft inzicht in het inkomsten- en uitgavenpatroon van het afgelopen jaar. Bij het opstellen van de rekening is het convenant Regio Groningen-Assen (november 2004) als leidraad gehanteerd.

De Regio Groningen-Assen is een ruimtelijk-economische visie op de ontwikkeling van de regio, waarbij over de bestuurlijke grenzen tussen de gemeenten en provincies heen wordt gekeken. Karakteristiek voor de Regio Groningen-Assen is de ruimte. Ruimte die we willen koesteren. Tegelijk willen we onze economische kansen benutten. Deze opgave is alleen te realiseren als we de handen ineenslaan. Deelnemers aan het samenwerkingsverband zijn de provincies Drenthe en Groningen en de gemeenten Assen, Bedum, Groningen, Haren, Hoogezand-Sappemeer, Leek, Noordenveld, Slochteren, Ten Boer, Tynaarlo, Winsum en Zuidhorn (zie ook [www.regiogroningenassen.nl](http://www.regiogroningenassen.nl)).

In 2013 heeft de Stuurgroep een nieuwe koers uitgezet voor de regionale samenwerking. Sterkere focus op doelen en resultaten gaan gepaard met een andere wijze van samenwerken. De actualisatie is in maart 2014 definitief vastgesteld. De nieuwe koers is in de loop van het jaar verder uitgewerkt en bestuurlijk vastgesteld. Transitie is meer dan een besluit: het samenwerkingsverband zal de komende tijd gezamenlijk inzetten op het werken in de vernieuwde netwerkorganisatie.

## 1. Besluitvorming

De Stuurgroep stelt de jaarrekening vast. Daarna wordt de jaarrekening ter informatie naar de deelnemers toegestuurd, met het verzoek deze ter kennis te brengen aan de raden en de Staten.

## 2. Grondslagen

### *Grondslagen van waardering*

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarden.

### *Grondslagen van resultaatbepaling*

Voor zover niet anders is vermeld, vindt de resultaatbepaling plaats op basis van het stelsel van baten en lasten.

### *Regiofonds*

Tot en met 2012 werd een termijnbetaling conform het kasritme uit de beschikking als last verantwoord in de exploitatie. De slottermijn werd in het jaar waarin de definitieve beschikking werd opgesteld, als last in verantwoord.

Vanaf 2013 worden zowel de termijnbetaling als de slottermijn als last in de exploitatierekening verwerkt, in de periode waarin de prestatie door de subsidie-ontvanger is gerealiseerd.



### 3. Balans 2014

| Activa                               | 2014              | 2013              | Passiva                             | 2014              | 2013              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vorderingen</b>                   |                   |                   | <b>Reserves</b>                     |                   |                   |
| Vorderingen op korte termijn         | 467.431           | 757.839           | Regiofonds                          | 15.035.494        | 20.257.099        |
| Rekening courant provincie Groningen | 20.501.181        | 34.548.028        | Bestemmingsreserve frictiekosten    | 545.110           | -                 |
|                                      |                   |                   | <b>Schulden</b>                     |                   |                   |
|                                      |                   |                   | Korte termijn                       | 4.553.803         | 7.634.726         |
|                                      |                   |                   | <b>Kort vreemd vermogen</b>         |                   |                   |
|                                      |                   |                   | Vooruit ontvangen bedragen          | 834.205           | 7.414.042         |
| <b>Totale activa (31 december)</b>   | <b>20.968.612</b> | <b>35.305.867</b> | <b>Totale passiva (31 december)</b> | <b>20.968.612</b> | <b>35.305.867</b> |

Tabel 1: Balans 2014

### 4. Toelichting op de balans

#### Activa

##### *Vorderingen op korte termijn € 467.431*

Dit betreft nog te ontvangen bedragen. De grootste posten zijn:

- Terug te vorderen BTW van de deelnemers. Dit betreft de doorschuif-BTW die door de deelnemers ook weer terug te vorderen is van de belastingdienst;

##### *Rekening courant met de provincie Groningen € 20.501.181*

Betreft het saldo in rekening-courant met de provincie Groningen ultimo 2014.

##### *Vooruitbetaalde bedragen € 0*

#### Passiva

##### *Regiofonds € 15.035.494*

Het regiofonds heeft op 31 december 2014 een reserve van € 15,0 miljoen (2013 € 20,3 miljoen).

In de begroting 2015 is in het Financieel Kader 2015-2020 aangegeven dat voor deze periode € 80,8 miljoen zal worden besteed. Deze bestedingen worden grotendeels gedekt uit het huidige regiofonds, toekomstige bijdragen van de deelnemers en rijksbijdragen.

##### *Bestemmingsreserve frictiekosten € 545.110*

Op 13 juni 2014 heeft de Stuurgroep het reorganisatieplan Regio Groningen-Assen vastgesteld. De formele ingangsdatum van de nieuwe organisatie is vastgesteld op 1 september 2014. Met dit reorganisatieplan is ook besloten om een reserve voor frictiekosten ad € 624.000 op te nemen. Hierbij is uitgegaan van een periode van twee jaar om een herplaatstingstermijn financieel te overbruggen. Vanwege het uitgangspunt dat onvrijwillige werkloosheid moet worden voorkomen, is geen reservering opgenomen om WW-kosten te dekken.

In 2014 is de bestemmingsreserve daadwerkelijk aangesproken, waardoor deze sluit op € 545.110.

##### *Schulden op korte termijn € 4.553.803*

Dit betreft nog te betalen bedragen. Dit zijn nota's/bijdragen uit 2014, maar betaald worden in 2015. Daarnaast is er voor diverse projecten uit de jaren vóór 2014 een bijdrage gereser-

veerd, maar nog niet opgevraagd en dus nog niet betaald. De hoogte van deze post wordt voor een belangrijk deel bepaald door toegekende projectbijdragen:

- |                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| • Bereikbaarheid (Basispakket)    | € 1.869.200 |
| • Bereikbaarheid (Beter Benutten) | € 1.904.000 |
| • Kleine Regionale Projecten      | € 315.000   |
| • Regiopark                       | € 126.000   |

#### *Vooruit ontvangen bedragen € 834.205*

Deze post betreft vooruit ontvangen bedragen. Dit zijn bedragen die zijn overgemaakt in 2014 of eerder, maar worden besteed in 2015 en verder. Het bedrag dat nu nog op de balans staat betreft een deel van de eerder ontvangen rijksbijdragen voor het programma Beter Benutten.

#### *Niet uit de balans blijvende verplichtingen.*

Onder niet uit de balans blijvende verplichtingen worden verplichtingen vermeld die op grond van de daarop van toepassing zijnde voorschriften niet als schuld of voorziening op de balans kunnen worden opgenomen, maar wel voor vermelding in aanmerking komen.

Het Financieel Kader 2015-2020 (zie begroting 2015) liet zien dat per 31 december 2014 er van de € 80,8 aan begrote uitgaven er ca. € 26 mln aan verplichtingen is aangegaan. Medio 2014 heeft de Stuurgroep besloten om voor Spoorzone een bijdrage van € 34 miljoen beschikbaar te stellen. Daarmee is het bedrag aan 'niet uit de balans blijvende verplichtingen' opgelopen tot ca. € 60 miljoen.

## 5. Exploitatie

| Lasten  | Realisatie 2014   | Begroting 2014    |  | Baten                  | Realisatie 2014   | Begroting 2014    |
|---|-------------------|-------------------|--|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Uitvoeringsinstrumenten</b>               |                   |                   |  |                        |                   |                   |
| A. Economisch platform                          | 106.588           | 150.000           |  | 1. Bijdrage deelnemers | 6.650.002         | 6.650.002         |
| B. Programma Bereikbaarheid                     | 8.258.065         | 15.411.000        |  | 2. Algemene inkomsten  | 4.415.795         | 5.776.000         |
| C. Regionale en Innovatieve Projecten           | 2.906.085         | 5.311.000         |  | 3. Rente               | -37.315           | 45.000            |
| D. Monitoring                                   | 24.093            | 26.000            |  |                        |                   |                   |
| E. Overig                                       | -8.274            | 45.000            |  |                        |                   |                   |
| F. Compensatie                                  | 3.400.000         | 3.400.000         |  |                        |                   |                   |
| <b>I. Totaal programma's en projecten</b>       | <b>14.686.557</b> | <b>24.343.000</b> |  | <b>Totale baten</b>    | <b>11.028.483</b> | <b>12.471.002</b> |
| <b>II. Programmabureau</b>                      |                   |                   |  |                        |                   |                   |
| 1. Personeelskosten                             | 869.284           | 840.000           |  |                        |                   |                   |
| 3. Huisvesting, kantoor & ICT                   | 81.911            | 90.000            |  |                        |                   |                   |
| 4. Administratie- en advieskosten               | 23.109            | 25.000            |  |                        |                   |                   |
| 5. Communicatiekosten                           | 33.259            | 45.000            |  |                        |                   |                   |
| 6. Onvoorzien                                   | 10.857            | 25.000            |  |                        |                   |                   |
| <b>II. Totaal Programmabureau</b>               | <b>1.018.420</b>  | <b>1.025.000</b>  |  |                        |                   |                   |
|   |                   |                   |  |                        |                   |                   |
| <b>Resultaat vóór mutatie in reserves</b>       | <b>15.704.977</b> | <b>25.368.000</b> |  |                        |                   |                   |
|   |                   |                   |  |                        |                   |                   |
| A. Dotatie bestemmingsreserve frictiekosten     | 624.000           |                   |  |                        |                   |                   |
| B. Onttrekking bestemmingsreserve frictiekosten | -78.890           |                   |  |                        |                   |                   |
| C. Onttrekking Regiofonds                       | -5.221.605        | -12.896.998       |  |                        |                   |                   |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>11.028.483</b> | <b>12.471.002</b> |  |                        |                   |                   |

Tabel 2: Exploitatie 2014

## 6. Toelichting op exploitatierekening 2014

In 2014 is een verbeterslag uitgevoerd op de producten in de PC-cyclus. Deze jaarrekening 2014 is zoveel mogelijk in de lijn van die verbetering opgesteld. Verandering in de layout van de begroting heeft altijd gevolgen voor aansluiting met de jaarrekening. Om de verantwoording in relatie tot de begroting duidelijk te houden, is ervoor gekozen de cijfermatige verantwoording aan te laten sluiten bij de begroting 2014. Op onderdelen is een nadere uitwerking en een kwalitatieve verantwoording opgenomen die aansluit bij de nieuwe systematiek van de begroting.

### Lasten programma's en projecten

#### A. Economisch platform

| Economisch Platform          | Begroting 2014 | Realisatie 2014 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| Lasten                       | 150.000        | 148.383         |
| Vrijval uit voorgaande jaren |                | -41.794         |
| <b>Totaal</b>                | <b>150.000</b> | <b>106.589</b>  |

Tabel 3: Economisch platform

In 2014 zijn de kosten afgerekend die zijn gemoeid met het programma Kiezen voor Techniek. Dit programma voor leerlingen in het basisonderwijs in de regio is opgezet door Beta-punt Noord. Vanuit de regio (het Economisch Platform RGA) is een bijdrage toegezegd om binnen dit programma leerkrachten bij te scholen. Aanvankelijk was een toekenning gepland over meerdere jaren. In verband met de actualisatie van de regiovisie is in 2014 eenmalig afgerekend.

Dat in de jaarrekening feitelijk € 106.000 wordt gerapporteerd is het gevolg van vrijval uit voorgaande jaren op diverse posten (€ 30.000) en een verrekening van een betaling met één van de gemeenten uit de regio (€ 12.000).

#### Toelichting op programma

In het Economisch Platform Regio Groningen-Assen werken ondernemers en bestuurders van de overheden uit de regio en onderwijsinstellingen samen om economische kansen in concrete acties om te zetten. Acties van het platform worden zoveel ondergebracht bij bestaande partijen in de regio. Regio Groningen-Assen heeft het platform in 2014 ondersteund. Met ingang van 1 september 2014 is de coördinatie overgegaan naar de steden Groningen en Assen.

In 2014 is het Economisch Platform RGA twee maal bijeengewees. In het voorjaar 2014 zijn de mogelijkheden voor ondernemers uit de regio besproken naar aanleiding van de aardbevingen. Er is op korte termijn veel werkgelegenheid verbonden aan de activiteiten die nodig zijn om schades te repareren. Het preventieprogramma is nog omvangrijker. Conclusie is dat de vraag naar arbeid veel groter is dan de beschikbare capaciteit in de getroffen regio. De kansen hebben niet alleen betrekking op bedrijven en meer bedrijvigheid maar ook op het onderwijs.

In het najaar 2014 is in het Economisch Platform afgesproken de samenwerking tussen financiers in de regio te verbeteren. Dit om ondernemers beter van dienst te zijn bij bedrijfsvraagstukken. Rabobank, NLinvesteert, Kamer van Koophandel, de NOM, SNN en de kredietunie Groningen zijn geen concurrenten maar vullen elkaar aan. Zij gaan ondernemers beter ondersteunen en verwijzen zo nodig door naar elkaar. Regio Groningen-Assen heeft twee vervolgbijeenkomsten georganiseerd met deze partners. Het vervolg in de regio wordt opgepakt door de Kamer van Koophandel.



Lopende activiteiten van het Economisch Platform zijn

- Bevorderen kiezen voor techniek (ondergebracht bij Betapunt Noord)
- Samenwerkingskring bedrijven in de regio (ondergebracht bij Kamer van Koophandel)
- Economische samenwerking met Eemsdelta (RGA trekt hierin op met Eemsdelta)
- Het beter benutten van grote particuliere opdrachtgevers voor het MKB in de regio

#### **B. Programma Bereikbaarheid € 8.258.065**

| Programma Bereikbaarheid | Begroting 2014 | Realisatie 2014 |
|--------------------------|----------------|-----------------|
| Lasten                   | 15.411.000     | 8.258.065       |

Tabel 4: Programma Bereikbaarheid, inclusief Beter Benutten I

In de geactualiseerde Netwerkanalyse 2013 zijn de ambities van Regio Groningen-Assen op het gebied van bereikbaarheid verwoord. Tegelijkertijd is een Basispakket vastgesteld dat de projecten bevat waaraan vanuit het regiofonds een bijdrage wordt geleverd. Tot aan 2020 is een bedrag van € 62 miljoen gereserveerd, waarmee een totaal investeringsbedrag van bijna € 500 miljoen is gemoeid. Voor 2014 is voor de uitvoering van het Basispakket € 15,4 miljoen begroot en € 8,3 miljoen uitgegeven. In deze toelichting wordt onderscheid gemaakt tussen de infrastructurele projecten uit het Basispakket en het programma Beter benutten.

#### **Basispakket**

Voor de infrastructurele projecten uit het Basispakket is een bedrag van € 6,7 miljoen beschikbaar en is € 3,1 miljoen uitgegeven. In 2014 is door een aantal initiatiefnemers het beschikbare bedrag niet opgevraagd. Deze bedragen schuiven door naar 2015.

#### **Beter Benutten**

De budgetten voor het eerste Beter Benutten programma in het regiofonds bedragen € 9,9 miljoen, waarvan € 7,2 miljoen rijksgeeld en € 2,7 miljoen van de regio Groningen-Assen. Het grootste deel van het programma is eind 2014 afgerond, een aantal onderdelen lopen door in 2015 (o.a. mobiliteitsmanagement) en 2016 (bus op- en afritten P+R Hoogkerk). Met de initiatiefnemers is afgesproken om 80% van het bedrag in het regiofonds, dus € 7,9 miljoen, uit te keren in 2014. Hiervan is daadwerkelijk € 4,4 miljoen uitgegeven in 2014. Het verschil is te verklaren uit het feit dat een aantal projecten nog doorlopen in 2015/2016 en omdat initiatiefnemers de gereserveerde bedragen niet hebben opgevraagd.

#### **Taskforce Mobiliteitsmanagement**

In de periode 2011 t/m 2013 is mobiliteitsmanagement uitgevoerd in het kader van de Task Force Mobiliteitsmanagement. Uit deze periode resteert een bedrag van € 0,47 miljoen. Dit bedrag is toegevoegd aan de begroting voor mobiliteitsmanagement in het eerste programma Beter Benutten.

#### **Netwerkanalyse**

Bij het vaststellen van de geactualiseerde netwerkanalyse is afgesproken dat jaarlijks een monitoringsrapportage wordt opgesteld om de ontwikkelingen op het gebied van verkeer en vervoer te volgen. Dit instrument biedt de mogelijkheid om snel bij te kunnen sturen in de bereikbaarheidsstrategie en het uitvoeringsprogramma bereikbaarheid. De eerste rapportage is in opdracht van RGA opgesteld door de Grontmij. De kosten van het maken van het format en de rapportage 2014 bedroegen € 26.800.

| In 2014 waren de volgende projecten in uitvoering/voltooid  |                                    |
|---|------------------------------------|
| Fietsrouteplus Zuidhorn-Groningen (3 <sup>e</sup> fase)   | uitvoering                         |
| Fietsrouteplus Bedum - Groningen  | uitvoering                         |
| Herprofilering weg/fietspad langs Meerweg   | afgerond, nog niet afgere-<br>kend |
| Fietsroute Woldweg - Foxholstermeer   | afgerond, nog niet afgere-<br>kend |
| Fietsroute Ronde Meerweg Paterswolde  | afgerond, nog niet afgere-<br>kend |
| Programma FlorijnAs Assen   | uitvoering                         |
| Doortrekking OV-as Peizerweg naar hoofdstation Groningen (HOV-as West 3e fase)  | uitvoering                         |
| Station Europapark  | voltooid                           |
| Bus/treinknooppunt stationsgebied Winsum  | uitvoering                         |
| Doorontwikkeling P+R Zuidhorn   | uitvoering                         |
| Bus op de vluchstrook De punt - Haren   | afgerond, nog niet afgere-<br>kend |
| Facelift Noordelijke Stations   | afgerond, nog niet afgere-<br>kend |
| Bereikbaarheid transferium Haren  | voltooid                           |
| Permanente uitbreiding transferium Haren  | uitvoering                         |
| Doorstromingsmaatregelen OV Ten Boer-Groningen  | uitvoering                         |
| Verkeersmanagement Ring Groningen (incl. pakket 13)   | afgerond, nog niet afgere-<br>kend |
| Transferium Hoogezand (P+R faciliteit, 1e fase)   | uitvoering                         |
| Bus / treinknooppunt stationsgebied Haren en infraontsluiting Stationsgebied Haren  | uitvoering                         |
| Dynamisch verkeersmanagement / DRIS   | uitvoering                         |
| Knoop Groningen   | uitvoering                         |
| Busdoorstroming Europaweg   | voltooid                           |
| Busontsluiting Europapark (P3) op Europaweg   | voltooid                           |
| Programma Beter Benutten met deelprogramma's (ITS - Groningen Bereikbaar - Mobiliteitsma-<br>nagement - P+R en OV en Fiets) | uitvoering                         |
| Programma Infra en OV Leek - Roden  | uitvoering                         |

Tabel 5: Projecten Bereikbaarheid, inclusief Beter Benutten I

### C. Regionale en Innovatieve Projecten € 2.906.085

| Regionale en Innovatieve Projecten | Begroting 2014   | Realisatie 2014  |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Regiopark                          | 2.523.000        | 1.260.157        |
| Regionale en Innovatieve Projecten | 768.000          | -                |
| Substantiële Projecten             | 2.020.000        | 1.660.000        |
| Kleine Regionale Projecten         | -                | -14.072          |
| <b>Totaal</b>                      | <b>5.331.000</b> | <b>2.906.085</b> |

Tabel 6: Overzicht van de deelprogramma's van Regionale en Innovatieve Projecten.



## Regiopark

Voor 2014 was € 2.523.000 miljoen begroot aan verplichtingen in het kader van Regiopark. Deze projecten zijn opgenomen in het uitvoeringsprogramma Regiopark 2013 zoals dat in december 2012 is vastgesteld door de Stuurgroep. In totaal is € 1,1 miljoen aan termijnbetalingen uitgekeerd. In 2014 zijn 11 projecten afgerond en afgerekend, 7 projecten zijn fysiek helemaal afgerond, maar daar heeft de financiële eindafrekening nog niet plaats kunnen vinden. 18 projecten zijn in uitvoering, waarbij 6 projecten in 2014 vertraging hebben opgelopen. De overige uitgaven van € 132.403 zijn besteed aan acties die uit de door de Stuurgroep vastgestelde bestuursopdracht Regiopark voortvloeien. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de lopende en in 2014 voltooide projecten in het kader van Regiopark.

| In 2014 waren de volgende projecten in uitvoering/voltooid                                   |                                |
|--|--------------------------------|
| Uitvoering 1e fase inrichtingsplan Leegkerk-Dorkwerd (010)                                   | afgerond, nog niet afgerekend  |
| Realisatie ecozones ter Borch (020)  | uitvoering                     |
| Recreatieve voorzieningen en infra VIEP (031)  | afgerond, nog niet afgerekend  |
| Veenhuizen, kolonie in beeld (033)   | voltooid                       |
| Gebiedsplan Woldstreek (035)   | voltooid                       |
| LOP Tynaarlo, herstel part. Landschapselementen (041)  | voltooid                       |
| Herstel natte landschapselementen Haren fase I (045)   | voltooid                       |
| Uitvoering structuurvisie Meerweg (046)  | uitvoering                     |
| TRIP Paterwoldsemeergebied fase I (047)  | voltooid                       |
| TRI landgoederenzone Nienoord (048)  | voltooid                       |
| Versterking recreatieve infrastructuur EHS Midden-Groningen (049)                            | afgerond, nog niet afgerekend  |
| Realisatie Stadsrandzone Peizermaden (052)   | afgerond, nog niet afgerekend  |
| Herstel karakteristieke boerenerven Middag Humsterland (053)                                 | uitvoering *                   |
| Versterking recreatieve infra, landschap EHS Reitdiepgebied (054)                            | uitvoering *                   |
| Versterking recreatieve infrastructuur EHS Midden-Groningen fase II (058)                    | uitvoering *                   |
| Toegangspoort Drentsche Aa, Assen (060)  | uitvoering                     |
| Klein Wetsinge, landschap, landbouw en voedsel (061)   | uitvoering                     |
| Landgoed Amelte, deelproject Assen aan de Aa (062)   | uitvoering*                    |
| uitvoering ontwikkelingsvisie Leekstermeer (064)   | afgerond, nog niet afgerekend  |
| Entree Meerweg irt RVZ (065)   | uitvoering                     |
| Inrichting Zeegseloepje (066)  | voltooid                       |
| Versterken recreatieve infrastructuur Onlanden (VIEP) fasde II excl het Hoge Hert (67a)      | afgerond, nog niet afgerekend. |
| versterken recreatieve infrastructuur Onlanden (VIEP), fase II onderdeel het Hoge Hert (67b) | uitvoering                     |
| Landgoederen Noord-Drenthe, fase 1 (068)   | afgerond, nog niet afgerekend  |
| Schakel landgoed Nienoord - centrum Leek-Nietap (069)  | voltooid                       |
| Stadsweg (070)   | uitvoering                     |
| Brinkenplan Noordenveld (071)  | voltooid                       |

| In 2014 waren de volgende projecten in uitvoering/voltooid         |             |
|--|-------------|
| Pilot onderhoud burgerparticipatie (072)                           | in aanvraag |
| Uitvoering fase 1 Nieuw Wonder van Aduard (073)                    | uitvoering* |
| Versterking groene dorpslint in het open landschap Duurswold (074) | uitvoering  |
| Landschapselementen Haren fase II (075)                            | uitvoering* |
| Herstel en versterken Wierden Middag Humsterland (076)             | uitvoering  |
| Uitvoering kwaliteitsimpuls stads- en dorpsranden (078)            | uitvoering  |
| Verkenning integrale opgave Laagveengordel (079)                   | voltooid    |
| Assen aan de Aa, deelproject Bosbeek/Nijlandsloup (080)            | uitvoering  |
| Ronde van de Regio (MIP 27)  | voltooid    |
| Programma landschapsopgaven/recreatie en water IGS (MIP 40)        | uitvoering  |

Tabel 7: Projecten Regiopark

\* project is in uitvoering, maar kasritme loopt achter

### Regionale en Innovatieve Projecten

Voor de Nieuwe Regeling Regionale en Innovatie Projecten was € 768.000 begroot. De eerste tender voor projecten om aanvragen in te dienen is gepland in februari 2015. In 2014 zijn derhalve nog geen verplichtingen aangegaan.

### Substantiele Projecten

In het kader van de besluitvorming over de evaluatie in 2008 heeft de stuurgroep besloten vast te houden aan de onderscheidende rollen in regionaal verband van de niet-stedelijke gemeenten. Met het oog op het zichtbaarder maken van deze rollen is € 11,0 miljoen beschikbaar gesteld. Dit programma loopt tot en met 2017.

In 2011 is de uitvoering van de eerste projecten gestart. Deze lijn is in 2012, 2013 en 2014 verder doorgezet. In 2014 is het eerste project afgerond (Herstructurering Dorpscentrum Zuidhorn). Van de begrote € 2,02 miljoen is in 2014 € 1,7 miljoen uitgekeerd.

| In 2014 waren de volgende projecten in uitvoering/voltooid |                               |
|--|-------------------------------|
| Centrumplan Leek-Nietap                                    | Uitvoering                    |
| Stationsgebied Haren                                       | Uitvoering                    |
| Revitalisering dorpscentra gemeente Tynaarlo               | Uitvoering                    |
| Herinrichting Slochterhaven                                | Uitvoering                    |
| Herstructurering dorpscentrum Zuidhorn                     | Afgerond, nog niet afgerekend |
| Stadshart Hoogezand  | Uitvoering                    |
| Centrumplan Bedum  | Voorbereiding                 |
| Herinrichting Onderdendamsterweg Winsum                    | Uitvoering                    |
| Dorpsentree Ten Boer                                       | Voorbereiding                 |

Tabel 7: Substantiële projecten

### Kleine Regionale Projecten

In de vorige actualisatie (2009/2010) heeft de stuurgroep besloten om de regeling Kleine Regionale Projecten (KRP) op te heffen en met de regeling substantiële projecten de midde-



len meer te bundelen aan de regionale doelen. De stuurgroep heeft de besloten dat de lopende projecten uiterlijk 31 december 2015 moeten zijn afgerond en verantwoord. Eind 2014 waren er nog vijf lopende projecten.

In 2014 is het project Herstel Damsterdiepgebied afgerond. Aangezien de kosten lager waren dan begroot was er een vrijval van circa €14.000,-.

### Compensatie

Op 24 februari 2012 heeft de Stuurgroep Regio Groningen-Assen in samenhang met de afspraken over de regionale woningbouwprogrammering compensatiemiddelen beschikbaar gesteld ten behoeve van gemaakte kosten in het kader van de regionale opgave van IGS Leek/Noordenveld en gemeente Hoogezand-Sappemeer. Aan de gemeente Hoogezand-Sappemeer is in totaal een bedrag van € 3,3 miljoen toegekend. Van dit bedrag is € 1,1 mln in 2014 betaald. Aan de gemeenten Leek en Noordenveld is in totaal een bedrag van € 7 miljoen toegekend. Van dit bedrag is € 2,3 mln in 2014 betaald.

Met de betalingen in 2014 zijn alle afspraken uit 2012 nagekomen en is dit onderwerp afgerond.

### D. Monitoring € 24.093

| Monitoring                                     | Begroting 2014 | Realisatie 2014 |
|--|----------------|-----------------|
| Werklocaties (Vastgoedrapport)*                | 6.000          | 5.000           |
| Woningbouw en Woningmarkt (Woningmarktmonitor) | 20.000         | 19.093          |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>26.000</b>  | <b>24.093</b>   |

Tabel 8: Monitoring

\*) deze post is in de begroting 2014 opgenomen onder kosten programmabureau.

### Werklocaties (Vastgoedrapport)

Regio Groningen-Assen is Founder van de Stichting Vastgoedrapportage Regio Groningen-Assen. De stichting rapporteert over de ontwikkelingen in de vastgoedmarkt in de Regio Groningen-Assen middels een symposium, een herbestemmingsprijsvraag en door het uitgeven van een rapport. Bij de tot standkoming van het rapport wordt nauw samengewerkt met onderwijsinstellingen en vastgoedprofessionals.

### Woningbouw en Woningmarkt (Woningmarktmonitor)

In 2014 is twee keer een monitor verschenen met daarin de belangrijkste woningbouw en woningmarktgegevens. Hierin is voor de tweede keer ook de stand van zaken van de uitvoering van de woningbouwafspraken per 1-1-2014 in meegenomen, als resultante van de regionale woningbouwafstemming. Per gemeente is inzichtelijk gemaakt wat er is gebouwd en wat er in de planning staat volgens afgesproken scenario's.

### E. Overig € 8.274 (opbrengst)

| Overig         | Begroting 2014 | Realisatie 2014 |
|----------------|----------------|-----------------|
| CPO (lasten)   | 45.000         | -               |
| SEEDS (lasten) | -              | 65.079          |
| SEEDS (baten)  | -              | -73.353         |
| <b>Totaal</b>  | <b>45.000</b>  | <b>-8.274</b>   |

Tabel 9: Overige instrumenten

## CPO

In het najaar van 2013 hebben de regio en vier lokale Rabobanken het zogeheten CPO-Plankostenfonds opgericht (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap). Met dit fonds willen zij het voor mensen eenvoudiger maken om in groepsverband hun droomhuis te realiseren. Omdat mensen die samen willen bouwen bij de start vaak kosten maken die ze nog niet uit een hypotheek kunnen financieren, kunnen ze bij het CPO-Plankostenfonds een renteloze lening aanvragen. In 2014 is de website [www.ruimte-om-te-bouwen.nl](http://www.ruimte-om-te-bouwen.nl) ontwikkeld en gelanceerd met twitteraccount @RuimteCPO. Op de website is informatie te vinden over de CPO-regeling.

Begin oktober heeft een ambtelijke en bestuurlijke informatiebijeenkomst plaatsgevonden over CPO. In 2014 is een begroting opgenomen voor extern advies voor binnengekomen aanvragen. Hier is geen gebruik van gemaakt omdat er geen aanvragen zijn binnengekomen. In 2014 is begonnen met de evaluatie van de regeling. In 2015 wordt een aanpassing in de regeling verwacht waardoor de verwachting is dat er alsnog aanvragen binnenkomen.

## SEEDS

RGA is partner in het Europese project SEEDS (Stimulating Enterprising Environments for Development and Sustainability); binnen dit project worden innovatieve oplossingen ontwikkeld om slim gebruik te maken van leegstaande gebouwen en braakliggende terreinen.

RGA doet mee met vier pilotprojecten:

- Havenkwartier, gemeente Assen;
- Voormalig Suikerunieterrein, gemeente Groningen;
- Entree, gemeente Leek;
- Bedrijvenpark Haarveld, gemeente Noordenveld.

Het RGA-deel van het SEEDS-project heeft een totaal budget van € 550.000, waarvan 50% wordt gefinancierd met Europese middelen. In de uitbetaling van het Europese geld zit een vertragingstermijn. In 2014 bedroegen de gemaakte kosten € 65.079 euro. De subsidie-inkomsten bedroegen € 73.353 euro, waardoor er per saldo sprake is van een netto-inkomst van € 8.274.

| SEEDS (lasten)  |               | SEEDS (baten)                |               |
|-----------------|---------------|------------------------------|---------------|
| Kosten t/m 2013 | 145.755       | Subsidie (50%)               | 105.417       |
| Kosten 2014     | <u>65.079</u> | Realisatie subsidie t/m 2014 | <u>73.353</u> |
| Totale kosten   | 210.834       | Te realiseren subsidie 2015  | 32.064        |

Tabel 10: SEEDS

## Kosten programmabureau

| Programmabureau | Begroting 2014 | Realisatie 2014 |
|-----------------|----------------|-----------------|
| Lasten          | 1.025.000      | 1.018.420       |

Tabel 10: Programmabureau

De kosten van het programmabureau zijn in 2014 met € 1.018.420 binnen de begroting gebleven. Inclusief een ruwe schatting van twee ton voor transitiekosten was er in 2014 € 1.025.000. Dit bedrag is exclusief het Vastgoedrapport (€ 6.000 begroot) dat bij Monitoring is verantwoord.

### 1. Salariskosten € 869.284

Voor de salariskosten is afgelopen jaar uitgegaan van een kernorganisatie van 6,5 fte (€ 640.000) en transitiekosten van € 200.000.

Op 13 juni 2014 heeft de Stuurgroep het reorganisatieplan Regio Groningen-Assen vastgesteld. Vanaf dat moment was er dus duidelijkheid ten aanzien van de te vormen formatie en



de de financiële afwikkeling daarvan. De salariskosten bedroegen ca € 0,87 miljoen, waarvan een deel (€ 78.890) ten laste van de Bestemmingsreserve Fricatiekosten (zie ook de toelichting op de balans) is gebracht.

## **2. Huisvestings, kantoor en ICT € 81.911**

De gemaakte kosten hebben betrekking op de huur en de inrichting van de kantoorruimte. Rekening houdend met een kleiner wordende formatie is met Groningen Bereikbaar afgesproken dat per 1 september niet 23%, maar 40% van de verdieping wordt onderverhuurd aan Groningen Bereikbaar. Daardoor zijn de huurkosten lager dan begroot. Ook de kosten voor ICT zijn beperkt gebleven. Echter vanwege enkele bijeenkomsten (bijvoorbeeld die in het kader van de Metropolregion) komen de kosten redelijk dicht in de buurt van de begrote kosten.

## **3. Administratie en advieskosten € 23.109**

De financiële administratie van de Regio Groningen-Assen wordt uitgevoerd door de provincie Groningen. Daarnaast drukken de kosten voor de accountantscontrole voor de jaarrekening en de controle op de rijksbijdrage van het ministerie van Verkeer en Waterstaat op deze post. Voor deze posten was € 25.000 begroot.

## **4. Communicatiekosten € 33.259**

Vanaf 2010 is jaarlijks een budget van € 45.000 beschikbaar voor communicatiekosten. De middelen zijn onder meer ingezet voor promotionele acties, nieuwsbrieven, websites, bijeenkomsten en de stuurgroepexcursie naar Arnhem-Nijmegen.

## **5. Onvoorzien € 10.857**

Afgelopen jaar is de (restant-) claim op landsbanki verkocht. Dit heeft voor een deel de verwachte rentekosten met zich meegebracht (zie hierna). Daarnaast heeft deze actie ook verkoopkosten ad € 6.220 met zich meegebracht. Deze laatste zijn op onvoorzien geboekt. De rest van deze post bestaat uit kleinere posten, waaronder extra kosten om (voor het eerst) een rechtmatigheidstoets te laten uitvoeren.

## **Reserves**

### **A en B. Dotatie/onttrekking bestemmingsreserve frictiekosten € 624.000**

In 2014 is een bestemmingsreserve ad € 624.000 voor frictiekosten gevormd. Bij de toelichting op de balans en bij de post salariskosten is toegelicht dat in 2014 € 78.000 aan deze reserve is onttrokken.

Op dit moment is er geen reden om aan te nemen dat de best onvoldoende groot is voor de komende periode.

### **C. Onttrekking regiofonds € 5.221.605**

In 2014 is € 5,22 miljoen onttrokken aan het regiofonds.

## Baten

### *1. Bijdragen van de deelnemers € 6.650.002*

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.

### *2. Algemene inkomsten € 4.415.795*

In het kader van Beter Benutten is door het Rijk € 7,2 miljoen aan bijdragen toegezegd. Hier van heeft de regio reeds € 5,25 miljoen ontvangen. In 2014 is hiervan € 4,4 miljoen vrijgeval len ter dekking van de kosten die gemaakt zijn.

### *3. Rente € 37.315 (negatief)*

In de jaarrekeningen van de afgelopen jaren is opgemerkt dat er sprake is van een renterisico als gevolg van een mogelijk verschil tussen de rentevergoeding van Landsbanki aan de provincie en de vergoeding die provincie vergoedt op de rekening courant van RGA. Dit verschil zou in 2017 worden verrekend. Door de vervroegde afkoop van de claim op Landsbanki heeft deze verrekening in 2014 plaatsgevonden. De teveel vergoede rente is vastgesteld op € 74.967.

Van de provincie Groningen wordt jaarlijks rente ontvangen op de rekening-courant. Door de lage rente van 0,14% procent bedroegen de rentebaten in 2014 slechts € 37.652.

Door de renteverrekening in het kader van Landsbanki en de lage rente is in 2014, ondanks een gemiddeld rekening courantsaldo van ruim boven de € 20 miljoen, voor het eerst meer rente betaald dan er is ontvangen.



## 7. 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 2014              | Realisatie 2014   | Begroting 2014    | Realisatie 2013   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Stand Regiofonds (1 januari)</b>   | <b>20.257.099</b> | <b>20.257.099</b> | <b>27.849.670</b> |
| Storting van de deelnemers            | 6.650.002         | 6.650.002         | 6.650.002         |
| Algemene inkomsten                    | 4.415.795         | 5.776.000         | -                 |
| Renteopbrengsten                      | -37.315           | 45.000            | 252.609           |
| Lasten                                | 16.250.087        | 25.368.000        | 14.495.182        |
|                                       |                   |                   |                   |
| <b>Stand Regiofonds (31 december)</b> | <b>15.035.494</b> | <b>7.360.100</b>  | <b>20.257.099</b> |

Tabel 11: Financiële planning.



## Verantwoording Rijk 2014 (SISA-bijlage)