Uitleg bij de Jaarstukken 2023

Inleiding

In het Convenant Regio Groningen-Assen 2020 is vastgelegd dat de Stuurgroep jaarlijks een begroting en jaarrekening opstelt. De jaarstukken 2023 worden op 17 maart 2023 in de Stuurgroep besproken. Na vaststelling worden ze, uiterlijk 21 maart 2023, via de Colleges ter kennis aan raden en Staten gebracht. De jaarstukken 2023 bestaat uit:

- Oplegnotitie Jaarstukken 2023
- Jaarrekening 2022
- Conceptbegroting 2024, inclusief begrotingswijzigingen 2023
- Uitvoeringsprogramma 2023

Deze stukken worden digitaal aan de deelnemende Colleges beschikbaar gesteld. Reacties kunnen tot 19 juni 2023 bij het Regiobureau worden ingediend. De Stuurgroep betrekt deze bij haar oordeel. Definitieve vaststelling van de stukken staat gepland voor 14 juli 2023.

Jaarrekening 2022

In de jaarrekening 2022 presenteert de Stuurgroep Regio Groningen-Assen de financiële ontwikkelingen van het afgelopen jaar en geeft inzicht in het inkomsten- en uitgavenpatroon van 2022. Bij het opstellen van de afrekening is het Convenant Regio Groningen-Assen 2020 als leidraad gehanteerd. De exploitatie laat bijna over de gehele linie een onderschrijding van de begrote kosten zien. De oorzaken hiervan zijn grotendeels vergelijkbaar met die in voorgaande jaren: de niet opgevraagde bijdragen schuiven door naar het volgende jaar. In absolute cijfers is dat vooral voor Mobiliteit en Regionale projecten het geval, en in mindere mate voor Ruimtelijke Kwaliteit (onderdeel Groeningen).

Per 31-12-2022 sluit het saldo regiofonds op circa € 3,37 mln. De Jaarrekening 2022 is door de accountant gecontroleerd. Aangaande beide onderdelen heeft de accountant een positief oordeel gevormd. De Jaarrekening 2022 is het uitgangspunt voor de gewijzigde begroting 2023 en de conceptbegroting 2024.

Begrotingswijziging(en) 2023

De begrotingswijzigingen 2023 zijn expliciet in de conceptbegroting 2024 benoemd. De begrote kosten met betrekking tot de thema's zijn met € 5,71 mln. ongeveer € 1,5 hoger dan in de oorspronkelijke begroting 2023. Dit bedrag wordt voor een groot deel verklaard door het doorschuiven van niet opgevraagde bijdragen uit de thema's Mobiliteit en Regionale projecten. Naast het doorschuiven is er binnen Mobiliteit ook sprake van aanvullende rijkssubsidies ten behoeve van onze partners. Voor enkele budgetten is weliswaar het budget gelijk gebleven, maar is nu wel concreter aan te geven welke taken door het programmabureau worden uitgevoerd. Denk hierbij aan de opdrachten in het kader van NOVEX voor de Zwarte Hond, Estheticon en Procap.

Financieel kader 2024

Het Financieel kader is te beschouwen als een samenvatting van de meerjarenbegroting van 2023 tot en met 2025. Deze opstelling geeft in hoofdlijnen weer op welke manier de beschikbare middelen zullen worden ingezet.

Ontwikkeling in financieel kader

De Stuurgroep volgt de financiële ontwikkelingen van het Regiofonds met het Financieel Kader. Dit kader vindt zijn basis in het financieel meerjarenperspectief Regio Groningen-Assen. Hierin worden alle wijzigingen voor het begrotingsjaar en de jaren daarna verwerkt. Het Financieel Kader laat ook zien in welke mate er voldoende dekking is om de Toekomstagenda uit te voeren. Sinds een paar jaar is er sprake van een licht overschot, dat het afgelopen jaar met ca. € 0,5 mln. is toegenomen tot bijna € 1,2 mln. De stijging wordt voor € 0,3 mln. verklaard door het deelprogramma ITS (onderdeel van vervolg Beter Benutten) dat enkele jaren geleden voor rekening en risico met het Rijk was afgerekend. Destijds was nog sprake van een tekort (te dekken uit het regiofonds), maar door een tegemoetkomeng van het Rijk én het goedkoper uitvallen van enkele projecten is er uiteindelijk sprake van een vrijval. De overige stijging hebben betrekking op onder meer lagere Generieke kosten, Economie en apparaatskosten (samen € 0,15 mln.) en twee incidentele opbrengsten: een subsidieopbrengst voor het programmamanagement van het programma Logistiek (€ 48.000) en na vele jaren weer een rentebate (€ 17.000).

Naast het inzicht in de geplande inkomsten en uitgaven beoogt het Financieel kader dus inzicht te geven in hoeverre de Toekomstagenda binnen budget blijft. Maar het geeft ook inzicht in de mate waarin de beschikbare middelen daadwerkelijk zijn besteed ('nog niet beschikte middelen'). Voor de nog niet beschikte middelen geldt dat deze zijn geoormerkt voor de posten uit de Toekomstagenda. Voor de 'vrijval' geldt uiteraard dat deze behalve nog niet beschikt, ook nog niet is geoormerkt. De daadwerkelijke uitgave van deze middelen wordt middels de reguliere begrotingscyclus of via een stuurgroepbesluit voorgelegd aan de Stuurgroep RGA.

Conceptbegroting 2024

In de Stuurgroepvergadering van 23 oktober 2020 is de Toekomstagenda 2020-2025 van de RGA vastgesteld. De komende vijf jaar continueren we onze samenwerking op de bestaande thema's Economie, Wonen, Mobiliteit en Ruimtelijke kwaliteit. Voorliggende begroting is gebaseerd op deze Toekomstagenda. Concreet zetten wij in op:

- Economie (focus op de werklocatieprogrammering en het economisch netwerk): We gaan breder monitoren, de partners faciliteren bij modernisering bedrijventerreinen, meer netwerken creëren binnen sectoren en netwerkbijeenkomsten organiseren.
- Wonen (focus op de woningbouwprogrammering en herstructurering): We voeren woningmarktanalyse uit, organiseren netwerkbijeenkomsten, verkennen kansen voor herstructurering en voeren andere onderzoeken uit die voort kunnen vloeien uit deze activiteiten. Ook gaan we aan slag met het geven van een vervolg aan de Verstedelijkingsstrategie.
- Mobiliteit (focus op OV, P+R, fiets, smart mobility, gedrag en logistiek): We zetten in op verslimmen en verduurzamen van mobiliteit, versterking van het fietsnetwerk, het verder ontwikkelen van P+R's tot zogenaamde multimodale mobi-hubs en gedragsbeïnvloeding in mobiliteit. Hier zal altijd worden gekeken hoe de bedragen kunnen worden ingezet voor medefinanciering om subsidies en bijdragen van derden binnen te halen.
- Ruimtelijke kwaliteit (focus op integrale gebiedsontwikkeling): continueren van de nieuwe regeling voor regionale projecten, coördineren van het project Groeningen en inzetten op het binnen bereik brengen van subsidies voor cofinanciering voor ruimtelijke kwaliteit.

Naast deze thema's zijn in de begroting nog de volgende onderdelen opgenomen:

- Monitoren en verkennen (Regiomonitor en aanvullende onderzoeken).
- Overige instrumenten (opzet nieuwe Regiovisie 2025-2050 en de actualisatie).

Meerjarenbeeld uitvoeringsprojecten en uitvoeringsprogramma 2023

De stuurgroep stelt jaarlijks de uitvoeringsprogramma's voor het opvolgend jaar vast. Het meerjarenbeeld en

uitvoeringsprogramma 2022, die in de Stuurgroep van 16 december 2022 is vastgesteld, had als peildatum 1 december 2022. Deze konden de deelnemers als input hanteren bij het opstellen van hun eigen (project)begrotingen. In de Stuurgroep is afgesproken om met de behandeling van de Jaarstukken 2023 een actueel uitvoeringsprogramma te presenteren, op basis van de jaarrekening 2022 [eindstand 31 december 2022]. Hierdoor is er een 1-op-1 aansluiting tussen de jaarrekening 2022, uitvoeringsprogramma 2023 en conceptbegroting 2024.