



JAARREKENING 2021

Strategische Board Stedendriehoek



INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Voorwoord	
1.1	Algemeen	3
1.2	Resultaatvergelijking	4
1.3	Financiële positie	5
1.4	Beoordelingsverklaring KRC van Enderen accountants belastingadviseurs	7
2.	Bestuursverslag	
2.1	Bestuursverslag	9
3.	Jaarrekening	
3.1	Balans per 31 december 2021	10
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	12
3.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
3.4	Toelichting op de balans	16
3.5	Toelichting op staat van baten en lasten	19
4.	Overige gegevens	
4.1	Toelichting begrotingsverschillen	22
4.2	Toelichting baten en lasten in natura	22

1.1 ALGEMEEN

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7-11-2013 werd de stichting Strategische Board Stedendriehoek per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 59179465.

Doelstelling

De doelstelling van Strategische Board Stedendriehoek wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- a) Het op alle mogelijke manieren bevorderen van de economische ontwikkeling in de regio Stedendriehoek, alles in de meest ruime zin.
- b) Alles hetgeen met de voormelde doelstelling rechtstreeks of zijdelings verband houdt.

Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door 10 bestuursleden, waarvan 3 voorgedragen vanuit de gemeenten, 3 voorgedragen vanuit het [beroeps]onderwijs en 3 vanuit het bedrijfsleven, allen vanuit de regio Stedendriehoek. Gezamenlijk kiezen zij een onafhankelijk voorzitter.

De dagelijkse leiding van de werkzaamheden van de stichting en de uitvoering van besluiten van de stichting is belegd bij de overeenkomstig artikel 7 van de statuten benoemde secretaris van de stichting.

De samenstelling van het bestuur van de stichting per 31 december 2021 is als volgt:

Voorzitter: S.W. van 't Erve

Leden: H.G.M. van Oldeniel, E. Visser, R. van Wetering, J. Joon, M.J.A. Streppel, T.C. Walder, J.M.J.M. van Deursen en P.Trip.

Directeur: A.H. van Brakel

1.2 Resultaatvergelijking

	2021 €	2021 %	2020 €	2020 %
Baten	1.802.629	100%	1.743.877	100%
Lonen en salarissen	199.637	11,1%	35.543	2,0%
Sociale lasten	39.303	2,2%	6.875	0,4%
Pensioenlasten	26.941	1,5%	5.437	0,3%
Overige personeelskosten	225.236	12,5%	309.913	17,8%
Algemene kosten	248.770	13,8%	377.498	21,6%
Themalijnen	592.415	32,9%	949.477	54,4%
Programmakosten	129.430	7,2%	114.809	6,6%
Kosten projecten	281.914	15,6%	169.003	9,7%
Lasten	1.743.646	96,7%	1.968.555	112,9%
Exploitatieresultaat	58.983	3,3%	-224.677	-12,9%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	20	0,0%	15	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.322	-0,1%	-256	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-1.302	-0,1%	-241	0,0%
Resultaat	57.681	3,2%	-224.918	-12,9%
Bestemming resultaat				
Bestemmingsreserve	-36.764		-122.188	
Bestemmingsreserve CTRD	-		-128.021	
overige reserve	94.445		25.291	
	57.681		-224.918	

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	193.030		170.618	
Liquide middelen	431.444		348.183	
Liquiditeitssaldo		624.474		518.801
Af: kortlopende schulden		402.205		354.214
Werkkapitaal		222.269		164.587
Op korte termijn beschikbaar:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		222.269		164.587
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		222.269		164.587
		222.269		164.587

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 57.681.

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Strategische Board Stedendriehoek

Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Strategische Board Stedendriehoek, statutair gevestigd te Apeldoorn beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de in dit rapport opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Strategische Board Stedendriehoek per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de winst- en verliesrekening over 2021; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder ook de WNT -verklaring.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Strategische Board Stedendriehoek zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de stichting en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de stichting en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de stichting;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de stichting;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

De WNT-aspecten vallen niet onder deze opdracht

Conform artikel 1.7 lid 1 van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) bestaat er een controleplicht ten aanzien van de WNT-aspecten. Met betrekking tot de jaarrekening van Stichting Strategische Board wordt door ons een beoordelingsopdracht uitgevoerd. De WNT-aspecten vallen hier derhalve niet onder.

Ten behoeve van het Ministerie van Binnenlandse Zaken wordt hiervoor door onze organisatie een separate controleverklaring afgegeven.

Zwolle, 27 juli 2023

KRC Van Elderen accountants | belastingadviseurs B.V.

was getekend

drs. J. Langenhof
Registeraccountant

2.1 Bestuursverslag

Algemeen

Het bestuursverslag, zijnde het Jaarverslag 2021, is separaat beschikbaar via de website www.cleantechregio.nl of het secretariaat van onze organisatie.

Twello, 11 mei 2022

Het bestuur:

A.H. van Brakel

3.1 Balans per 31 december 2021

[Na resultaatbestemming]

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
VILOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	-		36.056	
Belasting en premies sociale verzekeringen	86.083		82.792	
Overige vorderingen	105.304		51.490	
Overlopende activa	1.643		280	
		193.030		170.618
<i>Liquide middelen</i>		431.444		348.183
Totaal activazijde		<u>624.474</u>		<u>518.801</u>

3.1 Balans per 31 december 2021

[Na resultaatbestemming]

Passiva	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar Vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	40.500		77.264	
Overige reserves	181.769		87.324	
		222.269		164.588
<i>Kortlopende schulden</i>				
Handelscrediteuren	20.864		137.835	
Belasting en premies sociale verzekeringen	15.828		5.382	
Overige schulden	363.937		187.516	
Overlopende passiva	1.576		23.480	
		402.205		354.213
Totaal passivazijde		624.474		518.801

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	1.133.115	998.490	1.025.533
Subsidiebaten	399.854	350.000	552.145
Baten projecten	269.660	431.619	166.199
Baten	1.802.629	1.780.109	1.743.877
Lonen en salarissen	199.637	165.186	35.543
Sociale lasten	39.303	44.049	6.875
Pensioenlasten	26.941	35.484	5.437
Overige personeelskosten	225.236	248.280	309.913
Algemene kosten	248.770	284.716	377.498
Themalijnen	592.415	543.200	949.477
Programmakosten	129.430	19.890	114.809
Kosten projecten	281.914	439.304	169.003
Lasten	1.743.646	1.780.109	1.968.555
Exploitatieresultaat	58.983	-	-224.677
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	20	-	15
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.322	-	-256
Som der financiële baten en lasten	-1.302	-	-241
Resultaat	57.681	-	-224.918
Bestemming resultaat			
Bestemmingsreserve	-36.764	-	-122.188
Bestemmingsreserve CTRD	-	-	-128.021
overige reserve	94.445	-	25.291
	57.681	-	-224.918

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties zonder winststreven' [RJK C1].

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Strategische Board Stedendriehoek, statutair gevestigd te Apeldoorn is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 59179465.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Strategische Board Stedendriehoek zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties zonder winststreven' [RJK C1]. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers zijn enkel voor wat betreft rubricering aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Eigen Vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basispremies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	36.056
Er waren geen debiteuren op 31 december 2021		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	85.402	82.792
Verzuimverzekering	681	-
	<u>86.083</u>	<u>82.792</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidie	105.304	51.490
Nog te ontvangen bijdrage van derden op het project Cleantechlab	-	-
Vooruitbetaald Platform Techniek	-	-
	<u>105.304</u>	<u>51.490</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	1.065	265
Te ontvangen rente	3	15
Vooruitbetaald abonnement	575	-
	<u>1.643</u>	<u>280</u>
Liquide Middelen		
Rekening courant bank	331.444	48.176
Spaarrekening	100.000	300.007
	<u>431.444</u>	<u>348.183</u>

Het saldo van de rekeningen staat vrij ter beschikking

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

Eigen Vermogen

Vrij bsteedbaar vermogen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserve	-	-
Bestemmingsreserve CTRD	40.500	77.264
	<u>40.500</u>	<u>77.264</u>
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	-	27.188
Bestemming resultaat boekjaar	-	-122.188
Ontrekking aan overige reserves	-	95.000
Vrijval	-	-
stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Dit betrof een Bestemmingsreserve die in 2020 die uit o.a. het bestemmingsresultaat 2019 was gevormd en ook is geëffectueerd voor frictiekosten en de regiodeal in 2020 .

Bestemmingsreserve CTRD

Stand per 1 januari	77.264	205.285
Bestemming resultaat boekjaar	-36.764	-128.021
stand per 31 december	<u>40.500</u>	<u>77.264</u>

De Board had vanaf 2016 jaarlijks een bijdrage van € 350.000 beschikbaar gesteld voor CTRD activiteiten die grotendeels besteed werden in een uitvoeringsovereenkomst samen met de Provincie Gelderland. Het verschil tussen de daadwerkelijke bestede bedragen en toegezegde bedragen werden hierdoor jaarlijks opgenomen in een bestemmingsreserve. De huidige reserve de beperking op de besteding van dit vermogen zichtbaar is. De huidige reserve bedraagt na resultaat bestemming € 40.500 waarvoor ook verplichtingen zijn aangegaan met derden.

Overige reserve

Stand per 1 januari	87.323	157.032
Bestemming resultaat boekjaar	57.682	25.291
Vrijval bestemmingsreserve	36.764	-
Dotatie aan de bestemmingsreserve	-	-95.000
stand per 31 december	<u>181.769</u>	<u>87.323</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	20.864	13.785
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	12.416	4.147
Premies pensioen	3.412	1.234
	<u>15.828</u>	<u>5.381</u>
Overige schulden	144.707	
Accountants en administratiekosten jaarrekening	6.000	6.000
Te betalen Techniekpact	64.600	49.961
Nog te betalen Businesscases	74.107	-
Vooruitontvangen CTRD	-	27.520
Vooruitontvangen subsidies Provincie Gelderland	215.121	84.145
Overige schulden	4.109	19.890
	<u>363.937</u>	<u>187.516</u>
Overlopend passiva		
Overlopende passiva	<u>1.576</u>	<u>23.481</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

De huurovereenkomst met de gemeente Voorst loopt tot en met 23-2-2022. De verplichting die hier uitvloeit bedraagt voor 2022 € 3.715,- Vanaf 15 februari 2022 is er samen met de Regio Stedendriehoek een huurovereenkomst aangegaan met het Ondernemershuis Deventer om zich te vestigen in Deventer aan de Zutphenseweg 6. De huurverplichting bedraagt in totaliteit € 29.694 per jaar.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Bijdrage gemeenten	775.801	775.801	770.656
Regio Stedendriehoek	57.020	55.799	65.466
Bijdrage Vliegwielen Provincie Gelderland	27.520	-	37.776
Bijdrage Regiodeal	75.000	100.000	-
Doorbelasting personeelskosten	54.088	33.000	63.458
Doorbelasting inhuur	-	-	-
Cleantech Monitor	14.806	14.000	14.128
Projectfolio	25.000	-	-
Energieloket	75.350	-	52.999
Atlas	28.530	19.890	21.050
	1.133.115	998.490	1.025.533
Subsidiebatens			
Subsidie Provincie Gelderland	399.854	350.000	280.145
Subsidie Provincie Overijssel	-	-	272.000
	399.854	350.000	552.145
Baten projecten			
Techniekpact	114.600	114.000	99.961
Cleantech Tomorrow	-	-	22.888
Cleantech Lab	-	-	63.494
A1	-	-	-30.591
A1 Viewer	70.180	87.864	-
A1 Blikvanger	1.170	131.000	-
A1 Toekomstige Bestendige Energie	-	73.000	-
Hydrogen Connect 2020-2030	61.764	-	-
Waternetwerk	21.946	25.755	10.447
	269.660	431.619	166.199
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	187.230	152.950	33.114
Vakantietoelage	12.407	12.236	2.429
	199.637	165.186	35.543
Sociale Lasten			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	29.860	34.549	5.091
Verzuimverzekering	9.443	9.500	1.784
	39.303	44.049	6.875
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	26.941	35.484	5.437
Overige Personeelskosten			
Overige Personeelskosten	5.949	-	-

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Overige personeelskosten (inhuur)			
Directie	131.400	144.000	75.387
Directie ondersteuning	6.502	-	-
Management ondersteuning	-	-	73.803
Bedrijfsvoering	-	-	62.524
Communicatie	49.531	45.560	42.585
Kennisontwikkeling	13.600	18.720	16.200
Lobby	18.254	40.000	39.414
	219.287	248.280	309.913
Algemene Kosten			
Communicatie	32.500	50.000	29.815
Huisvesting, ICT, bureaunkosten	92.033	97.021	73.930
Administratie, accountant, verzekeringen	16.696	18.000	24.861
Ondersteuning tafels/platforms	11.773	16.720	20.944
Cleantech Monitor	20.698	24.000	22.057
<i>Incidenteel:</i>			
Regiodeal	75.070	78.975	125.000
Wervingskosten directeur	-	-	35.000
Kwartiermaker Regio	-	-	28.509
Kansen in Overijssel	-	-	7.125
Friciekosten	-	-	10.257
Dubieuze Debiteuren	-	-	-
	248.770	284.716	377.498
Themalijnen			
Energietransitie	126.627	123.200	176.710
Circulaire Economie	105.442	123.200	118.673
Human Capital	86.311	123.200	92.000
Water	18.900	-	-
Programmamanagement	98.317	83.600	246.024
Eerste Lijns	-	-	67.516
Aanjaagprojecten/Activiteiten	156.818	90.000	248.554
	592.415	543.200	949.477
Programmakosten			
Atlas	28.940	19.890	21.050
Energie loket	72.540	-	52.999
Projectfolio	15.670	-	-
Places of Hope	-	-	25.760
Regionaal Perspectief 2030	12.280	-	15.000
	129.430	19.890	114.809

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Kosten projecten			
Techniekpact	114.600	114.000	99.961
Waternetwerk	34.200	33.440	13.251
Cleantech Tomorrow	-	-	22.888
Cleantech Lab	-	-	63.494
A1	-	-	-30.591
A1 Viewer	70.180	87.864	-
A1 Blikvanger	1.170	131.000	-
A1 Toekomstige bestendige Energie	-	73.000	-
Hydrogen Connect 2020-2030	61.764	-	-
	<u>281.914</u>	<u>439.304</u>	<u>169.003</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Overige rentebaten	<u>20</u>	<u>-</u>	<u>15</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>1.322</u>	<u>-</u>	<u>256</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 was gemiddeld 3,90 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 was dit 0,50 werknemer.

Deventer, 14 mei 2021

S.W. van 't Erve
voorzitter

A.H. van Brakel
directeur

4. Overige gegevens

4.1 Toelichting begrotingsverschillen

Baten:

De bijdrage **Vliegwiel Provincie Gelderland** zijn de opbrengsten van in 2021 gerealiseerde en afgeronde opdrachten die samen met de provincie waren afgesproken voor 2020.

Deze opbrengsten waren niet begroot. Voor de **Regiodeal** is t.o.v. begroting gekozen om de totale dekking over drie jaar gelijk te verdelen over de jaren, in de begroting was rekening gehouden met een hoger bedrag voor 2021. De **Doorbelasting personeelskosten** zijn inclusief de doorberekening aan de Regio Stedendriehoek van een communicatiemedewerker en een trainee voor de themalijn Human Capital. Beide opbrengsten waren niet begroot. De **Doorbelasting inhuur** betreft niet begrote doorberekende kosten van inhuur aan projecten en activiteiten die uitgevoerd zijn.

De opbrengst en kosten van de analyse van de Regionaal **Projectfolio** was niet begroot. Dit geldt tevens voor het **Energieket** welke activiteit na 2020 wel via de Board is voortgezet. Voor de ontwikkeling van de **Atlas** voor onze regio hebben wij bijdragen ontvangen die hoger dan begroot uitvallen. Van deze baten worden de kosten gedekt die bij de programmakosten zijn vermeld.

De **Subsidie Provincie Gelderland** zijn inclusief de gelden vanuit 2020 die tot en met 31 maart 2021 konden worden ingezet. De projecten **A1 viewer**, **A1 Blikvanger** en **A1 Toekomstige Bestendige Energie** zijn later gestart dan begroot en zullen met name de laatste twee na 2021 worden uitgevoerd. Hierdoor vallen zowel de opbrengsten als kosten lager uit. Het regiodeal project **Hydrogen Connect 2020-2030** wat in 2021 in uitvoering is genomen was niet begroot.

Lasten:

De **Lonen en salarissen** zijn inclusief de kosten van de communicatiemedewerker die deels ook werkt en doorberekend wordt aan de Regio Stedendriehoek. Ook de trainee die ingezet wordt bij de themalijn Human Capital was niet de begroting opgenomen. De **Sociale Lasten** en de **Pensioenlasten** waren in de begroting te hoog ingeschat. De kosten van **Directie ondersteuning** bij de bestuurs-vergaderingen waren niet begroot. Bij de **Lobby** vielen de kosten lager uit door het vertrek van de ingehuurde functionaris. Bij **Communicatie** vallen de kosten lager uit doordat met name fysieke bijeenkomsten en events in 2021 door de covid19 niet hebben kunnen plaatsvinden. Voor de themalijn **Circulaire Economie** is de onderschrijding te verklaren doordat de invulling van een vacature meer tijd in beslag nam dan verwacht. Door de inzet van een trainee bij de themalijn **Human Capital** vallen de kosten lager uit dan begroot. De kosten van **Water** betreft een tijdelijke inzet in 2021 om de positie van water beter in beeld te krijgen. De overschrijding bij de kosten van het **Programmamanagement** wordt gedekt door eerder genoemde subsidie uit 2020 bij de baten. De afwijking bij de **Aanjaagprojecten** is ontstaan doordat opdrachten die voor 2021 zijn aangegaan en dit jaar zijn afgerond. De dekking hiervoor komt uit de gereserveerde gelden van het vliegwiel project en de gevormde bestemmingsreserve. Bij de programmakosten waren het **Energieket** en **Projectfolio** niet begroot en zoals al aangegeven door inkomsten aan de batenkant. De kosten voor het **Regionaal Perspectief** waren niet begroot. Voor de projecten **A1 viewer**, **A1 Blikvanger** en **A1 Toekomstige Bestendige Energie** vallen de kosten lager uit omdat zij later zijn gestart zijn. Voor het regiodeal project **Hydrogen Connect 2020-2030** dat ook de kosten, evenals de eerder genoemde opbrengsten niet waren begroot.

4.2 Toelichting baten en lasten in natura

Vanuit Aventus is in 2021 de adjunct-secretaris door Aventus beschikbaar gesteld voor 24 uur per week.

