



FINANCIËLE
VERANTWOORDING
2021-2023



VAKLAND
Het Hogeland



8 JANUARI 2024

Inleiding

Vakland Het Hogeland heeft voor de jaren 2021 t/m 2023 van het Nationaal Programma Groningen een subsidie gekregen van € 2.618.400, met een bijbehorende cofinanciering voor een totaalbedrag van € 1.600.000. Dit document geeft een verantwoording van de reële uitgaven in relatie tot de oorspronkelijke begroting en een toelichting op de cofinanciering. Voor de impact van het programma Vakland Het Hogeland verwijzen we naar de volgende documenten: 'Verslag Vakland halverwege', 'Impact jaarverslag Vakland 2022'. Het eindverslag voor het Nationaal Programma Groningen (over de drie subsidiejaren) is nog in wording.

Oorspronkelijke begroting en bijgestelde begroting

De bij de projectaanvraag ingediende begroting maakte onderscheid tussen algemene kosten en kosten van concrete activiteiten rond leren en ontwikkelen in de praktijkleer- en ontwikkelcentra, dus het primaire proces van Vakland Het Hogeland. Deze verdeling (respectievelijk € 808.550 en € 1.809.850) bleek in de praktijk goed hanteerbaar.

Wat daarentegen anders uitpakte is de oorspronkelijke gedachte om het aanbod van leren en ontwikkelen te ordenen in drie centra (Warffum, Winsum en Uithuizen). Al snel bleek dat het veel effectiever is om leer- en ontwikkel Faciliteiten op meer plekken in te richten. De drie oorspronkelijk geplande praktijkleer- en ontwikkelplekken zijn wel de eerste die we hebben ingericht, maar lang niet meer de enige: inmiddels zijn er, verspreid over Het Hogeland, ruim vijftig plekken. Deze ontwikkeling is al vermeld in de tussenrapportages.

Om recht te doen aan de nieuwe inzichten hebben we de begroting bijgesteld. Wijzigingen:

- Binnen de Algemene Kosten zijn enkele posten gecombineerd (zie onderstaand schema).
- De huisvestingskosten, die we oorspronkelijk hadden gekoppeld aan de PLOC's, zijn overgeheveld naar de Algemene Kosten: op dit moment hebben we slechts één gebouw in eigen gebruik voor Vakland (namelijk 't Wieshoes in Warffum), terwijl we op de andere praktijkleer- en ontwikkelplekken gebruik maken van bestaande huisvesting. Dan is het logischer om de huisvestingslasten voortaan te zien als Algemene Kosten. Ze zijn ondergebracht onder de post 'Huisvesting & facilitair'.
- De bedragen die per PLOC beschikbaar waren gesteld voor het primaire proces van Vakland (het stimuleren en faciliteren van ontwikkeling voor iedereen met Het Hogeland als klaslokaal) hebben we bij elkaar opgeteld en verdeeld over vier soorten activiteiten binnen dit primaire proces:
 - > het faciliteren (mogelijk maken) van leren vanuit de leervraag van de Hogelandsters;
 - > het stimuleren van de vraag onder inwoners, ondernemers en gemeenschappen;
 - > het aanjagen en initiëren van nieuwe ontwikkelideeën en projecten;
 - > het investeren in spin-offs van Vakland-activiteiten, nieuwe participaties/deelnemingen.

	<i>Oorspronkelijke begroting 2021-2023</i>	<i>Het bedrag gaat in de bijgestelde begroting 2021-2023 naar</i>
Algemene kosten	€ 808.550	
Vorbereidingskosten	€ 60.500	Communicatie en promotie
Proceskosten	€ 150.000	Organisatie en backoffice
Borgingskosten	€ 50.000	Organisatie en backoffice
Digitale interactieve kaart	€ 121.000	Digitale interactieve kaart

Organisatie communicatie	€ 180.000	Organisatie en backoffice
Behoeftbepaling werving	€ 76.050	Communicatie en promotie
Opzet gebiedscoöperatie	€ 90.750	Opzet gebiedscoöperatie
Innovatiewerkplaats	€ 80.250	Innovatiewerkplaats
		<i>Toevoegen: huisvesting en facilitair</i>
PLOC Uithuizen	€ 231.600	Anders verdelen (zie onder)
PLOC Warffum	€ 592.900	Anders verdelen (zie onder)
PLOC Winsum	€ 985.350	Anders verdelen (zie onder)

Realisatie 2021-2023

In de onderstaande tabel staat een samenvattend overzicht over de besteding van de NPG-middelen voor Vakland Het Hogeland en de geleverde cofinanciering. In bijlage 1 staat een uitwerking van de realisatie voor de subsidiegelden per kalenderjaar. In de onderstaande paragraaf staat een toelichting op de herkomst van de cofinanciering.

	<i>Bijgestelde begroting subsidie NPG 2021-2023</i>	<i>Realisatie subsidie NPG 2021-2023</i>	<i>Realisatie cofinanciering 2021-2023</i>
Algemene kosten	€ 808.550	€ 821.913,92	€ 707.208
Organisatie en backoffice	€ 380.000	€ 353.385,41	€ 283.394
Communicatie en promotie	€ 136.550	€ 135.879,70	€ 85.184
Huisvesting & facilitair	-	€ 78.118,37	€ 52.000
Digitale interactieve kaart	€ 121.000	€ 129.107,00	€ 0
Opzet gebiedscoöperatie	€ 90.750	€ 62.183,79	€ 268.800
Innovatiewerkplaats	€ 80.250	€ 63.239,65	€ 17.830
Praktijkleer- en ontwikkefaciliteiten	€ 1.809.850	€ 1.796.486,29	€ 892.792
Leren & ontwikkelen faciliteren	634.850	€ 625.381,96	€ 309.645
De vraag stimuleren	275.000	€ 257.904,87	€ 122.232
Aanjagen en initiëren	675.000	€ 686.005,11	€ 343.245
Investeren in participaties	225.000	€ 227.806,06	€ 117.670
	€ 2.618.400	€ 2.619.011,71	€ 1.600.000
Totaal begroting	€ 4.218.400		
Totaal gerealiseerd	€ 4.219.011,71		

Cofinanciering

De begrote cofinanciering van € 1.600.000 is gerealiseerd, hoofdzakelijk door de inzet van de Vakland-mensen: de medewerkers, de vrijwilligers en de partners. Doordat velen hun tijd en energie gratis of tegen een veel geringer bedrag dan ze hadden kunnen vragen ter beschikking hebben gesteld, hebben we veel meer impact kunnen bereiken dan wanneer

ieder voor zich de hoofdprijs had gerekend. Daarnaast zijn door de gemeente en door enkele stakeholders bijdragen geleverd.

- De belangrijkste bijdrage aan de cofinanciering bieden de medewerkers van Vakland. Omdat we op tijdelijk geld geen werkgeversverplichtingen aan willen gaan, werken we van meet af aan met zzp-ers en kleine bedrijfjes, die allemaal wonen en werken in de regio en het gebied een warm hart toedragen. Bij het verlenen van een opdracht maken we met de opdrachtnemer in de regel een afspraak over een maatschappelijk uurtarief. Onze opdrachtnemers vermelden op hun offerte de korting die ze rekenen op hun gebruikelijke standaarduurtarief voor hun inzet bij Vakland. Het zijn kortingspercentages tussen 20% en 50%. Op deze wijze zorgen onze medewerkers samen voor een cofinanciering van € 642.551,53 over de hele subsidieperiode.
- Vakland draait voor een groot deel op de inzet van vrijwilligers en onbetaalde inzet van partners: niet alleen in bestuur en organisatie, maar vooral ook in de activiteiten – denk aan alle vrijwilligers uit de dorpen waar het Vakland Circus neerstreek, van het meehelpen bij het opbouwen van de tent tot het verzorgen van de dorpsseigen activiteiten rond de circusvoorstellingen en het meedraaien in de aandachtschenkerij. Ook onze partners binnen het onderwijs, de overheid en de ondernemers dragen door hun inzet eraan bij dat de activiteiten van Vakland een veel groter bereik hebben gehad dan wanneer zij niet bereid waren geweest hun tijd en energie beschikbaar te stellen. Alle partners en vrijwilligers zorgen samen voor een cofinanciering van € 593.025,00 over de hele subsidieperiode.
- De gemeente Het Hogeland heeft cofinanciering geleverd in de vorm van personele inzet. De bijdrage van de gemeente (werktijd van de gemeentelijke medewerkers) komt op een totaalbedrag van € 282.424,00.
- Bij de voorbereiding van de Vakland-activiteiten hebben we stakeholders gevraagd om ons te helpen aan een startbudget. Tien partnerpartijen hebben ieder € 3000 ter beschikking gesteld, totaal € 30.000. Hierdoor hebben we de voorbereidingskosten die in de begroting waren opgenomen niet (volledig) hoeven in te zetten.
- Daarnaast leveren twee stakeholders een inzet in kind tegen een totaal van € 52.000 over de hele subsidieperiode: Biblionet stelt in 2021-2023 't Wieshoes (de voormalige bibliotheek in Warffum) tegen kostprijs ter beschikking (€ 30.000). Het Hogeland College biedt medegebruik van (de apparatuur in) het e-LAB aan, de inzet van docenten en in de voorbereidingsfase de inzet van overige medewerkers voor een dagdeel per week in aug-dec 2020 (totaal over de hele subsidieperiode: € 22.000).

Cofinanciering samengevat		
Vakland medewerkers	€ 642.551	(uitwerking: zie bijlage 2, schema 1)
Vrijwilligers & partners Vakland	€ 593.025	
Medewerkers Gemeente	€ 282.424	(uitwerking: zie bijlage 2, schema 2)
Startbudget vanuit stakeholders	€ 30.000	
Biblionet & Het Hogeland College	<u>€ 52.000</u>	
Totaal cofinanciering	€ 1.600.000	

Bijlage 1: uitsplitsing uitgaven per subsidiejaar

	2021	2022	2023	Totaal
Algemene kosten				
Organisatie en backoffice	€ 123.731	€ 162.221	€ 67.432	€ 353.385
Communicatie en promotie	€ 14.443	€ 41.148	€ 80.288	€ 135.879
Huisvesting & facilitair	€ 28.516	€ 33.443	€ 16.158	€ 78.118
Digitale interactieve kaart	€ 45.375	€ 57.765	€ 25.966	€ 129.107
Opzet gebiedscoöperatie	€ 2.510	€ 27.670	€ 32.003	€ 62.183
Innovatiewerkplaats	€ 6.049	€ 33.410	€ 23.780	€ 63.239
Praktijkleer- en ontwikkelfaciliteiten				
Leren & ontwikkelen faciliteren	€ 90.412	€ 405.188	€ 129.169	€ 624.770
De vraag stimuleren	€ 713	€ 54.099	€ 203.092	€ 257.904
Aanjagen en initiëren	€ 276.519	€ 284.194	€ 125.290	€ 686.005
Investeren in participaties	€ 44.706	€ 70.498	€ 112.601	€ 227.806
Totaal	€ 632.977	€ 1.169.639	€ 815.784	€ 2.618.400

Toelichting

Voor de verdeling van de uitgaven over de drie subsidiejaren is het van belang om te weten dat de NPG-subsidie in 2023 maar voor een half jaar (t/m juni) is ingezet; vanaf juli 2023 worden de Vakland-activiteiten volledig gefinancierd vanuit de Gebiedscoöperatie Het Hogeland.

Bijlage 2: Cofinanciering

Schema 1 (Cofinanciering medewerkers Vakland) is gebaseerd op de offertes en het factuurenoverzicht waarin de uitputting van de NPG-middelen is geregistreerd.

<i>1 Cofinanciering medewerkers Vakland</i>	
E.H. IT-Support	€ 46.655,28
Keerwater Ontwikkeling	€ 43.007,05
Op Scherp	€ 40.943,75
Penta Scope B.V.	€ 9.012,50
Red to be Blue	€ 214.470,00
Wadvies	€ 50.000,00
DS Support, Coaching & Consultancy	€ 78.155,00
Liedevin	€ 30.970,00
DvdB Coaching	€ 5.100,00
L.J. Stiller Producties BV	€ 47.905,00
G. M.	€ 3.200,00
Ceres Coaching	€ 25.890,00
Siegers Advies	€ 10.272,50
Wow Effect	€ 3.135,00
Kaaijk Advies	€ 7.080,00
J.W. D.	€ 7.362,50
SummerSalt	€ 15.085,00
A. P.	€ 112,50
A. V.	€ 1.575,00
OK Advies	€ 3000,00
Totaal	€ 642.551,53

In schema 2 staat de personele inzet vanuit de reguliere gemeentelijke middelen.

<i>2 Cofinanciering gemeente Het Hogeland</i>	
Cofinanciering door structurele inzet van diverse medewerkers van de gemeente Het Hogeland bij Vakland in de periode van jan 2021 t/m juni 2023	€ 212.264
Procesondersteuning, o.a. financiële administratie, financieel adviseurs, business controllers, interne controle etc.	€ 70.160
Totaal	€ 282.424