



Jaarstukken 2022 van Fries Sociaal Planbureau te Leeuwarden

20 maart 2023

JAARSTUKKEN 2022 FRIES SOCIAAL PLANBUREAU**INHOUDSOPGAVE****Blz.****I. JAARVERSLAG**

1. Jaarverslag van de directie	3
2. Jaarverslag Raad van Toezicht	22

II. JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2022	25
2. Staat van baten en lasten over 2022	27
3. Kasstroomoverzicht 2022	28
4. Toelichting bij de jaarrekening over 2022	29
5. Toelichting op de balans per 31 december 2022	32
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	35
7. Ondertekening	39

III. OVERIGE GEGEVENS

1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	40
2. Verwerking saldo van baten en lasten	44

IV. BIJLAGE

Verantwoording 2022 op activiteitsniveau	46
--	----

1

Inleiding

Hierbij bieden wij u het jaarverslag aan over het jaar 2022 van de stichting Fries Sociaal Planbureau te Leeuwarden. Dit jaarverslag vormt de inhoudelijke en financiële verantwoording over 2022 en is mede opgesteld ten behoeve van de subsidieverstrekker Provincie Fryslân.

2

Over stichting Fries Sociaal Planbureau (FSP)

De stichting Fries Sociaal Planbureau te Leeuwarden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Friesland onder inschrijfnummer 41003337.

Missie

Het FSP wil de bestuurs- en beleidskracht in Fryslân versterken en bijdragen aan het debat over de toekomst van Fryslân. Dit doen we door het leveren van overzicht en inzicht in relevante ontwikkelingen en trends in de leefsituatie van de inwoners van Fryslân.

Visie

De integraliteit en effectiviteit van het beleid en de aanpak zijn gebaat bij analyses van verbanden bij grote thema's en trends. Hierbij is het perspectief van de inwoners ons uitgangspunt.

Wat de inwoners van Fryslân ervaren, vinden en doen, is belangrijk voor de beleids- en besluitvorming. Daarbij gaat het om de kwaliteit van hun leven, de mate waarin ze in staat zijn om deel te nemen aan de samenleving en hoe ze veranderingen in hun leefsituatie ervaren.

Bij het verwezenlijken van deze visie heeft het FSP als kernwaarden: betrouwbaar zijn, prikkelen, openheid en samenwerken.

Onderzoeksagenda

Het FSP heeft een jaarlijkse onderzoeksagenda en heeft daar uitvoering aan gegeven in 2022. De uitvoering vindt deels achter de schermen plaats, door het uitvoeren van onderzoeken, analyses, inkopen van data, bijhouden van ontwikkelingen, en kennis opdoen en versterken rond de belangrijke thema's. De uitvoering wordt vervolgens vooral zichtbaar in de verschillende typen publicaties die het FSP kent, via de pers en op bijeenkomsten waar uitkomsten en uitdagingen worden gepresenteerd en besproken.

3

Fries Sociaal Planbureau in 2022

Algemeen

In 2022 kreeg het FSP te maken met veel personele wisselingen. Dit zette de continuïteit af en toe onder druk. Desondanks is de onderzoekuitvoering goed doorgelopen. Het FSP heeft daarnaast sterk ingezet op het ontwikkelen van een visie op en model voor de kennisinfrastructuur van Fryslân. Als geheel en rond belangrijke opgaven. Er is een nieuw meerjarenplan opgesteld waarin deze visie is opgenomen. Ook is er in afstemming met de Provincie Fryslân een nieuw bestuurlijk kader opgesteld dat in 2023 wordt vastgesteld. Daarbij wordt de ontwikkeling naar een integraal planbureau bekrachtigd, het FSP wordt Planbureau Fryslân.

Een hoogtepunt in 2022 was ook de oprichting van het landelijke netwerk Brede Welvaart, waarvan het FSP de medeoprichter is. Een mooi initiatief van de regionale planbureaus om met elkaar het concept van Brede Welvaart in onderzoek, beleid en praktijk uit te werken en van elkaar te leren. Vier ministeries en landelijke planbureaus hebben zich bij dit initiatief aangesloten.

Om de impact van het FSP nader te onderzoeken heeft de Provincie hiertoe opdracht gegeven aan Bureau Kwink. De resultaten verschijnen begin 2023, hieruit zullen ook aanbevelingen volgen voor mogelijke verbeteringen in de dienstverlening, de onderzoek scope en de impact van het Planbureau.

Hieronder gaan we specifieker in op de onderdelen en de overige activiteiten.

Programma's

In 2022 is verder gewerkt aan twee programma's: 'Naar een samenleving voorbij de groei' en 'Naar een inclusieve samenleving'. Een programma brengt het kader aan voor de verdiepende en aanvullende onderzoeksprojecten, vanuit maatschappelijke uitdagingen, met hoofdvragen en verbinding tussen diverse uitvoeringsprojecten. Onderzoekers werken binnen beide programma's aan projecten.

▣ Programma 'Naar een inclusieve samenleving'

Dit programma, dat gestart is in het jaar 2020, is in het kalenderjaar 2022 afgerond zodat er een balans opgemaakt kan worden. Dit zal uitmonden in een afrondend symposium in 2023.

Programmadoel 1: Een scherper beeld schetsen van de inclusieve samenleving: identificeren van groepen, thema's en bredere uitdagingen.

Op basis van de integrale publicatie 'Leven in Fryslân' zijn diverse bijdragen geleverd vanuit dit programma aan debatten over armoede, eenzaamheid, de veranderende sociale samenhang in dorpen en wijken en de maatschappelijke impact van de coronapandemie en -aanpak.

Er is verder gewerkt aan de zogenaamde 'Strategiescan Inclusieve Samenleving'. Dit is een methode om integraal te kijken binnen een gemeente naar de (dis)balans tussen draagkracht en draaglast onder inwoners. Dit is in twee gemeenten uitgevoerd, in Smallingerland en Harlingen. In de gemeente Smallingerland zijn

de inzichten gebruikt als vertrekpunt voor gesprekken met inwoners en dit wordt vervolgens als bouwstenen gebruikt in het meerjarige koersplan voor het sociaal domein. In de gemeente Harlingen zijn de uitkomsten vertaald in beleids-strategieën die het vertrekpunt vormen voor een meerjarige 'armoedekalender'. Van beide gemeentelijke samenwerkingspartners horen we dat het proces van participatieve monitoring en duiding hen heeft geholpen om een scherper beeld te krijgen van de groepen en thema's die in hun gemeente om aandacht vragen. De strategische verkenning die daarop volgde heeft hen vervolgens inzicht gegeven in de integrale strategische beleidskeuzes op de langere termijn. Onderzocht wordt nog of deze methode breder ingezet kan worden.

Programmadoel 2: Agendering sociaal-maatschappelijke vraagstukken en uitdagingen.

Veel tijd en aandacht is gestoken in de digitale conferentie 'De grote uitdagingen voor Fryslân: gemeenten, kijk verder dan 4 jaar vooruit!' en vier TakomstLabs.

Deze activiteiten brachten voor het voetlicht dat een langetermijnperspectief van groot belang is in de aanpak van urgente maatschappelijke uitdagingen. Specifieke aandacht was er voor de thema's armoede, vergrijzing, arbeidsmarkt en het draagvlak voor ruimtelijke ingrepen in het kader van de energietransitie.

In ons onderzoek naar de ervaringen met diversiteit en inclusie onder inwoners van Fryslân is aandacht besteed aan inwoners die vanwege hun levens-beschouwing, beperking, migratie-achtergrond, seksuele oriëntatie of gender-identiteit tot een minderheidsgroep worden gerekend. De meeste Friezen hebben tolerante denkbeelden ten aanzien van 'minderheidsgroepen' hoewel leden die hiertoe gerekend kunnen worden minder positief gestemd zijn over het inclusieve karakter van de Friese samenleving. Zij voelen zich niet altijd en overal thuis in Fryslân, ervaren ongelijke kansen en hebben wel eens te maken met uitsluiting, discriminatie en agressie.

Samen met een ambassadeursgroep Democratische Vernieuwing is een vragenlijst ontwikkeld over het Deltaplan voor het Noorden. Het bleek dat inwoners zich zorgen maken over het landschap, natuur en milieu en de positie van de Friese taal en cultuur. Deze zorgen waren in het publieke debat al wel geagendeerd, maar kwamen in politieke en bestuurlijke debatten tot nog toe nauwelijks aan de orde.

Met de aandacht voor onze bevindingen, onder andere in de Provinciale Staten, hebben we een nieuwe impuls aan deze debatten gegeven.

Programmadoel 3: Voeden van het publieke debat over kwetsbare groepen en sociale spanningen in de Friese samenleving.

Als onderdeel van een breder consortium, door Hogeschool Windesheim geleid, nam het FSP interviews af in families waarin bedrijfsopvolging een rol van betekenis speelt. Hiermee wordt aandacht gevraagd voor 'de zachte kant van opvolging' en de bredere sociaal-maatschappelijke uitdagingen die onzekerheden in de agrarische sector voor deze huishoudens met zich meebrengen. Begin 2023 zullen de resultaten naar buiten komen.

Door in expertmeetings een vragenlijst voor te bereiden over cybercrime en digitale weerbaarheid onder inwoners van Fryslân is aandacht gegenereerd voor dit vraagstuk (de presentatie vond in januari 2023 plaats). Gebleken is dat vooral lager opgeleiden, lagere inkomensgroepen en 65-plussers extra kwetsbaar zijn voor cybercriminaliteit. Kennis en oplettendheid bleek cruciaal als het om bescherming gaat.

In de doorontwikkeling van het 'Fries Venster Thuiswonende ouderen' waarin data bijeen gebracht worden rond welzijn, zorg en wonen van ouderen, hebben we nieuwe partijen - vooral betrokken partijen bij de woningmarkt - betrokken bij het ontwerp van participatieve monitoringskaders. Door presentaties op de tweejaarlijkse Seker & Sûn-conferentie, het Wenjen Oerlis en een bestuurlijke netwerkbijeenkomst van de Taskforcegroep Wonen & Zorg zijn de ingrijpende gevolgen van vergrijzing, ook op het terrein van de woningmarkt geagendeerd. Dit project werd samen met DataFryslân georganiseerd.

Programmadoel 4: Ondersteuning van stakeholders bij hun streven naar een inclusieve samenleving met analyses van te beïnvloeden in- en uitsluitingsprocessen.

Vanuit het FSP is praktische ondersteuning geboden aan overheden, maatschappelijke organisaties en inwonersinitiatieven vanuit de projecten Strategiescan Inclusieve Samenleving, Naar een Fries Venster Thuiswonende ouderen en Bloeizone Fryslân. Daarnaast zijn binnengekomen vragen van overheden, maatschappelijke organisaties en inwonersinitiatieven zorgvuldig beantwoord door onderzoekers met expertise op het betreffende gebied.

In en rondom onze lerende monitoring van Bloeizone Fryslân hebben we verschillende gelegenheden benut om aandacht te vragen voor de bijdrage die inwoners leveren aan het creëren van een gezonde leefomgeving en de condities waaronder zij daar succesvol aan kunnen bijdragen, met name gericht op wat gemeenten hierin kunnen betekenen. Met een lerende monitoring zijn lokale initiatieven ondersteund.

Slotsom

Het programma is eind 2022 afgesloten, medio 2023 zal de slotconferentie plaatsvinden. ‘Naar een inclusieve samenleving’ heeft drie jaar lang resultaten behaald op de genoemde programmadoelen. Het programma was als een kraamkamer: er zijn veel nieuwe producten en contacten tot stand gekomen die het Planbureau als organisatie zullen versterken.

De rol van het Planbureau binnen de bestaande netwerken is versterkt en op basis van de ervaringen kan verder gewerkt worden aan de kennisinfrastructuur voor het sociaal domein en de zorg. Hier zal de inzet voor 2023 liggen.

Programma ‘Naar een brede kijk op ontwikkeling’

Binnen dit programma draait het in feite om de grote transitie die in Nederland gaande is en waar we nadenken over andere toekomstmodellen en –methoden. Hierbij gaat het om het denken voorbij economische en demografische groei en het integreren van andere waarden als welzijn, landschap, gezondheid etc. in toekomstplannen. Het concept van de Brede Welvaart past hier heel goed bij. Binnen dit programma staat dan ook het koepelproject Brede Welvaart in Fryslân centraal. Hierin wordt het concept van Brede Welvaart verkend voor de toepassing in Friesland, provinciaal en regionaal.

Programmadoel 1: Een wetenschappelijk onderbouwde duiding geven van het ruimtelijke, sociale, economische en culturele potentieel van de Friese samenleving, gekoppeld aan enkele concrete beleidsprocessen in onze regio.

In de verschillende regioprojecten analyseren we vanuit het brede welvaarts kader kansen en belemmeringen in retrospectief (Zuidoost, Noordoost) en in prospectief (Noordwest). De krachten (maar ook de belemmeringen) worden via deze onderzoeken in beleidsprocessen gebracht waarin gemeenten samen werken aan regionale ontwikkeldoelen. Middels presentaties en workshops worden de uitkomsten gedeeld. In genoemde regio's worden de resultaten betrokken in de Regio Deals, oftewel regionale ontwikkelingsprogramma's die gemeenten samen met andere overheden uitvoeren. Ten eerste worden regionale brede welvaartsscans gebruikt voor bewustwording van krachten en belemmeringen in de regio's. Ten tweede worden analyses gebruikt om plannen te ontwikkelen of bij te sturen, onder andere door te kijken wat waar werkt. Lerende evaluatie wordt daarbij een beproefde methode van het Planbureau.

In de aanvraag van een Regio Deal door de Waddengemeenten en die van de regio Noordwest Fryslân heeft het Planbureau ondersteund met cijfers en analyse.

In diverse bijeenkomsten zijn de krachten en belemmeringen over het voetlicht gebracht, en geholpen bij het formuleren van een verandertheorie.

Eenzelfde aanpak is afgesproken voor Zuidwest-Friesland, waarvan de werkzaamheden begin 2023 zullen beginnen.

Programmadoel 2: Stimuleren dat maatschappelijke organisaties, beleidsmakers en bestuurders hun toekomstvisies vanuit regionale potenties ontwikkelen.

Het aanboren van potentieel vraagt om een goede organisatie van kennis in beleidsprocessen: kennis is als het ware een primair middel om beleidsdoelen te kunnen bereiken. Binnen het programma 'Brede Kijk' is ingezet op een drietal kennisnetwerken. Ten eerste op het thema regionale economie: hier heeft zich een kerngroep gevormd van FSP, IPF, NHL Stenden en de Provincie Fryslân. In het nieuwe kalenderjaar zal een nieuwe kennisagenda 'Economische Veerkracht' worden opgesteld.

Op het woondomein zijn vervolgstappen gezet middels gesprekken en workshops over de kennisbehoeften. Ook voerde het FSP voor de tweede keer het onderzoek naar de 'vraagdruk' in de sociale huursector uit, in samenspraak met de Friese woningbouwcorporaties. Op dit domein is het zoeken naar de hoofdrolspelers en hun onderlinge verhouding.

Datzelfde geldt voor het kennisnetwerken voor het Programma Leeuwarden Oost.

Op verzoek van de gemeente Leeuwarden heeft het Planbureau hier een aanzet toe gegeven, hetgeen in 2023 zal leiden tot het aanstellen van een kenniscoördinator bij een nader te selecteren kennisinstelling.

Programmadoel 3: Aanjagen van het debat over nieuwe, integrale ontwikkelingsperspectieven voor Fryslân.

Uit een analyse van het FSP bleek dat tenminste de helft van de achttien gemeenten het begrip 'brede welvaart' een (prominente) rol heeft toegekend in de coalitie- of bestuursakkoorden van de gemeentelijke besturen na de verkiezingen in 2022. Ook door landelijke media aandacht, waaronder een veel gelezen artikel in de Groene Amsterdammer, lijkt de Friese paradox en het brede welvaartsbegrip een aanjager te zijn voor debatten en perspectieven op de ontwikkeling van onze provincie.

Samen met CMO STAMM (Groningen en Drenthe) heeft FSP een onderzoek uitgevoerd op verzoek van de SER Noord Nederland. Hiermee worden bouwstenen aangedragen voor een nieuwe sociaaleconomische visie, die steunt op het begrip van brede welvaart. De publicatie wordt in 2023 verwacht.

Binnen dit programma is sterk ingezet op de vorming van een Nationaal Netwerk Brede Welvaart, dat in november daadwerkelijk gelanceerd is. Hierin werken zes regiobureaus samen met vier ministeries aan brede welvaart en de vertaalslag van theorie naar praktijk.

Binnen dit project heeft tevens een Leer Lab plaatsgevonden waarin Planbureau-onderzoekers met circa 20 beleids mensen uit Fryslân kennis hebben uitgewisseld in drie intensieve sessies.

Monitoren

De grootste kunst van monitoren is het stabiel houden van de gegevens door de tijd en het tijdig updaten van de relevante data. Ook dat is in 2022 weer gebeurd. Elke monitor heeft een inhoudelijke eigenaar (onderzoeker) en een data-analist die onderhoudt en bijhoudt. Van alle monitors, thema's, verschijnt eens per jaar een nieuwsbericht met de belangrijkste inzichten. In 2022 is gewerkt aan het integreren van het 'leefbaarheidsmodel' en de indeling die binnen het concept van Brede Welvaart wordt gebruikt. Dit betekende dat er een aantal nieuwe monitoren zijn ontwikkeld. Het betreft de onderwerpen welzijn, landschap en ruimte en vrije tijd (sport, recreatie en cultuur).

In 2021 was op basis van alle monitorinzichten de publicatie 'Leven in Fryslân' gemaakt.

In 2022 vond de digitale conferentie over 'De uitdagingen van Fryslân plaats' met een presentatie van de uitdagingen en een panelgesprek. Een aantal maanden later volgden live workshops met veel stakeholders over de uitdagingen. Deze bijeenkomst was vooral gericht op de gemeenten in verkiezingstijd. De oproep was 'Gemeenten, kijk verder dan vier jaar vooruit'.

In de tweede helft van 2022 is opnieuw vastgesteld hoe belangrijk de monitor-functie van het FSP en dat de inzichten de basis zijn voor de trendanalyses en integrale beelden van Fryslân. Er is een verbeterplan opgesteld om continue aandacht te genereren voor de monitors.

Panel Fryslân

Panel Fryslân is een uniek onderzoeksinstrument. Ruim 7000 leden die via een verantwoorde steekproefmethode zijn geworven en waarvan steeds meer dan de helft meedoet aan de uitvragen. Meer dan in het verleden worden de paneluitkomsten gebruikt voor de monitors van het FSP en voor verdiepend onderzoek. Sommige onderwerpen komen herhaald terug, zodat er ook een ontwikkeling zichtbaar kan worden.

In 2022 zijn er vragenlijsten afgenomen, dit betrof de volgende onderwerpen:

- Gezondheid, welzijn en sport in Fryslân (+ sport, leefomgeving, burgerinitiatieven);
- De toekomst van Fryslân (Deltaplan, Lelylijn);
- Veilig online? (Digitale weerbaarheid/veiligheid);
- Leefbaarheid in Fryslân (algemeen, voorzieningen, mobiliteit, verhuisgeneigdheid, tegelijkertijd met Groningen en Drenthe);
- Natuur en landschap (+ biodiversiteit, stikstof, energievoorzieningen)

Deze onderzoeken hebben geleid tot diverse publicaties, nieuwsberichten en presentaties, een deel van de publicaties volgt in 2023. De uitkomsten van het panelonderzoek worden ook gebruikt in de diverse monitoren en om die reden worden sommige thema's periodiek herhaald.

Zichtbaarheid: publicaties en presentaties

Het FSP wil de bestuurs- en beleidskracht versterken. Hiervoor is zichtbaarheid heel belangrijk. Het goed delen van kennis en onderzoeksresultaten is corebusiness voor het FSP. Het FSP heeft 20 keer een publicatie uitgebracht, twee meer dan in 2021 en acht meer dan in 2020. Er zijn 30 nieuwsberichten opgesteld (deels gekoppeld aan de publicaties). Dit is iets minder dan vorig jaar.

Onderwerpen waarover gepubliceerd werd waren onder andere:

- . Brede Welvaart in de diverse regio's
- . Energietransitie
- . Regionale monitor brede welvaart Noordoost Friesland
- . Vraagdruk woningbouwcorporaties Friesland
- . Economische Veerkracht en arbeidsmarkt
- . Fries inwonersperspectief op Deltaplan
- . Diversiteit en inclusie in Fryslân
- . Waarde van werk

Het FSP wordt steeds vaker gevraagd om mee te denken over beleidsplannen en onderzoek en uitgenodigd om presentaties te geven. Hierdoor sluiten we meer aan op de urgentie en de behoefte van beleidsmakers en bestuurders en hebben we meer impact.

We organiseerden vijf webinars in 2022. Ook leverden we acht keer een inhoudelijke bijdrage aan bijeenkomsten van anderen en hielden we zo'n 60 presentaties voor diverse gremia. Dit aantal lag iets lager dan vorig jaar, dat was ook een extreem jaar waarin we online heel veel konden presenteren.

De presentaties waren voor zowel Gedeputeerde als Provinciale Staten van de provincie Fryslân, team Leefberens van de Provincie, Gastvrij Fryslân, Nationaal Netwerk Brede Welvaart, voor diverse gemeenteraden, burgemeesters, en gemeentesecretarissen, Vereniging Friese woningbouwcorporaties, bestuur en management Friese Mbo's, VFG, Binnenlandse Zaken, het Veluweberaad, Klimaatoverleg Fryslân, Streekwurk, Woningbouwcoöperaties, Friese Steunfuncties, Nederlandse Vereniging van Rekenkamers, Sociaal Economische Raad Noord-Nederland en andere gremia.

Er verschenen 14 artikelen van medewerkers in diverse media, in wetenschappelijke tijdschriften, lokale bladen etc. en wisten ook de landelijke media het FSP een aantal keren te vinden.

In 2022 brachten 19.441 unieke gebruikers een bezoek aan de website. Een bezoeker bleef gemiddeld 1 minuut en 54 seconden op onze website. Dit is 5 seconden langer dan het jaar ervoor, gebruikers blijven dus iets langer geëngageerd. De teller van het aantal paginaweergaven staat op 67.395, ook iets meer dan 2021. De homepage (www.fsp.nl) blijft de meest bezochte pagina (20,5% van de weergaven). Daarna de algemene monitorenpagina (5,6%) en vervolgens de pagina van de monitor Bevolking (3,7%).

Bezoekers komen via verschillende wegen uit op de website:

- 49,7% - Organic search (via zoekmachine);
- 33% - Direct verkeer (gebruikers die zelf direct naar de website komen);
- 13,1% - Social (via een link op een social medium);
- 4,2% - Referral (doorverwijzing via andere website, bijvoorbeeld Sociale Vraagstukken).

De zoektermen van de organic search kunnen we niet inzien. Een derde van de gebruikers weet zelf direct de website te vinden. Van de social media wordt via LinkedIn het meest doorgeklikt. In absolute aantallen is daar een verdubbeling te zien ten opzichte van 2021. Er is ook meer aandacht voor dit social medium vanuit communicatie-oogpunt.

Het FSP biedt de zogenaamde helpdeskfunctie aan. De helpdesk wordt bevraagd naar cijfers over velerlei onderwerpen en hoe zij geïdentificeerd moet worden. Zo zijn er 36 vragen aan het FSP binnengekomen, dit is gelijk voorgaande jaren. Op de vragen is door een van de onderzoekers gereageerd.

Verdere informatie over de publicaties die genoemd worden - en meer - zijn te vinden op www.fsp.nl

Ontwikkelingen

Meerjarenplan

Twee jaar geleden is het FSP-meerjarenplan 2021-2025 opgesteld, evenals de kadernota voor het FSP die tijdelijk is vastgesteld door Gedeputeerde Staten. De afgelopen twee jaar is er een sterke ontwikkeling doorgemaakt door het Planbureau en is het denken over het belang van kennisorganisatie landelijk en regionaal op gang gekomen. Dit gekoppeld aan de grote transities en opgaven waar Fryslân, de gezamenlijke overheden en hun maatschappelijke partners, voor staan, vragen om bijstelling van de ambities, inzet en rol van het FSP. Deze inzichten en bijstellingen leidden tot een nieuw meerjarenplan dat in het najaar is vastgesteld door de RvT.

De twee belangrijkste componenten in die herijking waren:

1. Het Brede Welvaartsconcept dat vraagt om integraliteit in analyse en duiding;
2. Het gebruik van betrouwbare kennis en data in complexe transities met meerdere partijen is voorwaardelijk voor het welslagen van die transities.

1 Om Fryslân goed te bedienen met integrale analyses, gebaseerd op actuele kennis uit alle onderdelen die de brede welvaart raken is integraliteit nodig in analyse en duiding. Dit betekent voor het FSP een logische beweging naar een integraal planbureau voor Fryslân: Planbureau Fryslân. Dit Planbureau draagt zorg voor de monitoring van Brede Welvaart en al haar onderdelen, maakt integrale analyses, signaleert trends en gevolgen van uitruil en maakt consequenties in de toekomst duidelijk. Dit betekent dat er binnen het Planbureau kennis aanwezig moet zijn van alle relevante domeinen en stevige methodische kwaliteit voor monitoring en analyse.

2 Steeds meer opgaven zijn feitelijk langdurige transities en worden gestuurd door een samenwerking tussen Rijk, Provincie, gemeenten, Waterschap en dat in samenwerking met uitvoeringsorganisaties. Landelijk en regionaal wordt breed onderkend dat betrouwbare en actuele kennis en data nodig zijn om gezamenlijk te sturen, te evalueren en bij te sturen. Ook bij het helder formuleren van een opgave en de transitieroute is kennis essentieel. Veel kennis wordt ontwikkeld door landelijke kennisorganisaties en landt nauwelijks op de Friese bestuurs- en beleidstafels of sluit niet genoeg aan bij de behoefte en specificiteit van de vraagstukken. Ook binnen Fryslân is er geen goede kenniscirculatie rond grote opgaven, bijna alle partijen organiseren hun eigen data en kennis voor hun eigen aandeel en kennisorganisaties werken via hun eigen processen en kennisproductie, maar de benutting ervan is vaak beperkt. Vaak wordt kennis niet geborgd, zo constateerde ook onlangs de noordelijke rekenkamer die onder andere adviseerde een kennisbank in te stellen.

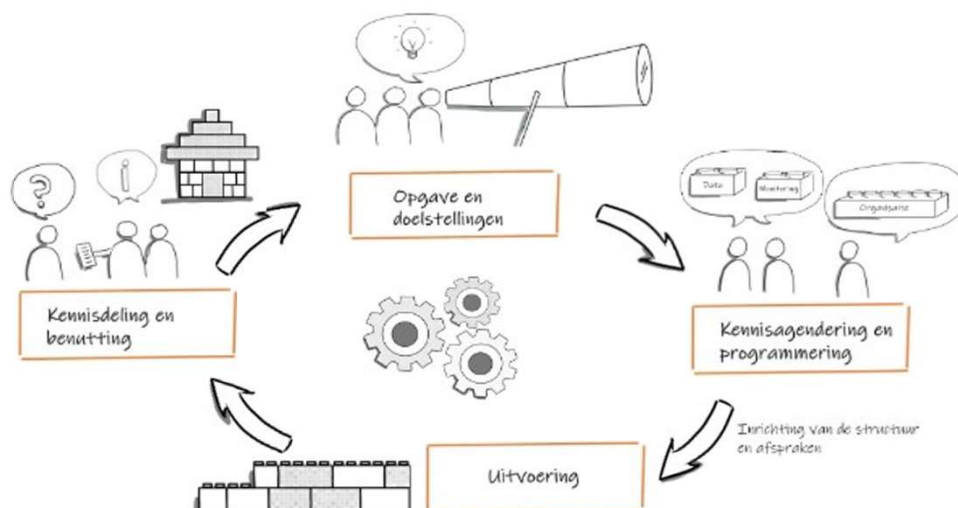
De komende jaren wil het Planbureau graag actief blijven bijdragen aan het bouwen aan de kennisinfrastructuur en hierin een logische, structurerende en structurele rol in innemen. Naast kennis maken (onderzoek doen) wordt kennis organiseren een belangrijke functie voor het Planbureau.

Regionale kennisinfrastructuur

Het ontwikkelde model voor de kennisinfrastructuur in Fryslân is in 2022 getoetst, verbeterd en nader uitgewerkt. Er heeft een expertmeeting plaatsgevonden met Friese en landelijke stakeholders over het model en de verdere implementatie. Er is geëxperimenteerd binnen de projecten: economische veerkracht, gastvrij Fryslân, ouderen en zorg en binnen het Regionaal Kennis Schakelpunt Bodem & Ondergrond. De rol van het FSP hierin wordt gewaardeerd en de urgentie om kennis effectiever te organiseren en te borgen wordt gezien. Ook binnen het Provinciehuis vinden hierover gesprekken plaats en wordt gewerkt aan een betere plek van kennis en monitoring in de beleidscyclus en rond alle opgaven. In de organisatie ontwikkeling van het FSP (zie verderop) heeft het organiseren van kennis een expliciete plaats gekregen. Het model van Brede Welvaart staat centraal en het is belangrijk om per grote regionale opgave te komen tot een kennis- en monitoragenda.

De Friese pilot Regionaal Schakelpunt bodem en ondergrond, waarin het FSP samen met Deltares werkt aan methodieken en netwerk om kennis voor dit onderwerp in te bedden en te laten renderen in Fryslân is afgerond en heeft geleid tot een advies om het netwerk te borgen en samen verder te programmeren rond kennis. In 2023 moeten de adviezen bestuurlijk en ambtelijk landen. Het belang van kennis over bodem en ondergrond werd in 2022 nog groter omdat de lijn vanuit Europa en Den Haag 'bodem & water sturend' werd, wat inhoudt dat bij alle ruimtelijke planvorming er kennis en data moeten zijn over de bodem- en water effecten. Deze pilot werd gefinancierd door het ministerie van I & W en valt onder aansturing (met nog zeven pilots) van de VNG. In 2023 worden de resultaten landelijk en regionaal gedeeld.

Het 'model' voor een kennisinfrastructuur.



Data Fryslân

Het FSP is 'HUB-lid' van de coöperatie DataFryslân (DF), de directeur bestuurder is bestuurslid en de voorzitter van de RvT zit in de ALV. De programmaleider van het FSP zat in het tweede deel van het jaar de zogenaamde 'Programma Advies Commissie' voor waarin projecten en data-onderzoeken worden geprogrammeerd. Het FSP ziet DataFryslân als samenwerkingspartner en streeft naar meer gezamenlijke programmering waarbij het FSP de analyse en duiding doet en DF innovatie data-analyses maakt en de toegang tot data van Friese stakeholders organiseert en borgt. Deze samenwerking heeft nog wel verbetering, in 2022 was er sprake van herinrichting van de organisatie van DF en in 2023 wordt gewerkt aan gezamenlijke visie. In 2022 is er onder meer mooi project rondom data over ouderen, zowel zorg, welzijn als wonen, met veel verschillende partners opgeleverd.

Gastvrij Fryslân

In 2022 is het FSP op verzoek van de Provincie gestart met uitwerken van de opgave 'data op orde' binnen het beleid voor Gastvrij Fryslân. De directeur bestuurder vervult hierin de zogenaamde schippersrol. Er is een kernteam ingericht met een programmamanager binnen het FSP, een kennismanager bij Merk Fryslân, een kennismanager bij NHL Stenden Hogeschool en een datamanager bij DataFryslân.

Zij werken samen aan een aantal producten en diensten om eerst zichtbaar te maken wat er al is en dit te delen (via het kennisinfra-model). In 2023 worden nieuwe data verzameld, vindt uitbreiding van de monitoring plaats en wordt gewerkt aan een borgingsvoorstel.

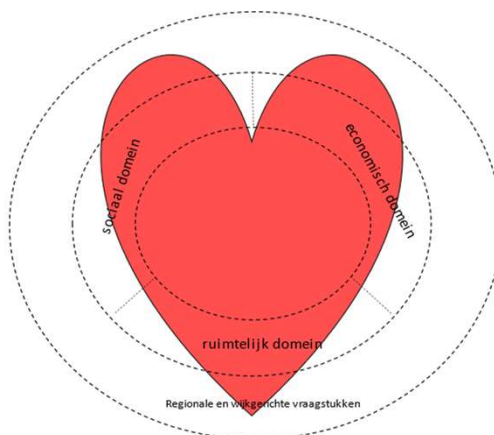
PLANBUREAU

HART: Kennis maken = basismonitoring+ panel + integrale analyses

Vier WERKPROGRAMMA'S kennis organiseren: sociaal, ruimte, economisch en gebiedsgericht

= Ontwikkelen kennisinfrastructuur en kennisschakelfuncties, opbouwen van en participeren in kennisnetwerken

Variërend aantal projecten binnen werkprogramma's die idealiter voortvloeien uit agenda's van kennisnetwerken



Het FSP heeft er hard aan getrokken om tot resultaten te komen. Er was al een lange tijd niets aan dit onderdeel gedaan om allerlei redenen. Ook de governance-en relatie opdrachtgever en subsidieverhouding hadden veel aandacht nodig. Aan het eind van het jaar is er door de Provincie voor gekozen om de middelen via investering bij de coöperatie DataFryslân neer te leggen. De middelen zijn voor 2023 en deels 2024 beschikbaar.

Eind 2022 kon de basismonitor online worden gezet en in februari 2023 zal deze worden aangeboden aan de Gedeputeerde op het toerismecongres voor Fryslân.

Organisatieontwikkeling

Op basis van het meerjarenplan met de ontwikkeling naar een integraal Planbureau en meer aandacht voor het ontwikkelen van kennisnetwerken rond opgaven is de organisatie-inrichting door ontwikkeld. In het hieronder staande plaatje komt dit tot uitdrukking.

In wat we het 'Hart van het Planbureau' noemen vindt de basisprogrammering plaats van het werk. Het gaat om de monitors, het panelonderzoek en integrale analyses. Deze worden uitgevoerd vanuit de onafhankelijkheid van het Planbureau, met eigen agenda en planning met de subsidie van de Provincie. Daarnaast gaat het Planbureau zich inspannen om in de drie kerndomeinen van de Brede Welvaart kennis te organiseren. Rond relevante opgaven of voor het domein als geheel. Het gaat dan om het ruimtelijke, economische en sociale domein. Hierin vindt ook samenwerking plaats met relevante stakeholders en ontstaat ruimte voor aanvullende onderzoeksverzoeken met extra financiering.

Daarnaast wordt er steeds meer gewerkt aan gebiedsgerichte studies, zoals bij de RegioDeals, altijd met aanvullende middelen.

Intern worden er voor de drie domeinen kernteams gemaakt die zoveel mogelijk verbinding hebben met de stakeholders van het domein, die kennisontwikkeling rond de vraagstukken in Fryslân en landelijk bijhouden en die met elkaar voorstellen doen voor onderzoek van het FSP zelf in de onderzoeksagenda. De specifieke inhoudelijke programma's laten we los en ronden we af.

De programmering komt – buiten – 'het hart' tot stand in afstemming met de omgeving.

In 2022 is het projectmatig werken verder geïmplementeerd, zijn projectleiders opgeleid en is er een flinke voortuitgang gemaakt in de planning en evaluatie van de werkzaamheden. Door het toenemen van externe onderzoeksverzoeken met bijbehorende extra middelen was deze verbeterslag nodig. In 2023 zal vooral gewerkt worden aan het opbouwen van netwerken, krachtenveldanalyses en gaan de kernteams zich meer zelfsturend ontwikkelen om steeds actief in te kunnen spelen op de omgeving. De programmaleidersfunctie vervalt en wordt omgezet naar de functie van 1 programma-manager die het geheel van de onderzoeksprogrammering en personeelsplanning moet doen, gevoed door de teams.

Relatie met de Provincie

De Provincie Fryslân herijkt ook haar kader voor het FSP, hierin wordt een sterkere visie op kennis en de rol van het Planbureau neergezet. Dit bestuurlijke kader zal in het eerste kwartaal van 2023 door Provinciale Staten worden vastgesteld. Dit kader zal gelden van 2023 tot 2029 en versterkt de inzet naar een integraal Planbureau.

De Provincie herijkt haar kerntaken in 2022 en daaruit kwam dat het FSP en haar functie tot de 'kerntaken smal' behoren en daarmee niet nader besproken gaan worden in mogelijke bezuiningsrondes. Wel wil de Provincie haar eigen onderzoekstaken nader bekijken, wellicht deels overdragen en is zij bezig met een datastrategie. Dit zal na de reorganisatie en een nieuw coalitieakkoord verder besproken moeten worden.

De Provincie doet steeds vaker onderzoeksverzoeken aan het FSP. Soms kunnen deze binnen de subsidie en de onderzoeksagenda worden opgenomen, soms leidt dit tot aanvullende financiering. Ook over diverse monitors vindt inmiddels meer overleg plaats, wat zal leiden tot meer duidelijkheid over de rol van het FSP in de monitoring voor de Provincie.

Overige ontwikkelingen

Het FSP wil zich nadrukkelijk positioneren als kennisinstelling in Fryslân. We zoeken actief de samenwerking met andere kennisinstellingen. In 2022 werkten zeven stagiairs bij het FSP. Dit jaar waren dit vooral onderzoeksstages vanuit de opleiding sociologie van de RUG. Ook vond begin dit jaar de oratie van Marijn Molema, programmaleider, en bijzonder hoogleraar namens het FSP bij de RUG, plaats in de kerk van Franeker. Ondanks de toen nog geldende coronabeperkingen was dit een mooie bijeenkomst die ook veel aandacht kreeg in diverse media.

Zoveel mogelijk onderhouden we het netwerk, er is samenwerking met de Vereniging Friese gemeenten, afstemming met gemeentesecretarissen en waar mogelijk worden kennismakingsgesprekken georganiseerd met nieuwe bestuurders van gemeenten en relevante stakeholders. De directeur is lid van de Club Diplomatie van Fryslân en heeft daar een presentatie gegeven over de uitdagingen van Fryslân en deelgenomen aan een excursie naar Cardiff (Wales) waar het thema regionale identiteit en marketing centraal stond.

Ook in 2022 werd de samenwerking met de planbureaus in Groningen en Drenthe onderhouden. Vooral rond de uitwerking van de kernfuncties van een provinciaal planbureau en de positionering van de planbureaus vond afstemming plaats. Er is met de SER Noord Nederland gewerkt aan onderzoek en ook tussentijds weten de onderzoekers elkaar onderling te vinden. Er heeft een tweetal overleggen plaatsgevonden met de directeurs van zes regionale planbureaus, onder meer over het netwerk brede welvaart en vertegenwoordiging in het landelijke platform. De directeur en de programmaleider namen deel aan diverse overleggen over de Regio Deals, kennisinfrastructuur en een stuurgroep over verbinding tussen landelijke kennisinstituten en de regionale vraagstukken.

4

Organisatie, personeel en financiën

Raad van Toezicht in 2022

- De heer. J. Ozenga (voorzitter)
- Mevrouw E. Offers (vicevoorzitter)
- Mevrouw M. van der Meer (lid)
- De heer H. Oosterman (lid)

Raad van Bestuur in 2022

Mevrouw C.M. van de Vegte (directeur bestuurder)

Adviesraad

Het FSP kent een Adviesraad met twaalf leden die adviseren over de onderzoeksagenda en de rol en positie van het FSP in Fryslân. De voorzitter is de heer F. Jaspers. In 2022 is vanwege het vertrekken naar een andere functie of organisatieveranderingen afscheid genomen van mevrouw Doesburg, mevrouw van Selm, mevrouw Turenhout, mevrouw de Graaf, mevrouw Dekker, de heer van Hout, en de heer Rispens.

De Adviesraad kwam in 2022 drie keer bij elkaar.

Leden van de Adviesraad in 2022 waren:

- Mevr. C. Droste, directeur bestuurder Elkien (vanaf 1-4-2022)
- Mevr. J. Dekker, directeur bestuurder Thús Wonen (tot 1-4-2022)
- Mevr. M. van Gils, gemeentesecretaris gemeente Tytsjerksteradiel (vanaf 1-2-2022)
- Mevr. A. Doesburg, gemeentesecretaris gemeente Waadhoeke (tot 1-2-2022)
- Dhr. C. Segers, voorzitter CvB ROC Friesland College (vanaf 1-2-2022)
- Dhr. F. van Hout, lid CvB ROC Friesland College (tot 1-2-2022)
- Dhr. J. Krul, directeur Jeugdhulp Fryslân
- Dhr. S. Rispens, directeur Dienst Welzijn gemeente Leeuwarden (tot 1-2-2022)
- Dhr. A. Enter, directeur Dienst Welzijn gemeente Leeuwarden (vanaf 1-2-2022)
- Dhr. F. Douwstra, Gedeputeerde Provincie Fryslân
- Mevr. E. van Selm, burgemeester gemeente Opsterland (tot 1-7-2022)
- Mevr. M. de Graaf, directeur GGD Fryslân (tot 1-7-2022)
- Mevrouw L. Kleefstra, directeur GGD Fryslân (vanaf 1-10-2022)
- Mevr. R. Westdijk, bestuurslid regio Fryslân NCW/VNO/MKB (tot 1-7-2022)
- Mevr. M. Grijmans, bestuurslid regio Fryslân NCW/VNO/MKB (vanaf 1-7-2022)
- Dhr. M. Stuyt, accounthouder provincie Fryslân

- Dhr. T. Bottema, opgavemanager Leefberens provincie Fryslân (vanaf 1-10-2022)
- Mevr. Y. Turenhout, directeur bestuurder Sociaal Planbureau Groningen en Trendbureau Drenthe (tot 1-10-2022)
- Mevr. M. Seip, interim directeur bestuurder SPG en Trendbureau Drenthe (vanaf 1-10-2022)
- Mevr. E. Offers, lid Raad van Toezicht FSP

Tijdens de bijeenkomsten van de adviesraad was de visie op de kennisinfrastructuur in Fryslân en de positie van het FSP daarin een belangrijke gespreksonderwerp. Daarnaast is gereflecteerd op de onderzoeksprogramma's en de rol van het FSP als het gaat om het doen van aanbevelingen naar aanleiding van onderzoek. De laatste vergadering van het jaar staat altijd in het teken van bespreking van de nieuwe onderzoeksagenda. Hierbij is de nieuwe manier van programmeren aan de orde gekomen en zijn de thema's en plannen met instemming besproken.

Uit de adviesraad is een initiatief gekomen om meer samenhang te brengen in cijfers en kennis over jeugdproblematiek in Fryslân. Een werkgroep is hierdoor opgestart die in 2023 haar eerste resultaten zal opleveren.

Medewerkers

Per 1-1-2022 waren er 19 medewerkers in dienst met totaal 16,56 fte. Op 1-1-2023 waren er ook 19 medewerkers in dienst met totaal 16,67 fte. Toch is er een groot verloop geweest in 2022, waarbij er net zoveel medewerkers zijn vertrokken als zijn aangenomen.

In 2022 zijn er 6 medewerkers uit dienst gegaan: een junior onderzoeker, drie onderzoekers, een data analist en een programmaleider. Er zijn 6 nieuwe medewerkers gestart bij FSP in 2022: twee junior onderzoekers, twee onderzoekers, een senior onderzoeker en een secretariael medewerkster. Eind 2022 stonden er 3 vacatures open: onderzoeker regionale economie, senior onderzoeker/netwerkontwikkelaar 'samenleving' en senior onderzoeker/ netwerkontwikkelaar 'ruimte'. Alle vacatures stonden open voor 32 uur per week.

Dertien medewerkers werken 32 uur per week, drie medewerkers werken 36 uur (fulltime), één medewerker werkt 28 uur en twee medewerkers hebben een contract van 24 uur.

Het ziekteverzuimpercentage over 2022 was 2,75%. Dit is een stuk lager dan het landelijke gemiddelde van 4,1%. Er was in 2022 één medewerker langdurig ziek (langer dan 42 dagen). De meeste medewerkers die zich ziek hebben gemeld in 2022, hebben dat één keer gedaan (9). Drie medewerkers zijn twee keer ziek gemeld en twee medewerkers hebben zich drie keer ziek gemeld in 2022.

Financiën

Het FSP ontvangt een vaste subsidie van de Provincie Fryslân.

In 2022 is er een batig saldo van 99.605,- euro ontstaan ten opzichte van de begroting.

Dit is voornamelijk het gevolg van lagere personeelskosten door het vertrek van een aantal medewerkers en het niet direct kunnen invullen van de vacatures. Dit resultaat valt binnen de normen van de subsidieverordening van de Provincie.

Additionele inkomsten

Hoewel het FSP niet als opdrachtorganisatie in de markt fungeert, is het wel mogelijk

om aanvullende activiteiten uit te voeren. Hiervoor is een afwegingskader opgesteld.

In de praktijk gaat het dan vooral om verdiepende studies binnen projecten die in de onderzoeksagenda zijn opgenomen of samenwerkingsprojecten met andere kennisinstellingen waarvoor middelen vanuit onderzoeksfondsen worden verworven.

In 2022 zijn meerjarige projecten in drie regio's gecontinueerd, met twee regio's zijn nieuwe afspraken gemaakt. Voor de gemeente Leeuwarden zijn twee kleinschalige projecten uitgevoerd en in samenwerking met CMO STAMM is voor de SER Noord-Nederland een brede welvaartsvisie geschreven. Voor de woningcorporaties is een monitor vraagdruk uitgevoerd.

Leeuwarden, 15 februari 2023

C.M. van de Vegte, MPM

Directeur Bestuurder

Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) kijkt tevreden terug op 2022. Het was het eerste jaar waarin de Raad volledig in de nieuwe samenstelling functioneerde. Er is door de Raad een gezamenlijke Toezichtsvisie opgesteld en ook zijn de reglementen voor toezicht en bestuur besproken en opnieuw vastgesteld.

De RvT ervaart het FSP als een stabiele organisatie en ondersteunt de koers naar de toekomst richting het (mee) organiseren van de kennisinfrastructuur voor Fryslân. De RvT ziet die ontwikkelingen, ook de verbreding van het FSP naar Planbureau Fryslân met nieuwe rollen en eventuele aanvullende geldstromen, met vertrouwen tegemoet. Wel is zij steeds alert op de sterke positie als onafhankelijk instituut en de belangrijke relatie met de Provincie Fryslân.

Het FSP heeft een Adviesraad. Deze Adviesraad vervult een aparte rol binnen het FSP; zij helpt om de onderzoeksagenda van het FSP mee op te stellen en richt zich dus op de inhoudelijke ontwikkeling van het FSP. Binnen de RvT is mevrouw Offers belast met de portefeuille onderzoek en wetenschap, zij neemt dan ook deel aan de Adviesraad. Zij koppelt haar bevindingen terug in de RvT. De RvT heeft de rol van toezichthouder zoals die binnen de Governancecode Sociaal Werk is uitgewerkt en houdt toezicht op de organisatie, het bestuur en de continuïteit van de organisatie.

De voorzitter van de Raad van Toezicht is lid van de Algemene Ledenvergadering van coöperatie DataFryslân en vervult daarin een besluitvormende rol namens het FSP, de directeur bestuurder zit in het bestuur van de coöperatie.

De Raad van Toezicht hield in 2022 vijf keer een reguliere vergadering.

Hieronder volgt een beknopt overzicht van de onderwerpen die onder andere door de Raad van Toezicht zijn besproken, vastgesteld en/of goedgekeurd:

- Jaarrekening, financieel verslag en accountantsrapport 2021
- Kwartaalrapportages en nieuw format voor rapporteren
- Remuneratie, beoordeling en beloning bestuurder
- Relatie en contact met de personeelsvertegenwoordiging
- Organisatieontwikkeling
- Ontwikkeling kennisinfrastructuur en rol FSP daarbinnen
- Onderzoeksagenda en terugkoppeling Adviesraad
- Begroting 2023 FSP
- Procuratie
- Meerjarenplan 2023-2027
- Bestuurlijk kader 2023-2029 voor Provincie Fryslân

In december voerde de Raad haar zelfevaluatie uit. In het najaar werd bekend dat de directeur bestuurder in het eerste kwartaal van 2023 zou gaan vertrekken. De RvT heeft om deze reden besloten een interim directeur bestuurder te werven, hierover zijn in december gesprekken gevoerd en er is een opdracht verstrekt.

De interim bestuurder moet zorgdragen voor continuïteit in bestuur en organisatie, de overgang naar Planbureau Fryslân en de bijbehorende interne ontwikkelingen aansturen en zorgdragen voor profiel en werving van de nieuwe directeur bestuurder.

Leden Raad van Toezicht

J. Ozenga, voorzitter en remuneratie

E. Offers, vicevoorzitter en aandachtsgebied onderzoek en wetenschap

M. van der Meer, lid, remuneratie en aandachtsgebied personeel en organisatie

H. Oosterman, lid en aandachtsgebied financiën

Bijlage 1 Overzicht nevenfuncties 2022

Raad van Toezicht	Hoofdfunctie	Nevenfunctie	Nevenfunctie	Nevenfunctie
J. Ozenga	Gemeentesecretaris gemeente Heemskerk	Lid RvT Hogeschool van Hall Larenstein		
H. Oosterman		Voorzitter Stichting Samenwerkende Bouwbedrijven Friesland	Rijksbestuurder van Tresoar	Onafhankelijk voorzitter gebiedscommissie Wolf Drenthe
Vervolg H. Oosterman	Voorzitter VHLO	Voorzitter commissie Wolf in Fryslân	Voorzitter Raad van Toezicht Kyk	Lid RVT RAV
Vervolg H. Oosterman	Voorzitter Raad van Advies Stichting Bouwcultuurfonds Friesland			
M. van der Meer	Interim Bestuurssecretaris (zzp) Org-Support	Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Wijzer aan de Amstel	Lid VVD-regiobestuur Fryslân	
E. Offers	Freelance onderzoeker (opdrachten m.n. op terrein van arbeidsmarkt en -organisatie)	Coach persoonlijk leiderschap	Docent Hanzehogeschool, Instituut rechtenstudies (0,1 fte)	

Raad van Bestuur	Hoofdfunctie	Nevenfunctie	Nevenfunctie	Nevenfunctie
I. van de vegte	Directeur Bestuurder Fries Sociaal Planbureau	Voorzitter Raad van Commissarissen Woonservice	Lid Raad van Toezicht MEE Noord	Voorzitter Stichting Sociale Bouwmarkt
Vervolg I. Van de Vegte	Onafhankelijk voorzitter Friese Energie Alliantie	Secretaris Stichting AAN Noord Nederland		

II. JAARREKENING

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na voorgestelde verdeling van het resultaat)

	Ref.	31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Immateriële vaste activa	5.1		3.721		7.246
Materiële vaste activa	5.2		50.203		60.925
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen en overlopende activa					
Debiteuren	5.3	71.664		75.457	
Belastingen en premies	5.4	-		975-	
Vorderingen	5.5	-		8.765	
			71.664		85.197
Onderhanden projecten	5.6		11.265		
Liquide middelen	5.7		845.018		544.910
Totaal			<u>981.870</u>		<u>698.277</u>

—

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

Baten		Exploitatie 2022	Begroting 2022	Exploitatie 2021
		€	€	€
Ref.				
6.1	Subsidie Provincie Fryslân	1.610.519	1.610.519	1.587.500
6.2	Overige baten	383.123	120.700	109.958
Totaal baten		1.993.642	1.731.219	1.697.458
Lasten		Exploitatie 2022	Begroting 2022	Exploitatie 2021
		€	€	€
6.3	Personeelslasten	1.293.311	1.370.990	1.247.418
6.4	Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	3.525	-	3.525
6.5	Afschrijvingskosten materiële vaste activa	12.532	20.310	10.866
6.6	Huisvestingskosten	64.165	64.360	57.441
6.7	Automatiseringskosten	118.058	62.800	81.946
6.8	Organisatiekosten	173.655	99.150	110.993
6.9	Projectkosten	226.694	110.000	114.190
Totaal lasten		1.891.941	1.727.610	1.626.379
Saldo baten en lasten		101.701	3.609	71.079
6.10	Financiële baten	2.097-	1.200-	2.266-
Saldo baten en lasten voor mutatie		99.605	2.409	68.813
Bestemmingsreserve				
6.10	Toevoeging/onttrekking bestemmingsreserve	70.732	-	-
Saldo na mutatie reserves		170.337	2.409	68.813

3. KASSTROOMOVERZICHT 2021

(volgens de indirecte methode)

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		99.605		68.813
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	14.246		14.391	
		14.246		14.391
Veranderingen in vlottende activa:				
- Debiteuren	3.793		4.108	
- Belastingen en premies	975		975-	
- Overlopende posten activa	8.765		5.473-	
- onderhanden projecten	11.265-			
Veranderingen in de kortlopende schulden:				
- Crediteuren	65.498		6.579	
- Belastingen en premies	74.174		15.335-	
- Kortlopende schulden en overlopende passiva	68.546-		8.192-	
- onderhanden projecten	112.863		-	
		186.258		19.288-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in immateriële vaste activa	-		-	
Investerings in materiële vaste activa	-		13.307-	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	-		-	
		-		13.307-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutaties reserves (exclusief resultaat)		-		-
Mutatie liquide middelen		300.108		50.609
Stand liquide middelen 1 januari		544.910		494.302
Stand liquide middelen 31 december		845.018		544.910
		300.108		50.608

Bovenstaande kasstromen zijn af te leiden uit de afzonderlijke toelichtingen bij de jaarrekeningposten.

4. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING OVER 2022

4.1 ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft als doel, zie hoofdstuk 1 Jaarverslag van de directie.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening over 2022 is opgesteld conform de Richtlijn voor Kleine organisaties zonder winststreven C1. In deze richtlijn zijn presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften geformuleerd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rapporteringsvaluta

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in euro's. Als gevolg van afrondingen zijn in sommige gevallen geringe verschillen ontstaan. Deze verschillen tasten de betrouwbaarheid van de jaarrekening niet aan en zijn geen belemmering voor het verkrijgen van het vereiste inzicht.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

Stichting Fries Sociaal Planbureau heeft alleen primaire financiële instrumenten en geen derivaten.

4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De aangeschafte immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs verminderd met de lineaire afschrijvingen. Onder aanschaffingsprijs wordt verstaan de verkrijgingsprijs, hetzij de vervaardigingsprijs. De afschrijving op de overige immateriële vaste activa vindt plaats volgens het lineaire systeem en is gebaseerd op bedrijfseconomisch verantwoord geachte gebruiksduren.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, met inachtneming van de inningskansen. De looptijd van de vorderingen is korter dan één jaar.

Liquide middelen:

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van de stichting/bestuurscommissie worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen vermogen*Algemene reserve:*

Dit is het vrij besteedbare vermogen van Fries Sociaal Planbureau.

De doelstellingen van de stichting vormen hierbij de randvoorwaarden. Het vermogen is het saldo van activa, verminderd met bestemmingsreserve, voorzieningen en schulden.

Bestemmingsreserves:

Deze reserves vormen een onderdeel van het eigen vermogen. Ze zijn ontstaan bij resultaatverdeling. Hierbij is door de Raad van Toezicht aan deze reserves een bepaalde bestemming gegeven. Ze worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Uitgaven uit deze reserves mogen alleen plaatsvinden voor het doel waarvoor de reserve is gevormd, tenzij door bestuur en RvT anders besloten wordt.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de te verwachten kosten (nominale waarde).

Kortlopende schulden

Dit betreft schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Onderhanden werk wordt gewaardeerd naar rato uren x verkooptarief.

4.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover ze op balansdatum zijn gerealiseerd.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen als ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

4.5 Pensioenen

De pensioenregeling waaraan de werknemers van Fries Sociaal Planbureau deelnemen is ondergebracht bij pensioenfonds PFZW. Het Fries Sociaal Planbureau heeft de verplichting de maandelijks in rekening gebrachte pensioenpremies af te dragen.

De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichtingen aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de Staat van baten en lasten verantwoord.

Naar de stand van ultimo december 2022 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 109,2% (bron: <http://www.pfzw.nl>).

Fries Sociaal Planbureau heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies.

Fries Sociaal Planbureau heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het jaar verantwoord.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

VASTE ACTIVA

5.1 Immateriële vaste activa

	<u>Domeinnaam</u>	<u>Website</u>	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde 1-1	2.939	14.683	17.622
Cum afschrijving 1-1	-1.794	-8.582	-10.376
Boekwaarde 1-1	1.145	6.101	7.246
			0
Afschrijvingen	-588	-2.937	-3.525
Investerings	0	0	0
Desinvesteringen aanschafwaarde	0	0	0
Desinvesteringen cum. afschrijving	0	0	0
	-588	-2.937	-3.525
			0
Aanschafwaarde 31-12	2.939	14.683	17.622
Cum afschrijving 31-12	-2.382	-11.519	-13.901
Boekwaarde 31-12	557	3.164	3.721
Afschrijftermijn	20%	20%	

5.2 Materiële vaste activa

	<u>Huurdersin- vesteringen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Computers en Software</u>	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde 1-1	26.738	47.729	61.985	136.452
Cum afschrijving 1-1	-17.113	-11.607	-44.993	-73.713
Boekwaarde 1-1	9.625	36.122	16.992	62.739
Afschrijvingen	-2.674	-4.698	-5.160	-12.532
Investerings	0	0	0	
Desinvesteringen aanschafwaarde	0	0	0	0
Desinvesteringen cum. Afschrijving/corr	0	0	-6	-6
	-2.674	-4.698	-5.166	-12.538
Aanschafwaarde 31-12	26.738	47.729	61.985	136.452
Cum afschrijving 31-12	-19.787	-16.305	-50.159	-86.250
Boekwaarde 31-12	6.951	31.424	11.826	50.203
Afschrijftermijn	10%	20%	20%	

5.3 Debiteuren

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Debiteuren	71.664	75.457
Stand per 31 december	<u>71.664</u>	<u>75.457</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

5.4 Belastingen en premies

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Pensioenpremies	0	975
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>975</u>

5.5 Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	0	645
Nog te ontvangen bedragen	0	8.119
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>8.765</u>

5.6 onderhanden projecten

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Onderhanden projecten	11.265	0
	<u>11.265</u>	<u>0</u>

5.7 Liquide middelen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Rabobank: Deposito / doelsparen	173.125	173.149
Rabobank	671.893	371.760
Kas	0	0
Stand per 31 december	<u>845.018</u>	<u>544.910</u>

5.8 Eigen vermogen

	Stand 01-01-2022	Resultaat bestemming	Stand 31-12-2022
	€	€	€
Algemene reserve	305.768	70.732	376.500
Resultaat	0	99.605	99.605
Bestemmingsfonds	125.000	-70.732	54.268
Totaal eigen vermogen	<u>430.768</u>	<u>99.605</u>	<u>530.373</u>

Het resultaat voor resultaatverdeling bedraagt

170.337

Algemene reserve

Het resultaat over 2022 is toegevoegd aan de Algemene Reserve. Dit resultaat is ontstaan op de bijdrage zoals ontvangen van de subsidieverstrekker en vormt met ingang van 2015 de algemene reserve (het weerstandsvermogen) van Fries Sociaal Planbureau.

Bestemmingsfonds

In afstemming met de betrokken beleidsambtenaren van de provincie is een plan gemaakt voor het doorontwikkelen van het FSP naar een breder inzetbaar planbureau en het uitwerken van een kennis- en monitorinfrastructuur Fryslân. Met dit plan is een bedrag van € 125.000 gemoeid, waarvoor in 2021 een bestemmingsfonds is gevormd.

Dit bedrag wordt onttrokken aan de Algemene Reserve.

In 2022 is een bedrag van € 70.732 onttrokken van deze bestemmingsreserve reserve

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

5.9 Crediteuren

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Crediteuren	90.239	24.741
Stand per 31 december	<u>90.239</u>	<u>24.741</u>

5.10 Belastingen en premies

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Loonbelasting	76.652	77.717
Af te dragen BTW	48.855	7.145
Pensioenfondsen	33.815	286
Stand per 31 december	<u>159.322</u>	<u>85.148</u>

5.11 Overige kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Gespecificeerd als volgt:		
Tegoeft aan vakantieverlof	57.293	51.888
Loopbaanbudgetrechten	22.681	21.425
Overige nog te betalen kosten	9.100	8.119
Stand per 31 december	<u>89.074</u>	<u>81.432</u>

5.12 onderhanden projecten

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Onderhanden projecten vooruitontvangen bedragen	112.863	76.188
	<u>112.863</u>	<u>76.188</u>

5.13 Niet uit de balans per 31 december 2022 blijvende verplichtingen

Op deze pagina wordt vermeld welke verplichtingen, niet blijvend uit de balans per 31 december 2022, met financiële gevolgen voor de lange termijn door de stichting Fries Sociaal Planbureau (of haar rechtsvoorgangers) zijn aangegaan. Dit zijn per 31 december 2022 de navolgende verplichtingen of overeenkomsten:

Verplichtingen:

Er is per 1 januari 2020 een huurverplichting aangegaan bij de Fryske Akademy voor 3 jaar, met daarna een verlenging van telkens een jaar behoudens beëindiging. De huurprijs is voor 2023 vastgesteld op € 64.584,-

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Exploitatie	Begroting	Exploitatie
	2022	2022	2021
	€	€	€
6.1 Subsidie provincie Fryslân			
Reguliere subsidie	1.610.519	1.610.519	1.587.500
Totaal subsidie provincie Fryslân	1.610.519	1.610.519	1.587.500

	Exploitatie	Begroting	Exploitatie
	2022	2022	2021
	€	€	€
6.2 Overige baten			
Projectopbrengst Brede Welvaart NO	29.934	0	0
Projectopbrengst Brede Welvaart ZO	21.890	0	0
Projectopbrengst Brede Welvaart NW	35.000	0	0
Projectopbrengst Kennisschakelpunt	66.640	0	
Projectopbrengst Gastvrij Friesland	87.533	0	
Overige projectopbrengsten	82.958	0	71.330
Overige projectopbrengsten < 2022	59.089	120.700	0
Totaal overige baten	383.044	120.700	71.330

Voor de projecten voortgang in 2021 heeft in 2022 een herwaardering plaatsgevonden, wat heeft geresulteerd in een extra omzet projecten van € 59.089,- in 2022

	Exploitatie	Begroting	Exploitatie
	2022	2022	2021
	€	€	€
6.3 Personeelslasten			
Lonen en salarissen			
Bruto jaarsalarissen	820.926	894.569	812.697
Sociale lasten	148.248	166.059	150.077
Subtotaal	969.174	1.060.628	962.773
Toegerekend aan projecten	0	0	0
	969.174	1.060.628	962.773
Individuele Keuzebudget (IKB)	145.826	162.153	146.650
Pensioenpremies	98.927	104.710	93.875
Eindheffing	79	0	45
Recht verlofuren	5.405	0	-1.627
Subtotaal	1.219.412	1.327.491	1.201.716

Overige personeelslasten			
Kosten arbodienst	1.526	2.500	5.554
Uitkering ziekteverzuim verzekering		0	-28.431
Diverse uitkeringen		0	-3.536
Studiekosten	39.564	25.000	47.617
Parkeerkosten/OV/werk verkeer	19.625	8.500	8.560
Inleen personeel	4.596	0	0
WKR	4.715	7.000	12.453
Kantinekosten	12	500	56
Personeelsvereniging		0	205
Overige personeelskosten	3.862	0	3.225
Subtotaal	73.900	43.500	45.702

Totaal personeelskosten	1.293.311	1.370.991	1.247.418
-------------------------	------------------	------------------	------------------

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

Vervolg Toelichting personeelslasten 2022

In december 2022 bedroeg het aantal fte's in dienst 16,67 fte (in 2020 16,56 fte).

In 2021 was er nog een uitkering van de ziekteverzuimverzekering (uitloop risico) , de verzekering is 1-1-2021 beëindigd

Wet normering topinkomens

In deze paragraaf volgt de opsomming conform de uiting van de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ-2013-8)

'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector'.

Er is bij Fries Sociaal Planbureau geen sprake van bezoldiging boven in in Nederland vastgestelde normen.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2022 bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur-Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89 fte
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 106.187
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
Subtotaal	€ 106.187
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 192.240
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Bezoldiging	€ 106.187
Gegevens 2021 bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur-Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89 fte
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 93.505
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.721
Subtotaal	€ 105.226
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 186.010
Bezoldiging	€ 105.226

1d. Toezichthoudende topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Leden RvT	functie
Dhr. J. Ozenga	voorzitter
Mevr. E.M.I. van der Meer	lid
Mevr. E. Offers	lid
Dhr. H. Oosterman	lid

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Exploitatie 2022	Begroting 2022	Exploitatie 2021
	€	€	€
<u>6.4 Afschrijvingskosten immateriële vaste activa</u>			
Afschrijvingskosten domeinnaam	588	0	588
Afschrijvingskosten website	2.937	0	2.937
Totaal afschrijvingskosten	3.525	0	3.525

	Exploitatie 2022	Begroting 2022	Exploitatie 2021
	€	€	€
<u>6.5 Afschrijvingskosten materiële vaste activa</u>			
Afschrijvingskosten gebouwen	2.674	0	2.674
Afschrijvingskosten inventaris	4.698	7.500	4.724
Afschrijvingskosten computers	5.160	6.450	3.468
Totaal afschrijvingskosten	12.532	13.950	10.866

	Exploitatie 2022	Begroting 2022	Exploitatie 2021
	€	€	€
<u>6.6 Huisvestingskosten</u>			
Huur	57.282	57.400	52.326
Reparatie en onderhoud gebouw	0	0	75
Reparatie en onderhoud inventaris	93	3.000	0
Gas, water en elektra	0	0	0
Schoonmaakkosten	0	0	0
Verzekering gebouw/inventaris	1.747	1.760	1.648
Klein inventaris	3.097	0	1.097
Overige huisvestingskosten	1.946	500	2.294
Totaal huisvestingskosten	64.165	62.660	57.441

	Exploitatie 2022	Begroting 2022	Exploitatie 2021
	€	€	€
<u>6.7 Automatiseringskosten</u>			
Automatiseringskosten	45.838	41.800	57.063
Kosten licenties	71.858	35.000	24.522
Internet & websites	362	5.000	361
Totaal automatiseringskosten	118.058	81.800	81.946

Extra kosten (€ 43.972,-) licenties in 2022 door de contributie voor het HUB lidmaatschap vande Coöperatie Fryslân

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Exploitatie 2022 €	Begroting 2022 €	Exploitatie 2021 €
6.8 Organisatiekosten			
Kantoorkosten	638	3.000	692
Contributies en abonnementen	7.713	5.000	6.123
Vakliteratuur	72	200	232
Internet, telefoon en faxkosten	1.074	1.210	779
Communicatie	0	0	
Kopieerkosten	4.071	3.740	3.802
Portiekosten	992	500	238
Administratiekosten	61.035	64.200	58.209
Accountantskosten	12.033	12.100	14.915
Advieskosten	78.637	1.000	19.980
Bestuurskosten	4.822	6.000	6.443
Verzekeringen	726	600	436
Reis- en verblijfskosten	0	0	116
Representatiekosten	1.400	750	311
Aktiviteitenkosten	0	500	0
Diverse kosten	441	3.000	819
Totaal organisatiekosten	173.655	101.800	113.093

De hoge advieskosten voor 2022 zijn voor de verdere ontwikkeling van FSP en worden onttrokken van de daarvoor gevormde reserve

	Exploitatie 2022 €	Begroting 2022 €	Exploitatie 2021 €
6.9 Projectkosten			
Communicatie	30.692	35.000	84.477
Activiteiten/ werk derden	20.953	25.000	0
Projectkosten	175.049	50.000	29.713
Totaal projectkosten	226.693	110.000	114.190

	Exploitatie 2022 €	Begroting 2022 €	Exploitatie 2021 €
6.10 Financiële baten en lasten			
Rente	995	0	-1.177
Bankkosten	1.101	0	-1.089
Totaal financiële baten en lasten	2.097	0	-2.266

6.11 Saldo baten en lasten voor mutatie bestemmingsreserve

Toevoeging/onttrekking bestem bestemmingsreserve	70.732
Totaal onttrekking bestemmingsreserve	70.732

Onttrekking uit de reserve voor ontwikkeling van FSP
buiten begroting ivm doorontwikkeling kennisinfrastructuur

7. ONDERTEKENING

De jaarstukken 2022 van stichting Fries Sociaal Planbureau zijn vastgesteld door de directeur-bestuurder en goedgekeurd door de Raad van Toezicht op **ddmmjjjj**

Mevrouw M. Seip (interim directeur-bestuurder)

De heer J. Ozenga (voorzitter RvT)

Mevrouw E. Offers

Mevrouw M. van der Meer

De heer H. Oosterman

III. OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

2. VERWERKING SALDO BATEN EN LASTEN (resultaatbestemming)

De resultaten van Stichting Fries Sociaal Planbureau worden toegevoegd of onttrokken aan de algemene reserve of aan de bestemmingsfondsen of -reserves. Het resultaat uit reguliere bedrijfsvoering over 2022 bedraagt € 99.605 en is in lijn hiermee toegevoegd aan de algemene reserve.

De resultaatbestemming staat eveneens weergegeven in de toelichting op de balans, maar valt als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2021</u>	<u>Resultaat</u> <u>bestemming</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€	€
Algemene reserve (niet-collectieve middelen)	305.768	0	305.768
Resultaat 2022	0	170.337	170.337
	<u>305.768</u>	<u>170.337</u>	<u>476.105</u>
Bestemmingsfondsen			
<i>collectieve middelen</i>	125.000	-70.732	54.268
<i>niet collectieve middelen</i>			
onttrekking voor ontwikkeling van FSP			0
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal eigen vermogen	<u>430.768</u>	<u>99.605</u>	<u>530.373</u>

IV. BIJLAGE

3. Verantwoording 2022 op activiteitniveau

	<u>Realisatie</u>						<u>Begroting</u>		
	Personele Kosten	Materiële Kosten	Indirecte Kosten	Overige Opbrengsten	Provinciale Subsidie		Totale Kosten	Overige Opbrengsten	Provinciale Subsidie
Panel Fryslân	314.232	7.673	97.445	0	411.944		411.944	0	411.944
Monitoren	206.256	71.858	70.566	0	298.314		298.314	0	298.314
Onderzoekprogramma's	666.046	219.021	240.939	383.123	900.261		1.018.552	120.700	900.261
	1.186.535	298.552	408.950	383.123	1.610.519		1.728.810	120.700	1.610.519
Resultaat organisatie					99.605				2.409