

Financieel jaarverslag Klimaat en Energiekoepel 2022

Financieel beleid KEK

Uitgangspunten

- KEK betaalt alleen voor zaken die bijdragen aan onze missie
- Bestuursleden en KEK ambassadeurs worden niet betaald voor hun inspanningen voor KEK, maar mogen ook niet op onevenredige kosten gejaagd worden
- KEK probeert zo min mogelijk kosten te maken door gebruik te maken van giften in natura (bv gratis gebruik maken van vergaderruimtes of congresruimtes)

Bevoegdheid en controle penningmeester

De rekening van de stichting staat op naam van de voorzitter en de penningmeester. Gedurende 2022 waren dat respectievelijk Robin Beentjes en Roy van de Zilver. In november zijn beide rollen overgedragen naar respectievelijk Koen Maassen en Ruben Kuijper.

Alle betalingen gaan via de penningmeester tenzij de voorzitter expliciet verzocht wordt om een betaling te doen. De voorzitter kan te allen tijde de rekening inzien en kan het beheer overnemen indien er iets met de penningmeester gebeurt. De penningmeester is bevoegd tot bedragen van €1.000. Boven dit bedrag moet goedkeuring gegeven worden door het bestuur op een bestuursvergadering

Facturatie – uitgaven

- Het bestuur eigent zich het recht toe om in bepaalde gevallen, redelijkheid en billijkheid in overweging nemende, rekening houdend met de persoonlijke situatie van de aanvrager, bepaalde reis- en onkosten te vergoeden. Aanvragen voor vergoeding moeten aan de generieke eisen hieronder voldoen
- Voor evenementen moet een begroting opgesteld en afgestemd worden met de penningmeester. De penningmeester moet akkoord geven. Pas na het akkoord kan er gecommuniceerd gaan worden
- Kosten kunnen alleen worden gedeclareerd indien:
 - De verwachte kosten vooraf kenbaar zijn gemaakt bij de penningmeester
 - Er kan een bonnetje overlegd kan worden. Geen bonnetje = geen geld
 - De kosten zijn gemaakt om iets te doen voor KEK
 - De kosten vallen binnen de begroting KEK jaarplan 2022

Facturatie – inkomsten

Op de factuur dienen altijd de volgende gegevens worden ingevuld:

- Het adres van de wederpartij
- Het adres van de KEK
- De bankgegevens van de KEK
- Het factuurbedrag en eventuele BTW
- Het factuurnummer
- De omschrijving van de kosten

Overig

Gezien de beperkte omvang van de begroting zal de financiële administratie voorlopig bijgehouden worden in Excel.

Begroting 2022

Aan het begin van het jaar is onderstaande begroting vastgesteld. Deze begroting is opgesteld op basis van de begroting van de voorgaande jaren, het transactieoverzicht van 2021, en het strategisch plan voor 2022 dat is bepaald tijdens het bestuursweekend.

Inkomsten	Verwacht	Uitgaven	Verwacht
Saldo rekening 1-1-2022	€ 844,33		
Partnerschap Tata Steel 2021	€ 5.000,00	Procurios jaarlijks	-€ 1.089,00
Groenpact	€ 3.360,00	Procurios consult februari 2022	-€ 525,00
Partnerschap Vattenfall 2021	€ 1.000,00	Microsoft 365 Business Premium	€ 0,00
		CEO Event	-€ 250,00
		AAV	-€ 1.750,00
		Relatiebeheer en presentjes	-€ 250,00
		Bestuursvergaderingen	-€ 250,00
		Budget sector teams	-€ 1.500,00
		Kerstactie	-€ 100,00
		Gsuite	€ 0,00
		Kosten bankrekening	-€ 152,00
		KEK café on tour	-€ 500,00
		Totaal gebudgetteerd	-€ 6.366,00
		Reservering 2023 en 2024	-€ 3.000,00
		Niet gebudgetteerd:	-€ 838,33
Totaal	€ 10.204,33	Totaal	-€ 10.204,33

Toelichting begrootte inkomsten

De KEK begon het jaar met een beginsaldo per 01/01/2022 van € 844,33. Vanuit de partnerschappen was de verwachting dat de KEK de volgende inkomsten zou genereren:

- Tata Steel: vanuit het partnerschap met Tata Steel werd in 2022 een bedrag van € 5.000,00 verwacht over de bijdrage van de KEK in 2021
- Groenpact: vanuit het partnerschap met Groenpact werd in 2022 een bedrag van € 3.360,00 verwacht over de bijdrage van de KEK in 2022. Dit bedrag is vastgesteld op basis van een verwachte bijdrage van 24 uur per kwartaal. Per uur is € 70,00 te declareren bij Stichting Aeres Groep waarvan 50% wordt gezien als co-creatie
- Vattenfall: vanuit het partnerschap met Vattenfall werd in 2022 een bedrag van € 1.000,00 verwacht over de bijdrage van de KEK in 2021

Toelichting begrootte uitgaven

- Procurios jaarlijks: de kosten voor het procurios CRM systeem bedragen € 75,00 per maand exclusief 21% BTW op basis van een relatiebestand <1000
- Procurios consult februari 2022: met betrekking tot de implementatie van het CRM-systeem is er een eenmalig consult geboekt om het platform gereed te maken voor de migratie van de ambassadeursadministratie
- Microsoft 365 Business Premium: deze licentie loopt af in juni 2022 maar wordt verder niet gebruikt

- CEO Event: voor 2022 staat er weer een CEO-event op de planning. De kosten hiervoor willen we zoveel mogelijk dekken door gebruik te maken van de locatie en faciliteiten van een van de bedrijven. Een bedrag is opgenomen om eventuele kosten te kunnen dekken
- AAV: in het strategisch jaarplan 2022 is het organiseren van een eerste algemene ambassadeursvergadering. De kosten die hiervoor zijn opgenomen zijn op basis van een uitgevraagde offerte en het verwachte aantal aanwezige ambassadeurs
- Relatiebeheer en presentjes: in het strategisch jaarplan 2022 is de intentie opgenomen om relatiebeheer te verbeteren
- Bestuursvergaderingen: minimale dekking is opgenomen voor eventuele kosten van bestuursvergaderingen
- Budget sector teams: in het strategisch jaarplan 2022 is opgenomen om de sectorleads meer te faciliteren in de uitvoering van hun plannen. Gezien de financiële staat van de KEK is besloten om budget beschikbaar te stellen aan de sector teams. Sector teams kunnen dit budget vrij spelen door hun plannen in te dienen bij het bestuur ter beoordeling.
- Kerstactie: in het strategisch jaarplan 2022 is een kerstactie opgenomen met betrekking tot het bedanken van partners en relaties
- Gsuite: op basis van onze ANBI status hebben wij een gratis licentie van Google om gebruik te maken van hun diensten voor e-mail en Google Drive
- Kosten bankrekening: vaste en terugkerende kosten van de afname van diensten bij de Triodosbank
- KEK café on tour: in het strategisch jaarplan 2022 is het idee opgenomen om maandelijks thema borrels te organiseren waar de KEK per borrel € 100 beschikbaar stelt
- Reservering 2023 en 2024: om de continuïteit te waarborgen zijn de vaste kosten van procurios in 2022 opgenomen als reservering voor de twee jaren die volgen na 2022

Resultaat 2022 en toelichting

Onderstaand overzicht geeft de werkelijke inkomsten en uitgaven weer ten opzichte van de begrootte.

Inkomsten	Verwacht	Werkelijk YTD	Uitgaven	Verwacht	Werkelijk YTD
Saldo rekening 1-1-2022	€ 844,33	€ 844,33			
Partnerschap Tata Steel 2021	€ 5.000,00	€ 10.000,00	Procurios jaarlijks	-€ 1.089,00	-€ 1.452,01
Groenpact	€ 3.360,00	€ 2.100,00	Procurios consult februari 2022	-€ 525,00	-€ 522,72
Partnerschap Vattenfall 2021	€ 1.000,00	€ 1.000,00	Microsoft 365 Business Premium	€ 0,00	
TvT	€ 0,00	€ 1.000,00	CEO Event	-€ 250,00	
Dubbele overboeking	€ 0,00	€ 55,85	AAV	-€ 1.750,00	-€ 974,00
			Relatiebeheer en presentjes	-€ 250,00	-€ 609,08
			Bestuursvergaderingen	-€ 250,00	
			Budget sector teams	-€ 1.500,00	-€ 253,60
			Kerstactie	-€ 100,00	
			Gsuite	€ 0,00	
			Kosten bankrekening	-€ 152,00	-€ 193,15
			Onvoorziene kosten	€ 0,00	-€ 463,95
			KEK café on tour	-€ 500,00	-€ 356,70
			Overig	€ 0,00	-€ 211,76
			Totaal gebudgetteerd	-€ 6.366,00	
			Reservering 2023 en 2024	-€ 3.000,00	
			Niet gebudgetteerd	-€ 838,33	
Totaal – per 26-11-2022	€ 10.204,33	€ 9.910,21	Totaal – per 26-11-2022	-€ 10.204,33	-€ 5.036,97

Toelichting werkelijke inkomsten

- Partnerschap Tata Steel 2021: in 2022 hebben wij zowel de bijdrage ontvangen over 2021 als over 2022
- Groenpact: de inkomsten vanuit het Groenpact zijn lager uitgevallen omdat er minder uren zijn gemaakt dan aan het begin van het jaar was verwacht
- Partnerschap Vattenfall 2021: het bedrag ten behoeve van de bijdrage van KEK van het partnerschap met Vattenfall is in 2021 ontvangen
- TvT: in 2022 heeft het partnerschappen team een nieuw partnerschap gesloten met Talent voor Transitie.
- Dubbele overboeking: vanwege een dubbele overboeking is er geld teruggestort op onze rekening.

Toelichting werkelijke uitgaven

- Procurios jaarlijks: de kosten van het procurios systeem zijn in Q1 en Q2 uitgevallen zoals verwacht. Door de toename van onze relaties, waar onverwachts ook bedrijven toebehoren, is het totale aantal relaties boven de 1000 uitgekomen. Hierdoor zijn wij vanaf Q3 in de volgende staffel terechtgekomen van € 175,00 per maand exclusief 21% BTW op basis van een relatiebestand <5000
- Procurios consult februari 2022: de kosten van het consult zijn uitgevallen zoals verwacht
- Microsoft 365 Business Premium: n.v.t.

- CEO Event: voor het CEO event zijn tot op heden geen kosten ter declaratie ingediend. De KEK heeft gebruik kunnen maken van de locatie en faciliteiten van EBN. Daarnaast heeft EBN ook de kosten op zich genomen voor de ontwikkeling van een promotiefilm
- AAV: de kosten van de AAV zijn lager uitgevallen vanwege de lagere opkomst dan verwacht.
- Relatiebeheer en presentjes: de kosten voor relatiebeheer zijn hoger uitgevallen van begroot aan het begin van het jaar. De grootste uitgave is gedaan voor de aanschaf van 15 boeken van De Energietransitie Uitgelegd van ambassadeur Sanne de Boer. Er zijn nog 8 boeken beschikbaar in 2023
- Bestuursvergaderingen: er zijn geen kosten ingediend ten behoeve van bestuursvergaderingen. Alle gemaakte kosten zijn door het bestuur persoonlijk betaald
- Budget sector teams: in oktober heeft het bestuur samen met de sectorleads een fysieke vergadering gehouden en aansluitend gezamenlijk een activiteit gedaan ten behoeve van de onderlinge relaties en samenwerking
- Kerstactie: voor de kerstactie zijn (nog) geen kosten gemaakt
- Gsuite: de licentie is (nog) gratis. De vervaldatum dient te worden uitgezocht in 2023
- Kosten bankrekening: de kosten zijn hoger uitgevallen dan verwacht omdat de kosten met betrekking tot de pasbijdragen niet waren voorzien
- Onvoorziene kosten: er zijn een aantal onvoorziene kosten gemaakt. Ten eerste zijn er kosten gemaakt in 2021 ten behoeve van het CNV Jongeren event die nog niet waren voldaan. Daarnaast waren de kosten voor de hosting van de website niet meegenomen, deze dienen voor 2023 wel meegenomen te worden. Ten slotte zijn er kosten gemaakt voor de bijdrage van Nikki Trip aan het JongGIS event
- KEK café on tour: er hebben in totaal drie events plaatsgevonden waar er kosten zijn gedeclareerd, de april editie, de warmtenetten editie, en de GroenGeld editie
- Overig: de KEK heeft een drietal banners aangeschaft die gebruikt worden tijdens events