

## Financieel Jaarverslag Energie-U over 2020

15 november 2021

### Algemeen beeld – door de penningmeester

Twee opvallendste zaken:

- 1) In boekjaar 2020 hebben we negatief resultaat geboekt van circa EUR 5.900,-.
- 2) Het balanstotaal is aanmerkelijk lager: Dat komt doordat de administratie meer up-to-date is. Daardoor pakken de posten “nog te factureren” en “crediteuren” een stuk lager uit.

Ad 1) Het negatieve resultaat is voornamelijk ontstaan omdat de coöperatie meer algemene kosten heeft gemaakt dan ze aan inkomsten heeft ontvangen door middel van subsidies en contributie.

Om de algemene kosten van Energie-U te dekken is er met ingang van boekjaar 2020 een bijdrage van 10% per project aan Energie-U afgedragen. Daar gaan we de komende jaren mee door. In het verleden waren we daartoe al gerechtigd, maar was het niet nodig om daarvan gebruik te maken, omdat we de algemene kosten voornamelijk dekten vanuit de subsidies (bijvoorbeeld van Stichting Doen – zie hierna)

Het negatieve resultaat is ook deels het gevolg van een administratieve handeling. Als we alleen naar de projecten kijken, is te zien dat die -in totaal- een positief resultaat laten zien. In de voorgaande jaren hebben we reeds ontvangen subsidies toegerekend aan een lopend boekjaar, waardoor nog niet gebruikte delen van de subsidies tot een positief resultaat leidden. Nu hebben we die subsidies uitgesmeerd over de looptijd van een project en, als het ware, gereserveerd voor de volgende jaren.

Een tamelijk grote, maar eenmalige, kostenpost in 2020 is de ontwikkeling van de nieuwe website geweest.

Ad 2) Ook in 2020 hebben we de administratie verder geprofessionaliseerd. Facturen zijn strikter op tijd verstuurd en geïnd en dat verklaart waarom de post “nog te factureren” per 31 december 2019 naar nul is teruggebracht op 31 december 2020. Voorts hebben wij ook preciezer onze eigen facturen betaald. Zo hebben we bijvoorbeeld geen boetes van de belastingdienst meer opgelegd gekregen.

Ook is over 2020 een lager bedrag aan contributie geadministreerd. Dat heeft te maken met de late inning. Daardoor is niet alle ontvangen contributie op 2020 geboekt. In 2021 hebben we de contributie-inning rond de zomer gedaan.

## Projecten 2020 – door de directeur

In 2020 kenden we budgettair een lichte toename in projectenactiviteit: van net geen tweehonderdduizend euro naar net meer dan dat. Vooral onze activiteiten in de Warmtetransitie, met financiële steun van stichting DOEN, waren hierin belangrijk. We zetten hier goede stappen in, in de stad en met partners. Daar zien we ook een kans in om voor de toekomst te werken aan versteviging van onze positie en onze financiële duurzaamheid.

In de Jaarrekening zien we bij Projecten aan de inkomstenkant een post Gefactureerd en een post Subsidies.

Onder Subsidies vallen de bijdragen van st. DOEN voor warmte, een bijdrage van RVO voor warmte en een al eerder ontvangen bijdrage van Rabobank voor Meijewetering.

Onder Gefactureerd vallen alle opdrachten: van de gemeente en de NMU voor Energieambassadeurs, van Buurtstroom voor projectontwikkeling en brede ondersteuning, van woningcorporaties voor energiecoaching van huurders, van VVE's en eigenaar-bewoners voor hulp bij zonnepanelen.

Beide inkomstenstromen voor projecten zijn ruim groter dan de directe kosten voor uitvoering van die projecten: € 208.000 versus € 173.000. Dat is ook nodig om onze algemene, niet-projectgerelateerde kosten te dekken.

Met nagenoeg alle projecten slagen we erin om de kosten lager te houden dan de inkomsten. Alleen op enkele kleinere projecten en activiteiten leggen we geld toe, wat soms ook samenhangt met de momenten waarop kosten en inkomsten zijn opgenomen in de boekhouding.

Verder zien we:

- Voor de Energiebieb (voorheen Bespaarbieb) hebben we kosten voor organisatie, coördinatie en promotie. Die dekken we uit het Energieambassadeursproject, zodat energieambassadeurs medebewoners aan energiebesparing kunnen helpen.
- Met Buurtstroom een vergelijkbare omvang als in 2019 in algemeen ondersteunend werk en een stijging in de ontwikkeling van nieuwe projecten, waar er in 2019 minder van optraden. Onze inkomsten hier komen van de coöperatie Buurtstroom waar we ons werk voor verrichten.
- Bij Energieambassadeurs zagen we in 2020 een toename in omvang, doordat we de aanbesteding wonnen die de gemeente organiseerde, met een iets hogere totale omvang dan voorheen. Ook verrichten we in 2020 werkzaamheden in opdracht van de gemeente voor de RRE-campagne (kleine directe energiebesparing voor eigenaar-bewoners) en werkzaamheden voor de NMU in het regionale U15-verband.
- Energiecoaching voor huurders van nieuwe of gerenoveerde corporatiewoningen, hebben we in 2020 kunnen continueren vanuit 2019 voor volgende complexen. Uit de betaalde opdrachten van woningcorporaties betalen we de energieambassadeurs die de coaching doen en bijbehorend coördinatiewerk.
- Energieke Verhalen is een opdracht die we voor de gemeente hebben gedaan in het kader van haar RRE-campagne. Dat het saldo hierop negatief is komt doordat we een eerste eigen investering hierin die vooraf ging aan het verkrijgen van deze opdracht, op dit project hebben geboekt (en niet onder algemene kosten).

- IRIS Kanaleneiland is voortzetting van wat in 2019 startte: hulp aan gemeente, Bo-ex en andere partijen die daar actief in zijn, bij het betrekken van bewoners. Betaalde opdracht van onze gemeente.
- Voor zonneveld Meijewetering hebben we in de afgelopen jaren budget vergaard, wat we gaandeweg besteden aan allerhande voorbereidend en promotioneel werk.
- De cursus Reken je rijk die we aan bewoners aanbieden (met korting voor leden) hebben we in coronajaar 2020 niet uitgevoerd. Kosten hier betreffen een factuur voor werkzaamheden in 2019.
- TPW is Toolbox Particuliere Woningbouw, het innovatieproject van en met Energiepaleis, HU, NMU, TNO en anderen waar we aan hebben bijgedragen bekostigd met budget van de rijksoverheid. Dit is grotendeels in 2019 uitgevoerd en liep nog enkele maanden door in 2020.
- Warmtefoto's bieden we aan als dienst aan leden, en we geven (soms via de NMU) cursussen aan groepen in de regio waar we voor betaald krijgen zodat we onze ervaren fotografen hiervoor kunnen betalen. In de Jaarrekening staat alleen de cursus opgenomen.
- Warmtetransitie is de verzameling activiteiten die we met hulp van st. DOEN uitvoeren om de kennis in onze achterban te vergroten, buurtgroepen te helpen het proces voor nieuwe warmte in hun buurten goed vorm te geven, en om te werken aan nieuwe coöperatieve warmteproductie.
- Met "Zon en VVE's" helpen we VVE's via advies en offertebegeleiding.
- Zonnig030 is al jaren onze collectieve inkoopactie zonnepanelen, met inkomsten uit adviezen die deelnemers kopen (voordeel voor leden) en van de installateur waar we mee werken, die geen acquisitiekosten heeft voor klanten die hij via ons krijgt.

### **Algemene kosten**

Onze algemene, ofwel niet-projectgerelateerde, kosten waren in 2020 zo'n € 10.000 hoger dan in 2019. Voor de helft komt die toename door een investering in onze nieuwe website, die het mogelijk maakte dat veel meer mensen deze nu ook kunnen gebruiken waardoor we minder afhankelijk zijn van een specialist en we sneller en makkelijker artikelen en nieuwsberichten kunnen plaatsen. Ook is de website nu weer goed bij de tijd.

Ook onze communicatiekosten namen toe.

De huisvestingskosten waren iets lager, ook doordat projectgebonden zaalhuur aan de projecten is toegerekend.

Accountants- en administratiekosten zijn lager, omdat we in 2018 een eindverantwoording naar St. DOEN moesten doen waar een accountantscontrole bij nodig was.

De post Relatiegeschenken betreft de kerstcadeaus aan ons team in ruim begrip (32 mensen op onze Kerstlunch). Lidmaatschappen en abonnementen betreft contributie aan Energie Samen en, nog over 2019, aan REScoop.