



JAARREKENING 2020

Strategische Board Stedendriehoek



INHOUDSOPGAVE

Pagina

| | | |
|-----------|--|----|
| 1. | Voorwoord | |
| 1.1 | Algemeen | 3 |
| 1.2 | Resultaatvergelijking | 4 |
| 1.3 | Financiële positie | 5 |
| 1.4 | Beoordelingsverklaring KRC van Elderen accountants belastingadviseurs | 7 |
| 2. | Bestuursverslag | |
| 2.1 | Bestuursverslag | 9 |
| 3. | Jaarrekening | |
| 3.1 | Balans per 31 december 2021 | 10 |
| 3.2 | Staat van baten en lasten over 2020 | 12 |
| 3.3 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 13 |
| 3.4 | Toelichting op de balans | 18 |
| 3.5 | Toelichting op staat van baten en lasten | 19 |
| 4. | Overige gegevens | |
| 4.1 | Toelichting begrotingsverschillen | 22 |
| 4.2 | Toelichting baten en lasten in natura | 22 |



1.1 ALGEMEEN

Oprichting

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

Doelstelling

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

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

Bestuur

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

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

De samenstelling van het bestuur van de stichting per 31 december 2020 is als volgt:

Voorzitter: S.W. van 't Erve

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

Directeur: A.H. van Brakel

1.2 Resultaatvergelijking

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

| | 2020 € | 2020 % | 2019 € | 2019 % |
|---|------------------|---------------|------------------|--------------|
| Baten | 1.743.877 | 100% | 2.134.517 | 100% |
| Lonen en salarissen | 35.543 | 2,0% | 29.214 | 1,4% |
| Sociale lasten | 6.875 | 0,4% | 5.304 | 0,2% |
| Penisoenlasten | 5.437 | 0,3% | 4.875 | 0,2% |
| Overige personeelskosten | 309.913 | 17,8% | 386.922 | 18,1% |
| Algemene kosten | 377.498 | 21,6% | 299.335 | 14,0% |
| Themalijnen | 949.477 | | 947.316 | |
| Programmakosten | 114.809 | 6,6% | 56.999 | 2,7% |
| Kosten projecten | 169.003 | 9,7% | 488.049 | 22,9% |
| Lasten | 1.968.555 | 58,4% | 2.218.014 | 59,5% |
| Exploitatieresultaat | -224.677 | -12,9% | -83.496 | -3,9% |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 15 | 0,0% | 43 | 0,0% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -256 | 0,0% | -290 | 0,0% |
| Som der financiële baten en lasten | -241 | 0,0% | -247 | 0,0% |
| Resultaat | -224.918 | -12,9% | -83.743 | -3,9% |
| Bestemming resultaat | | | | |
| Bestemmingsreserve | -122.188 | | -33.812 | |
| Bestemmingsreserve CTRD | -128.021 | | -106.357 | |
| overige reserve | 25.291 | | 56.426 | |
| | -224.918 | | -83.743 | |

1.3 Financiële positie

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

| | 31 december 2020 | | 31 december 2019 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorderingen | 170.618 | | 370.866 | |
| Overlopende activa | <u>348.183</u> | | <u>432.972</u> | |
| Liquiditeitssaldo | | 518.801 | | 803.838 |
| Af: kortlopende schulden | | <u>354.214</u> | | <u>414.333</u> |
| Werkkapitaal | | 164.587 | | 389.505 |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | <u>164.587</u> | | <u>389.505</u> |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | | <u>164.587</u> | | <u>389.505</u> |
| | | <u>164.587</u> | | <u>389.505</u> |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 224.918.



BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Opdrachtgever

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Strategische Board Stedendriehoek te Apeldoorn beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de winst- en verliesrekening over 2020; en
3. de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat wij geen reden hebben om te veronderstellen dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de stichting, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Strategische Board Stedendriehoek per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Zwolle, 27 december 2021

KRC van Elderen Accountants | Belastingadviseurs B.V.

w.g. Drs. J. Langenhof RA



2.1 Bestuursverslag

Algemeen

Het bestuursverslag, zijnde het Jaarverslag 2020, is separaat beschikbaar via de website www.cleantechregio.nl of het secretariaat van onze organisatie.



Twello, 24 november 2021

Het bestuur:

A.H. van Brakel

3.1 Balans per 31 december 2020

[Na resultaatbestemming]

| ACTIVA | 31 december 2020 | | 31 december 2019 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Handelsdebiteuren | 36.056 | | 111.548 | |
| Belasting en premies sociale verzekeringen | 82.792 | | 102.703 | |
| Overige vorderingen | 51.490 | | 155.712 | |
| Overlopende activa | 280 | | 903 | |
| | | 170.618 | | 370.866 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 348.183 | | 432.972 |
| Totaal activazijde | | <u>518.801</u> | | <u>803.838</u> |

3.1 Balans per 31 december 2020

[Na resultaatbestemming]

| Passiva | 31 december 2020 | | 31 december 2019 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| <i>Vrij besteedbaar Vermogen</i> | | | | |
| Bestemmingsreserves | 77.264 | | 232.473 | |
| Overige reserves | 87.323 | | 157.032 | |
| | | 164.587 | | 389.505 |
| <i>Kortlopende schulden</i> | | | | |
| Handelscrediteuren | 137.835 | | 97.135 | |
| Belasting en premies sociale verzekeringen | 5.382 | | - | |
| Overige schulden | 187.516 | | 262.035 | |
| Overlopende passiva | 23.481 | | 55.163 | |
| | | 354.214 | | 414.333 |
| Totaal passivazijde | | 518.801 | | 803.838 |

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

| | 2020 | Begroting 2020 | 2019 |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Baten als tegenprestatie voor leveringen | 1.025.533 | 945.599 | 1.263.080 |
| Subsidiebaten | 552.145 | 560.000 | 383.389 |
| Baten projecten | 166.199 | 245.000 | 488.048 |
| Baten | 1.743.877 | 1.750.599 | 2.134.517 |
| Lonen en salarissen | 35.543 | 39.000 | 29.214 |
| Sociale lasten | 6.875 | 9.000 | 5.304 |
| Penisoenlasten | 5.437 | 7.000 | 4.875 |
| Overige personeelskosten | 309.913 | 324.540 | 386.922 |
| Algemene kosten | 377.498 | 183.060 | 299.335 |
| Themalijnen | 949.477 | 845.000 | 947.316 |
| Programmakosten | 114.809 | 77.999 | 56.999 |
| Kosten projecten | 169.003 | 265.000 | 488.049 |
| Lasten | 1.968.555 | 1.750.599 | 2.218.014 |
| Exploitatieresultaat | -224.677 | - | -83.496 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 15 | - | 43 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -256 | - | -290 |
| Som der financiële baten en lasten | -241 | - | -247 |
| Resultaat | -224.918 | - | -83.743 |
| Bestemming resultaat | | | |
| Bestemmingsreserve | -122.188 | - | -33.812 |
| Bestemmingsreserve CTRD | -128.021 | - | -106.357 |
| overige reserve | 25.291 | - | 56.426 |
| | -224.918 | - | -83.743 |

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE TOELICHTING

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

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

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

Schattingen

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

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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

Vergelijking met voorgaand jaar

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Eigen Vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

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

Kortlopende schulden

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

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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

Baten

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

Opbrengstverantwoording

Algemeen

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

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Verlenen van diensten

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



Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenen

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

Overheidssubsidies

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

| | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |

Handelsdebiteuren

| | | |
|------------|---------------|----------------|
| Debiteuren | <u>36.056</u> | <u>111.548</u> |
|------------|---------------|----------------|

Een voorziening voor oninbare debiteuren worden niet noodzakelijk geacht

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| Omzetbelasting | <u>82.792</u> | <u>102.703</u> |
|----------------|---------------|----------------|

Overige vorderingen

| | | |
|--|---------------|----------------|
| Nog te ontvangen subsidie CTRD | 51.490 | 108.709 |
| Nog te ontvangen bijdrage van derden op het project Cleantechlab | - | 34.081 |
| Vooruitbetaald Platform Techniek | - | 12.922 |
| | <u>51.490</u> | <u>155.712</u> |

Overlopende activa

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| Vooruitbetaalde huur | 265 | 265 |
| Te ontvangen rente | 15 | 43 |
| Vooruitbetaald abonnement | - | 595 |
| | <u>280</u> | <u>903</u> |

Liquide Middelen

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Rekening courant bank | 48.176 | 97.433 |
| Spaarrekening | <u>300.007</u> | <u>335.539</u> |
| | <u>348.183</u> | <u>432.972</u> |

Het saldo van de rekeningen staat vrij ter beschikking

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

Eigen Vermogen

Vrij bsteedbaar vermogen

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| | € | € |
| Bestemmingsreserve | - | 27.188 |
| Bestemmingsreserve CTRD | 77.264 | 205.285 |
| | <u>77.264</u> | <u>232.473</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| Stand per 1 januari | 27.188 | 119.238 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -122.188 | -33.812 |
| Ontrekking aan overige reserves | 95.000 | - |
| Vrijval | - | -58.238 |
| stand per 31 december | <u>-</u> | <u>27.188</u> |

In de bestuurvergadering van 4 maart 2020 is besloten om voor frictiekosten en de regiodeal respectievelijk € 45.000 en € 125.000 beschikbaar te stellen. Vanuit deze reserve wordt € 95.000 onttrokken, het resterend deel, zijnde € 75.000 uit de bestemmingsreserve CTRD.

Bestemmingsreserve CTRD

| | | |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 205.285 | 311.642 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -128.021 | -106.357 |
| stand per 31 december | <u>77.264</u> | <u>205.285</u> |

De Board heeft vanaf 2016 jaarlijks een bijdrage van € 350.000 beschikbaar gesteld voor CTRD activiteiten die grotendeels besteed worden in een uitvoeringsbesluit samen met de Provincie Gelderland. Het verschil tussen de daadwerkelijke bestede bedragen en toegezegde bedragen worden hierdoor jaarlijks opgenomen in een bestemmingsreserve, zodat de beperking op de besteding van dit vermogen zichtbaar is. De huidige reerve bedraagt na resultaat bestemming € 77.264 waarvoor ook verplichtingen zijn aangegaan met derden. In de bestemming van dit jaar is inbegrepen de onttrekking voor de bijdrage vanuit de CTRD gelden aan de Regiodeal van € 75.000, zoals besloten is in de bestuursvergadering van 4 maart 2020.

Overige reserve

| | | |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 157.032 | 42.368 |
| Bestemming resultaat boekjaar | 25.291 | 56.426 |
| Vrijval bestemmingsreerve | - | 58.238 |
| Dotatie aan de bestemmingsreserve | -95.000 | - |
| stand per 31 december | <u>87.323</u> | <u>157.032</u> |

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|------------|------------|
| | € | € |
| Handelscrediteuren | | |
| Crediteuren | 137.835 | 97.135 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | 4.148 | - |
| Premies pensioen | 1.234 | - |
| | 5.382 | - |
| Overige schulden | | |
| Accountants en administratiekosten jaarrekening | 6.000 | 12.410 |
| Te betalen Techniekpact | 49.961 | - |
| Nog te betalen CTRD | - | 42.942 |
| Vooruitontvangen CTRD | 27.520 | 86.724 |
| Vooruitontvangen subsidies Provincie Gelderland | 84.145 | 116.807 |
| Overige schulden | 19.890 | 3.152 |
| | 187.516 | 262.035 |
| Overlopend passiva | | |
| Overlopende passiva | 23.481 | 55.163 |

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Verplichtingen CTRD

De stichting is voor balansdatum met diverse organisaties, deels ook samen met de Provincie Gelderland, verplichtingen aangegaan voor CTRD-activiteiten. De activiteiten worden in 2021 uitgevoerd en dan in de cijfers opgenomen. De omvang van de totale verplichting is € 104.784 waarvan € 27.520 komt uit een bijdrage vanuit de Provincie en € 77.264 uit onze eigen middelen.

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie H.W. Iordensweg 17 te Twello. De huurverplichting bedraagt € 23.760 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31-12-2021. Vanaf 1 maart 2020 is de stichting, vanwege renovatie, tijdelijk gehuisvest aan de Hietweideweg 20 in Twello.

Huurovereenkomst auto

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met gemeente Voorst voor een auto, merk Renault Zoë, kenteken SH-250-H, voor de duur van drie jaar. De huur gaat in per 20-04-2018 en loopt derhalve tot 19-04-2021. De huur per jaar bedraagt € 8.057 excl. btw.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

3.5 Staat van baten en lasten over 2020

| | 2020 | Begroting 2020 | 2019 |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| | € | € | € |
| Baten als tegenprestatie voor leveringen | | | |
| Bijdrage gemeenten | 770.656 | 770.656 | 767.317 |
| Regio Stedendriehoek | 65.466 | 55.466 | 50.000 |
| Bijdrage Organiserend Vermogen | - | - | 57.447 |
| Bijdrage Vliegwiel Provincie Gelderland | 37.776 | - | 233.921 |
| Bijdrage Activiteiten | - | - | 20.368 |
| Doorbelasting personeelskosten inclusief inhuur | 63.458 | 66.478 | 59.528 |
| Cleantech Monitor | 14.128 | - | 21.500 |
| Energieket | 52.999 | 52.999 | 52.999 |
| Atlas | 21.050 | - | - |
| | <u>1.025.533</u> | <u>945.599</u> | <u>1.263.080</u> |
| Subsidiebaten | | | |
| Subsidie Provincie Gelderland | 280.145 | 300.000 | - |
| Subsidie Provincie Overijssel | 272.000 | 260.000 | 383.389 |
| | <u>552.145</u> | <u>560.000</u> | <u>383.389</u> |
| Baten projecten | | | |
| Techniekpact | 99.961 | 125.000 | 114.375 |
| Cleantech Tomorrow | 22.888 | 80.000 | 82.179 |
| Cleantech Lab | 63.494 | - | 48.737 |
| A1 | -30.591 | - | 30.591 |
| Portfolio | - | - | 149.864 |
| Europese Samenwerking | - | - | 56.365 |
| Waternetwerk | 10.447 | 40.000 | 5.938 |
| | <u>166.199</u> | <u>245.000</u> | <u>488.048</u> |
| Lonen en salarissen | | | |
| Brutolonen en salarissen | 33.114 | 39.000 | 29.214 |
| Vakantietoelage | 2.429 | - | - |
| | <u>35.543</u> | <u>39.000</u> | <u>29.214</u> |
| Sociale Lasten | | | |
| Sociale lasten uitvoeringsinstanties | 5.091 | 7.000 | 5.304 |
| Verzuimverzekering | 1.784 | 2.000 | - |
| | <u>6.875</u> | <u>9.000</u> | <u>5.304</u> |
| Pensioenlasten | | | |
| Pensioenpremie personeel | <u>5.437</u> | <u>7.000</u> | <u>4.875</u> |

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2020 | Begroting 2020 | 2019 |
|--|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Overige personeelskosten [inhuur] | | | |
| Secretariaat | 75.387 | 78.000 | 131.337 |
| Management ondersteuning | 73.803 | 71.500 | 66.355 |
| Bedrijfsvoering | 62.524 | 65.540 | 106.355 |
| Communicatie | 42.585 | 48.500 | 41.157 |
| Kennisontwikkeling | 16.200 | 16.000 | - |
| Lobby | 39.414 | 45.000 | 41.718 |
| | 309.913 | 324.540 | 386.922 |
| Algemene Kosten | | | |
| Communicatie | 29.815 | 33.000 | 20.172 |
| Huisvesting, ICT, bureaunkosten | 73.930 | 78.000 | 70.953 |
| Administratie, accountant, verzekeringen | 24.861 | 17.000 | 14.842 |
| Ondersteuning tafels/platforms | 20.944 | 32.460 | 40.790 |
| Cleantech Monitor | 22.057 | 15.000 | 38.656 |
| <i>Incidenteel:</i> | | | |
| Regiodeal | 125.000 | - | - |
| Wervingskosten directeur | 35.000 | - | - |
| Kwartiermaker Regio | 28.509 | - | 12.813 |
| Kwartiermaker Platform Techniek | - | - | 16.767 |
| Kansen in Overijssel | 7.125 | 7.600 | 85.332 |
| Frictiekosten | 10.257 | - | - |
| Dubieuze Debiteuren | - | - | -990 |
| | 377.498 | 183.060 | 299.335 |
| Themalijnen | | | |
| Energietransitie | 176.710 | 129.500 | 144.140 |
| Circulaire Economie | 118.673 | 134.500 | 95.263 |
| Human Capital | 92.000 | 134.500 | - |
| Programmamanagement | 246.024 | 252.000 | 199.796 |
| Eerste Lijns | 67.516 | 60.000 | 49.937 |
| Aanjaagprojecten/Activiteiten | 248.554 | 134.500 | 458.180 |
| | 949.477 | 845.000 | 947.316 |
| Programmakosten | | | |
| Atlas | 21.050 | - | - |
| Energieket | 52.999 | 52.999 | 52.999 |
| Circulair Inkopen | - | - | 4.000 |
| Places of Hope | 25.760 | 25.000 | - |
| Regionaal Perspectief 2030 | 15.000 | - | - |
| | 114.809 | 77.999 | 56.999 |

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten



3.5 Staat van baten en lasten over 2020

| | 2020 | Begroting 2020 | 2019 |
|---|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Kosten projecten | | | |
| Techniekpact | 99.961 | 125.000 | 114.375 |
| Waternetwerk | 13.251 | 40.000 | 5.938 |
| Cleantech Tomorrow | 22.888 | 100.000 | 82.179 |
| Cleantech Lab | 63.494 | - | 48.737 |
| A1 | -30.591 | - | 30.591 |
| Portfolio | - | - | 149.864 |
| Europese samenwerking | - | - | 56.365 |
| | <u>169.003</u> | <u>265.000</u> | <u>488.049</u> |
| Financiële baten en lasten | | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | | |
| Overige rentebaten | <u>15</u> | <u>-</u> | <u>43</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | | |
| Bankkosten en provisie | <u>256</u> | <u>-</u> | <u>290</u> |

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 was gemiddeld 0,50 werknemer in dienst op basis van een fulltime diensverband. In het jaar 2019 was dit 0,42 werknemer.

Twello, 24 november 2021

S.W. van 't Erve
voorzitter

A.H. van Brakel
directeur

4. Overige gegevens



4.1 Toelichting begrotingsverschillen

De bijdrage vanuit de Regio Stedendriehoek valt bij de realisatie hoger uit door een eenmalige bijdrage voor een projectsecretaris die in 2020 voor een deel niet in kind geleverd kon worden. De bijdrage Vliegwielen Provincie Gelderland zijn opbrengsten van in 2020 gerealiseerde en afgeronde opdrachten die samen met de provincie waren afgesproken voor 2020.

De baten van de Cleantech Monitor zijn in de realisatie hier vermeld, in de begroting waren zij gesaldeerd bij de kosten. Voor het ontwikkelen van de Atlas voor onze regio hebben wij bijdragen ontvangen die niet begroot waren. Vanuit deze baten worden de kosten gedekt die bij de programmakosten zijn vermeld. De vermelde subsidiebaten betreffen de gerealiseerde subsidies over 2020 die als dekkingsmiddelen, naast de eigen middelen, gelden voor de kosten van de Themalijnen. Vanuit Overijssel is een extra stukje beschikbaar gekomen voor de Eerste Lijn ondersteuning i.v.m. corona. In de begroting waren de baten van een aantal projecten te hoog ingeschat en was het project Cleantech Lab later afgerond dan gepland. De A1 betreft een correctie in zowel de baten als de kosten over 2019 die in 2020 bij de Themalijnen zijn verwerkt.

De vermelde personeelskosten zijn de kosten van de manager bedrijfsvoering van zijn dienstverband vanaf 1 juli 2020. Bij de overige personeelskosten is de bezetting in 2020 lager uitgevallen dan begroot, ruimte in de formatie is niet volledig ingezet.

Bij de Huisvesting, ICT, drukwerk en bureaunkosten vallen de kosten met name wat lager uit doordat we minder fysieke bijeenkomsten in 2020 hebben gehad. De kosten van administratie, accountant en verzekering vallen hoger uit door hogere accountantskosten in verband met de doorgevoerde stelselwijziging in 2019 in de jaarrekening om de inkomsten en uitgaven van CTRD op een andere manier te verwerken. De ondersteuning van de tafels/platform bestaat voornamelijk uit de kosten van ondersteuning van de Regionale Energie Strategie vanuit de Board. De kosten van de Cleantech Monitor zijn zoals hierboven al gemeld de totale kosten, in de begroting waren de inkomsten gesaldeerd met de kosten.

De incidentele kosten waren uiteraard maar voor een klein deel begroot. De kosten worden gefinancierd vanuit de gevormde bestemmingsreserves van 25 september 2019 en 4 maart 2020. De kosten van de Atlas waren evenals de opbrengsten niet begroot. In de begroting waren de kosten van de projecten te hoog ingeschat. In de bijlage treft een nadere toelichting van zowel de baten als kosten van de projecten.

De inzet op de verschillende themalijnen wijkt t.o.v. de begroting af door wat verschuivingen in de verschillende onderdelen. Het volume is op hetzelfde niveau gebleven als de begroting. Voor de aanjaagprojecten/activiteiten geldt dat er bij de baten (bijdrage Vliegwielen Provincie Gelderland) en uit de bestemmingsreserve CTRD extra middelen beschikbaar zijn gekomen.

4.2 Toelichting baten en lasten in natura

Vanuit diverse organisaties worden in kind een aantal formatieplekken ingevuld in 2020. De adjunct-secretaris/ tafelsecretaris wordt door Aventus beschikbaar gesteld. De Regio Stedendriehoek heeft formatie beschikbaar gesteld voor communicatie en projectsecretaris.



