



Algemene Ledenvergadering

Agendapunt 03c Toelichting op de Jaarrekening

Aan : de Algemene Ledenvergadering
Van : het Algemeen Bestuur
Datum : 16 november 2023
Bijlagen :

Onderwerp : Toelichting op de Jaarrekening 2022

Algemeen

Algemeen Bestuur

In het algemene deel worden de bestuursleden genoemd. In 2022 hadden we enkele vacatures. De nieuwe voorzitter, Arie van Eck, was een jaar in functie. Tijdens de ALV van 2021 is een nieuwe voorzitter en nieuwe penningmeester benoemd. Door het aftreden van het bestuurslid van het Platform Financiën en Services in 2022 is, naast de al openstaande, een nieuwe vacature ontstaan. Inmiddels is de vacature van Platform Publiekszaken ingevuld doordat Hans van Holstein in de ALV van 2022 is benoemd tot Algemeen Bestuurslid en daarmee het voorzitterschap van het Platform op zich heeft genomen.

Exploitatieresultaat 2022

Het exploitatieresultaat over het jaar 2022 laat een positief resultaat zien van € 36.872,-. Begroot was een negatief exploitatieresultaat van € 91.300,-. Dit komt nog voort uit de situatie dat de begroting in 2021 is vastgesteld. In die periode werd de contributie terug gebracht naar het oude niveau van 4 promille. Het huidige resultaat is een eenmalig positief resultaat van € 128.172,- Dit komt door een aantal zaken:

1. Het begrotingstekort is opgenomen in de begroting van 2022 en vastgesteld in de ALV van 2021. Toen werd de begroting nog heel conservatief vastgesteld. Inmiddels is het contributie niveau weer op het niveau van 2018 en eerder. Dat betekent 4 promille van de contractwaarde per lid. De conservatieve inschatting ging nog uit van 2 promille;
2. Digitaal vergaderen is blijvend geworden. Bestuur, Platforms, Productgroepen en Regio's zijn afwisselend "live" en digitaal gaan vergaderen. Dat betekent minder kilometerkosten, minder kosten voor accommodatie en catering;
3. De vereniging is (nog) meer kostenbewust met haar uitgaven omgegaan;

Baten

Contributie opbrengsten

De contributie-opbrengst is in 2022 € 128.172,- hoger dan begroot. Het aantal leden is gegroeid van 121 naar 124 leden. De begrote opbrengst was bij het maken van de begroting nog conservatief ingeschat, gebaseerd op de voorgaande 2 jaren. Er zijn verschillende zaken die invloed hebben op, met name het variabele deel, van de contributie. Naast het aantal leden is dat de verandering van de totale huurwaarde per gemeente door vergroten of verkleinen van het areaal bij de leverancier, prijsindexering en in 2022 het stapsgewijs terugbrengen met 1 promille naar het oude niveau van 4 promille cf. besluit van de ALV 2020.



Overige opbrengsten

De overige opbrengsten bestaan alleen uit rente en die was € 20,- en verrekend met kosten voor de bank. Over 2022 zijn geen rente opbrengsten begroot. De beide banken waar de vereniging bij bankiert hebben in 2022 hun rente percentages nauwelijks bijgesteld. Alleen op de spaarrekening van ABMAMRO is een kleine opbrengst te noteren.

Lasten

Naast de opbrengsten heeft de vereniging ook kosten gemaakt. In het onderstaande overzicht zijn deze weergegeven.

Secretariaat	:	De kosten zijn € 24.000,- lager dan begroot. Er zijn minder uren in rekening gebracht dan begroot.
Internet (website, Hubspot)	:	De kosten zijn € 824,- hoger dan begroot. De herinrichting van de website en opstart van het Hubspot project zijn in 2021 gestart en liepen in 2022 nog door.
Algemene Ledenvergadering	:	De kosten zijn € 187,- lager dan begroot. De ALV is live gehouden in Utrecht en in samenwerking met PinkRocade. Door het delen van kosten viel het uiteindelijke bedrag lager uit dan begroot.
Bestuur	:	De kosten zijn € 6.317,- lager dan begroot. Dit heeft mede te maken met het corrigeren van een aantal posten over 2021 waardoor de kosten in 2022 positief werden beïnvloed.
Platform, Productgroep, Regio	:	De kosten zijn € 2.721,- lager dan begroot. Digitaal vergaderen verminderd de kosten en heeft invloed op de hoogte van de uitgaven.
Accountant (jaarrekening)	:	De kosten zijn € 440,- hoger dan begroot. Kostenstijgingen in het algemeen werken ook door in de kosten van de accountant.
Overige kosten	:	De kosten zijn € 2.846,- lager dan begroot.

Exploitatieresultaat 2022

Het exploitatieresultaat over 2022 bedraagt € 36.872,- positief. Wij stellen voor het resultaat over 2022 ten gunste te brengen van het eigen vermogen dat daarmee uitkomt op € 372.575,-

Voorstel

Het Bestuur stelt voor om:

1. In te stemmen met de voorgelegde jaarrekening over 2022;
2. Het exploitatieresultaat over 2022 ten gunste te brengen van het eigen vermogen.