



Bijlage 03c

Aan : Algemeen Bestuur
Van : Theo Timmermans, ambtelijk secretaris
Datum : 17-04-2026
Bijlagen : --

Onderwerp : Toelichting op de Jaarrekening 2025

Algemeen

Algemeen Bestuur

In het algemene deel worden de bestuursleden genoemd. In 2025 hadden we enkele vacatures. Tijdens de ALV van 2025 zijn geen nieuwe bestuursleden benoemd, 1 bestuurslid is herbenoemd op een nieuwe functie en 1 bestuurslid herbevestigd in de functie. Het aantal vacatures dat openstaat is nog (te) groot, aandacht voor het invullen van deze vacatures blijft nodig.

Exploitatieresultaat 2025

Het exploitatieresultaat over het jaar 2025 laat een positief resultaat zien van € 26.026,-. Begroot was een negatief exploitatieresultaat van € 10.000,-. Dit komt door een realistische inschatting van de contributie opbrengst van 2025 en een geschatte verhoging van de uitgaven. We hebben fysieke ALV en het aantal uren van de ambtelijk secretaris is uitgebreid, er werd meer vergaderd op externe lokaties. Ook het pilot project in AI vroeg om extra investeringen.

Het huidige resultaat is een positief resultaat en dit komt door een aantal zaken:

1. In de begroting is een voorzichtige inschatting geweest van de contributie opbrengst;
 - a. De contractwaarden zijn toegenomen bij de leden wat een positief resultaat geeft;
 - b. Het toegenomen aantal leden werkt door in de contributie opbrengst.
2. De kosten voor de ALV waren nihil. Er werd meegelift op de klantendag van PinkRoccade;

Baten

Contributie opbrengsten

De contributie-opbrengst is in 2025 € 30.732,- hoger dan begroot. Het aantal leden is toegenomen van 125 naar 130 leden. De begrote opbrengst was bij het maken van de begroting realistisch ingeschat, gebaseerd op de voorgaande 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 en de prijsindexering.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten bestaan alleen uit rente en die was € 1.797,- en verrekend met kosten voor de bank. In de loop van 2025 bleek dat de bank waar de vereniging bij bankiert de rente percentages hebben bijgesteld. Daarom is op de rekening van de bank een positieve opbrengst te noteren. Op de jaarrekening staat nog de naam van de ABNAMRO bank.



Echter vanwege administratieve verscherping van procedures en grote mate van versnippering van dienstverlening bij de ABNAMRO bank is, zoals besloten door het bestuur, de bank verlaten. De rekeningen zijn opgeheven en alle gelden zijn ondergebracht bij de RegioBank.

Lasten

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

Bestuursondersteuning	:	De kosten zijn € 31,- lager dan begroot. Er zijn iets minder uren in rekening gebracht dan begroot.
Internet (website, Hubspot)	:	De kosten zijn € 2.139,- lager dan begroot.
Algemene Ledenvergadering	:	De kosten zijn € 6.000,- lager dan begroot. De ALV is live gehouden in Barneveld op de klantendag van PinkRocade. De kosten voor de locatie zijn niet doorbelast aan de GV (ondanks de afspraak dat dit wel zou gebeuren) en daardoor viel het uiteindelijke bedrag lager uit dan begroot, nl € 0,-.
Bestuur	:	De kosten zijn € 1.017,- hoger dan begroot. Het bestuur heeft in 2025 extra bijeenkomsten op locaties gehad waardoor de kosten iets hoger zijn uitgevallen.
Platform, Productgroep, Regio	:	De kosten zijn € 2.040,- lager dan begroot. Ondanks het digitaal vergaderen van het platform werden er ook meer fysieke bijeenkomsten voor platforms en de regio's georganiseerd op externe locaties. Door prijsstijgingen in de horeca vielen de kosten ook dit jaar iets hoger uit.
Accountant (jaarrekening)	:	De kosten zijn € 72,- lager dan begroot.
Overige kosten	:	De kosten zijn € 5.568,- hoger dan begroot. Dat komt doordat in 2025 geïnvesteerd is in de AI-pilot.

Exploitatieresultaat 2025

Het exploitatieresultaat over 2025 bedraagt € 26.026,- positief. Wij stellen voor het resultaat over 2025 ten gunste te brengen van het eigen vermogen dat daarmee uitkomt op € 459.301,-

Voorstel

In te stemmen met de voorgelegde concept jaarrekening over 2025;
De ALV in 2026 voor te stellen het exploitatieresultaat over 2025 ten gunste te brengen van het eigen vermogen.