Aan	:	Algemeen Bestuur
D.d	:	24 maart 2026
Onderwerp	:	Resultaat jaarrekening 2025

Toelichting op de jaarcijfers 2025:

Werkelijk resultaat	+ € 216.762
Begroot resultaat	+ € 27.440

Grootste afwijkingen baten en lasten

(Diverse oorzaken, benoemd in de jaarstukken in paragraaf 4.1)

BATEN

Bijdragen niet WGR, hoger dan begroot:	+ € 5.700
Bijdragen WGR, extra opslagkosten, niet begroot:	+ € 33.435
Vergoeding uit dienstverlening:	+ € 3.300
Verkopen 2e handsboeken	+ € 2.300
Rentebaten:	+ € 7.650
Inkomsten uit DVO:	- € 15.600
Donatie Mr. H.J. Steenbergenstichting:	- € 3.200

Notitie

LASTEN

Personeelskosten, lager dan begroot:	- € 110.000
Servicekosten (Energiekosten), lager dan begroot	- € 100.000
Stichting Brewinc beheer	+ € 9.000
Restauratie en conservering	+ € 7.600
ICT kosten SLA	+ € 10.000
Post Onvoorzien	+ € 15.000
Afschrijvingen	+ € 6.000
Btw Voorheffing	- € 4.000

Een drietal projecten zijn niet meer gesaldeerd opgenomen, maar geboekt in de werkelijke baten en lasten.

- Project Nedersaksisch waren de baten en lasten beiden € 117.235 per saldo nihil.
- Project CEPA/ Cultuurpact waren de baten en lasten beiden € 34.861 per saldo nihil.
- Project OER waren de baten € 9.858 en de lasten € 10.452.

Het kleine verschil in baten en lasten voor OER zal gedragen worden door het ECAL.

<u>Voorstel</u>

Het resultaatbedrag van € 216.762 positief te boeken ten gunste van de algemene reserve. Hierna komt de algemene reserve op een stand per 31-12-2025 van € 525.262. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 18 december is gesproken over het te verwachten overschot. Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met het toevoegen van het positieve resultaat aan de algemene reserve; en te benutten in 2026 voor het wegwerken van achterstanden.)

Voor het restant wordt een weerstandsvermogen gehanteerd. Van het surplus dat overblijft, wordt in de begroting 2027(-2030) jaarlijks 10% ingezet voor demping van de meterprijs.