

Stichting de Historische Genieverzameling

Financieel jaarverslag 2025 & Begroting 2026

Vught, 20 april 2026



INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	pag. 3
Algemeen	pag. 4
Balans 2025	pag. 5
Kostensoorten	pag. 6
Begroting 2026	pag. 8
Voorraad telling	pag. 10

VOORWOORD

Voor u ligt het financieel jaarverslag 2025 (inclusief voorraadtelling) en de begroting 2026 van Stichting de Historische Genieverzameling, kortweg “het geniemuseum”. Om moverende redenen is de begroting van 2026 niet in het najaar van 2025 gepresenteerd. Voor de toekomst geldt: het financieel jaarverslag (jaar X) wordt gepresenteerd in het voorjaar van X+1, de begroting in het najaar van X-1.

Met het financieel jaarverslag legt het bestuur verantwoording af over het gevoerde financiële beleid en geeft zij inzage in de inkomsten en uitgaven van het geniemuseum. De begroting biedt een financieel overzicht van de verwachte inkomsten en uitgaven, wat helpt bij het plannen, beheren en controleren van de financiën.

Het is u ongetwijfeld opgevallen dat het verslag een andere opmaak heeft als de voorgaande jaarverslagen, met een andere indeling en de cijfers op een andere wijze gepresenteerd. Met de voorliggende presentatie van de jaarcijfers is het nadrukkelijk niet de bedoeling om aansluiting te vinden bij voorgaande jaarrekeningen. Het bestuur is van mening dat met de vernieuwde jaarrekening een beter leesbaarder beeld wordt gegeven van de inkomsten en uitgaven van het geniemuseum.

De belangrijkste reden voor deze wijzigingen is het beëindigen van de samenwerking met het boekhoudkantoor Axcet eind november 2025. Bijna twintig jaar lang heeft Axcet naar tevredenheid zorggedragen voor de administratieve ondersteuning van het geniemuseum. De almaar stijgende kosten hebben het bestuur doen besluiten om de boekhouding, de BTW-aangifte en het opstellen van een financieel jaarverslag in eigen hand te houden. Deze werkzaamheden worden nu uitgevoerd door de penningmeester, administratief ondersteund door de staf van het Opleidings-en Trainings-centrum Genie (OTCGenie).

Lkol b.d. ing. **M.H.F. de Waart**, penningmeester geniemuseum



ALGEMEEN

De huidige penningmeester is aangetreden in het voorjaar 2025 en sindsdien zijn er een aantal wijzigingen doorgevoerd:

- Het geniemuseum had twee ING-rekeningen. Om kosten te besparen en alle bij- en afschrijvingen overzichtelijk te hebben op 1 rekening, is rekening NL56 INGB 0000 3536 44 eind juli opgeheven.
- De ING-rekening van het museum (NL22 INGB 0001 2540 28) heeft twee wettelijk vertegenwoordigers. Dit zijn de voorzitter en de penningmeester, beiden gebruiken geen bankpas.
- Mutaties op de bank- en/of spaarrekening worden alleen door de penningmeester en mevr. Luers-Vissers (administratieve ondersteuning OTCGenie) uitgevoerd.
- De reiskosten van de vrijwilligers worden per kwartaal uitbetaald waarbij gebruik wordt gemaakt van de ING-verzamelbetaling.
- Het saldo op de lopende rekening wordt laag gehouden (< € 1000), om zo maximaal rente te ontvangen.
- Voor uitgaven groter dan € 500 is besluitvorming bij meerderheid van bestuursstemmen vereist.
- Contante betalingen blijven beperkt tot de museumwinkel (wettelijke verplichting). Met vrijwilligers vinden er geen contante betalingen/afrekeningen plaats.
- Ook voor het veteranen café geldt dat aan het eind van de dag het contant verdiende geld wordt geteld en verdwijnt in de stortkluis van de winkel.
- Het aantal personen in het bezit van een betaalpas is teruggebracht tot de volgende twee personen:
 - Dhr. Weijns (Hoofd P&O) is verantwoordelijk voor het per kwartaal storten bij de ING van de contante kasgelden van de museumwinkel (De Balie), het veteranen café (De Brug) en de fooien.
 - Dhr. van Creij (Chef RV29) heeft de pas gebruikt voor directe/kleine betalingen van voeding en/of onderhoud van de RV29. In 2026 (e.v.) wordt deze pas niet meer gebruikt voor het onderhoud van de RV29.
- Het aantal fooienpotten is teruggebracht van drie naar een. Deze fooienpot staat bij de kassa van de winkel (de groene helm).

BALANS 2025

In onderstaand overzicht zijn op hoofdlijnen de inkomsten (baten) en de uitgaven (lasten) zichtbaar, gegroepeerd per kostensoort zoals die wordt gehanteerd in de verplichte, jaarlijkse vragenlijst van de museumvereniging waar onze stichting lid van is. Naast de financiële cijfers gaat de vragenlijst ook over zaken als: bezoekersaantallen, collectie, duurzaamheid, vrijwilligers, ziekteverzuim, educatieve programma's, etc.

Balans per 1-1-2025			
Debet		Credit	
Betaalrekening (INGB...28)	€ 1.533		
Betaalrekening (INGB...44)	€ 2.051		
Spaarrekening	€ 26.485	Algemene Reserve	€ 30.070
	<u>€ 30.070</u>		<u>€ 30.070</u>
Resultatenrekening 2025			
Baten (Paragraaf 6.1)		Lasten (Paragraaf 6.2)	
B-01 Bezoekers	€ 6.843	L-07 Overige personeelskosten	€ 12.161
B-02 Vergoeding museumkaart	€ 3.796	L-11 Onderhoud	€ 1.386
B-06 Omzet horeca	€ 1.875	L-12 Overige huisvestingskosten	€ 2.640
B-07 Omzet verkoop	€ 54.737	L-16 Collectie	€ 1.145
B-17 Subsidie gemeente	€ 5.000	L-18 Inkoop horeca	€ 619
B-22 Giften van particulieren	€ 2.115	L-19 Inkoop winkel	€ 36.449
B-23 Giften verenigingen	€ 8.050	L-20 Inkoop diensten	€ 2.894
Rente	€ 363	L-21 Marketing	€ 1.148
		L-22 Tentoonstellingskosten	€ 8.088
		L-25 Overige lasten	€ 4.826
Totaal Baten	<u>€ 82.778</u>	Totaal Lasten	<u>€ 71.357</u>
<i>Resultaat 2025 (Paragraaf 6.3)</i>			€ 11.421
Balans per 31-12-2025			
Debet		Credit	
Betaalrekening (INGB...28)	€ 491		
Spaarrekening	€ 41.000	Algemene Reserve	€ 41.491
	<u>€ 41.491</u>		<u>€ 41.491</u>
Mutatie eigen vermogen	€ 11.421		

KOSTENSOORTEN

Algemeen Naast de kostensoortindeling volgens de museumvereniging (zie blz. 5), maak ik als penningmeester gebruik van een gedetailleerdere indeling (zie tabel blz.9). Deze indeling maakt het mogelijk om beter te begroten en heeft daarmee een aantal belangrijke voordelen:

- **Inzicht en sturing:** Een begroting biedt inzicht in waar het geld naar toe gaat en helpt bij het stellen van financiële doelen;
- **Beheersen van uitgaven:** Door een begroting op te stellen, kun je limieten stellen aan uitgaven binnen verschillende kostenposten. Dit helpt om financiële problemen te voorkomen en zorgt ervoor dat je binnen de middelen blijft;
- **Planning en prognose:** Een begroting is een projectie van de verwachte financiële situatie. Het helpt bij het plannen van toekomstige uitgaven en het identificeren van mogelijke financiële risico's;
- **Evaluatie van de prestaties:** Na afloop van de begrotingsperiode kan de werkelijke financiële situatie worden vergeleken met de begroting. Dit helpt bij het analyseren van afwijkingen en het verbeteren van toekomstige begrotingen;
- **Ondersteuning bij besluitvorming:** Een goed opgestelde begroting biedt een basis voor het nemen van strategische beslissingen, zoals investeringen of kostenbesparingen.

Onderstaand wordt een deel van de kostensoorten verder toelicht. Posten met een voor de hand liggende naam (zie tabel blz. 9) worden niet verder toegelicht. Het betreft bijvoorbeeld voeding voor de schippers van de RV29 tijdens deelname aan een festiviteit of voeding voor de vrijwilligers van het museum die een activiteit ondersteunen.

Wat opvalt is dat de kostensoort “RV29” positief uitvalt. Dit komt door het besluit van de RCKL (Rekwisieten Commissie KL) om de uitgaven voor het onderhoud van de RV29 voor 2024 en 2025 volledig te vergoeden.

Het batig saldo van de lopende rekening en de spaarrekening is gestegen met ruim € 11.000. Dit is mede te danken aan de goede verkoopcijfers van de winkel en de webshop.

Voor een bedrag van bijna 2000 euro zijn in voorgaande jaren dubbel uitgevoerde betalingen in 2025 teruggevloed in de kas van het museum.

2-Administratiekosten Kosten gemaakt voor de aanschaf van een printer, cartridges, digitale agenda voor de secretaris, postzegels, etc.

4-Boekhouder Dit betreft de kosten die zijn gemaakt voor de werkzaamheden van het administratiekantoor Axcet.

5-De brug Het veteranen café heeft een huiskamerfunctie, bedoeld voor de activiteiten van (genie)veteranen, de vrijwilligers en bezoekende groepen.

11-Sparen De lopende rekening wordt regelmatig afgeroomd om maximaal rente te genieten.

13-BTW Het geniemuseum is BTW-plichtig omdat zij goederen en diensten levert tegen betaling. Ieder kwartaal wordt BTW-aangifte gedaan.

15-Budgettoewijzing CLAS De Stichting ontvangt jaarlijks een bijdrage van Staf CLAS waarmee de reiskosten van de vrijwilligers worden betaald (€ 0.23/km).

16-Museumjaarkaart Naast het toegangsbedrag ontvangt het museum maandelijks een forfaitair deel van de stichting museumkaart.

17-Subsidie Vught De gemeente Vught heeft eenmalige subsidie toegekend aan de stichting voor de versterking van de informatievoorziening aan de bezoekers. Hiertoe is het intranet verbeterd, zijn QR-codes aangemaakt en worden korte films getoond.

19-Collectie Deze post betreft o.a. de aanschaf van schaalmodellen en de opmaak van de medailles voor een pop in militair uniform (DT).

21-Inrichting Na een grondige bouwkundige renovatie van de rechter museumvleugel en een inventarisatie van de museumstukken in de afgelopen jaren, stond 2025 in het teken van het verder uitwerken van het vlekkenplan. Vitrinekasten zijn gevuld en voorzien van QR-codes en teksten, twee infokubussen geven de bezoekers digitale informatie en de geplaatste fotowanden versterken het beeld van de genie. In 2025 is een aanvang gemaakt met de presentatie van de periode van de Koude Oorlog in de voormalige PMC-bunker (Work in Progress).

22-Internet-abonnement Betreft een KleinZakelijk Internetabonnement (KPN), met name bedoeld voor de communicatie van de kassasystemen van de winkel en het veteranen café met de provider Eijsink.

23-IT Het museum heeft een eigen intranet, waarop meerdere PC's zijn aangesloten voor verschillende doeleinden, zoals beeldbewerking, archivering

(ADLIB), videobewaking en het gebruikelijke internetverkeer. Dit jaar zijn o.a. een 2^e beamer voor presentaties en een nieuwe A3-printer aangeschaft.

25-Onderhoud Naast het gebruikelijke klein onderhoud van het museum zijn de sloten vervangen en is de storing van de geiser opgelost en tegelijkertijd onderhouden.

26-Reclame Deze post betreft folders en reclame op de buurtbus.

29-RV29 Het RCKL heeft in Q4 de kosten voor het onderhoud van de RV29 in 2024 en 2025 vergoed.

30-Opleiding Kosten gemaakt voor de vaaropleiding van een schipper.

33-Activiteit Dit jaar een rondleiding/maaltijd in Bronbeek en een bezoek aan het kerstconcert van het FKG (Fanfarekorps Genie) in Rosmalen.

35-Reiskosten Betreft de uitgekeerde reiskosten aan de vrijwilligers. In Q1 zijn de reiskosten voor 2024 uitbetaald.

36-Vergoeding VOG Iedere vrijwilliger vraagt zelf een VOG aan, de kosten worden vergoed.

39-Groepbezoek Door het jaar heen wordt door groepen (onder leiding van een gids) het geniemuseum bezocht. Als daarbij gebruik gemaakt van de faciliteiten van het veteranen café is dit ondergebracht in kostensoort De Brug (8).

40-Inkoop Hoofd van de museumwinkel doet inkopen voor de web-shop. Voor uitgaven groter dan €500 wordt vooraf toestemming aan het bestuur gevraagd.

BEGROTING 2026

In onderstaande tabel zijn de realisatiecijfers 2024/25 en de begrotingscijfers 2026 zichtbaar. Het is niet goed mogelijk om voor 2026 voor iedere kostensoort afzonderlijk de inkomsten/uitgaven in te schatten. Daarom zijn voor de posten museum (18) en web-shop (38) de totale inkomsten/ uitgaven begroot op €20.000 elk.

NR	POSTEN	REALISATIE-24	REALISATIE-25	BEGROTING 2026
	Banksaldo's 1 januari	1.929	3.584,85	491,06
1	Bestuur	-4.144	-4.825,90	-1.400
2	Administratiekosten	-1.219	-584,69	-500
3	Bankkosten ING	-728	-726,51	-800
4	Boekhouder	-2.197	-3514,70	-100
5	De Brug	946	728,59	600
6	Inkoop	-543	-619,37	-650
7	Kassasysteem	-501	-527,04	-550
8	Verkoop	1.991	1875,00	1.800
9	Spaargeld	283	-14.152,10	500
10	Rente	33	363,09	500
11	Sparen	250	-14515,19	
12	Inkomsten	29.536	31.948,37	17.000
13	BTW	722	1987,00	-2.000
14	Donatie	4.820	10165,00	3.000
15	MvD-reiskosten	10.000	11000,60	12.000
16	Museumjaarkaart	3.994	3795,77	4.000
17	Subsidie Provincie/Vught	10.000	5000,00	
18	Museum	-19.187	-16.755,41	-20.000
19	Collectie		-1145,05	
20	Gereedschap	-1.482	-295,68	
21	Inrichting	-7.636	-8087,83	
22	Internet-abonnement	-725	-750,96	
23	IT	-7.080	-2640,15	
24	Machinehuur		-1083,68	
25	Onderhoud	-1.964	-1604,32	
26	Reclame-buurtbus	-300	-1147,74	
27	RV29	-3.326	816,35	0
28	Kleding		-78,74	
29	Onderhoud		1676,38	
30	Opleiding		-288,55	
31	Voeding		-492,74	
32	Vrijwilligers	-18.952	-22.380,49	-16.000
33	Activiteit	-2.807	-3329,2	-3.500
34	Bloemen	-157	-159,09	-200
35	Reiskosten	-14.076	-17033,53	-10.000
36	Vergoeding VOG/kleding	-398	-455,05	-500
37	Voeding	-1.514	-1403,62	-1.800
38	Web-shop	16.500	21.526,80	20.000
39	Groepbezoek	515	1782,78	
40	Inkoop	-14.187	-36449,35	
41	Museumwinkel contant	5.015	6015,00	
42	Museumwinkel kassasysteem	-1.343	-1615,93	
43	Museumwinkel pin	19.688	23349,24	
44	Webshop verkoop	6.812	33980,00	
45	Webshop verzendkosten		-5534,94	
46	Banksaldo's 31 december	3.585	491,06	1.191,06

VOORRAADTELLING

In december 2025 zijn de voorraden in de winkel en van de webshop geteld. Hieronder ziet u een overzicht van de verschillende artikelgroepen en de inkoopwaarde hiervan (inclusief BTW).

Artikelgroep	Inkoopwaarde (incl. BTW)
Historische coins	€ 5.185
Diversen	€ 2.072
Frisdrank	€ 43
Kinderkleding	€ 1.193
Kleding	€ 3.920
Regimentsartikelen	€ 5.357
Sluban	€ 546
Speelgoed	€ 267
TOTAAL	€ 18.584