

Jaarverslag 2024

Stichting PlusBus Houten



**PLUSBUS
HOUTEN**



Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoud

1	Inleiding.....	4
2	Algemeen jaarverslag.....	4
2.1	Algemeen.....	4
2.2	Oprichting en doelstelling	4
2.3	Organisatie.....	5
2.3.1	Onze vrijwilligers.....	5
2.3.2	Onze organisatiestructuur.....	7
2.3.3	Het Bestuur.....	8
2.3.4	Klachtenprocedure en vertrouwenspersoon	8
2.4	Onze partners	8
2.5	Werving financiële middelen.....	9
2.5.1	Werving sponsors	9
2.5.2	Fondsenwerving.....	9
2.5.3	Vrienden van de PlusBus.....	9
2.6	Inzet vervoermiddel	9
2.7	Persaandacht	9
2.8	Programma/aanbod voor deelnemers.....	10
2.9	Bereik doelgroep.....	12
3	FINANCIEEL JAARVERSLAG	15
3.1	Financieel beleid	15
3.1.1	Eigen Vermogen.....	15
3.1.2	Verwerking exploitatieresultaten	15
3.2	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	16
3.2.1	Grondslagen voor waardering	16
3.2.2	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	16
3.3	Balans per 31 december 2024	16

3.4	Toelichting op de Balans.....	16
3.4.1	Liquide Middelen	16
3.4.2	Te ontvangen BTW.....	16
3.4.3	Debiteuren.....	17
3.4.4	Vooruitbetaalde bedragen	17
3.4.5	Crediteuren.....	17
3.4.6	Vooruit ontvangen bedragen	17
3.4.7	Reserves en Vermogen.....	17
3.5	Rekening van Baten en Lasten over 2023	18
3.6	Toelichting op de Rekening van Baten en Lasten	18
3.6.1	PlusBus autokosten.....	18
3.6.2	Kosten uitstapjes.....	18
3.6.3	Kosten vrijwilligers.....	19
3.6.4	Kantoorkosten	19
3.6.5	PR-kosten	19
3.6.6	Sponsoren.....	19
3.6.7	Crowdfunding en Giften en fooien op ritten.....	20
3.6.8	Ritopbrengsten	20
3.6.9	Bezorg- en e-mailabbonnementen	20
3.6.10	Rente opbrengsten	20

1 INLEIDING

Dit is het jaarverslag van de Stichting PlusBus Houten en gaat over 2024. Dit jaarverslag is uit de volgende twee onderdelen opgebouwd:

- Het algemene jaarverslag
In dit deel doen wij verslag van onze doelstellingen en onze organisatie. Dit wordt ook wel het maatschappelijke jaarverslag genoemd.
- Het financiële jaarverslag
Hierin doen wij verslag over de baten en lasten in 2024, de resultaten en de balanspositie ultimo 2024. Ook geven wij hier een toelichting op deze cijfers.

2 ALGEMEEN JAARVERSLAG

2.1 Algemeen

In 2024 hebben we de Coronacrisis geheel achter ons gelaten. De belangstelling voor onze uitjes is fors toegenomen. Zo is de bezettingsgraad per rit toegenomen maar ook blijkt dat er steeds meer uitjes zijn waarvoor meer belangstelling is dan dat er plaatsen zijn.

2.2 Oprichting en doelstelling

De Stichting PlusBus is op 16 november 2016 opgericht. Op 7 maart 2018 zijn de statuten gewijzigd. De doelstelling van de stichting is:

- a. Het organiseren en verzorgen van dagtochten en sociale ritten voor senioren vanaf 55 jaar oud, passend in het kader van de Maatschappelijke Ondersteuning of soortgelijke regelgeving.
- b. Het verrichten van alle verdere handelingen die met vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De PlusBus Houten richt zich op de senioren, woonachtig in het gebied van de gemeente Houten bestaande uit de plaats Houten en de kleine kernen 't Goy, Schalkwijk en Tull en 't Waal.

2.3 Organisatie

2.3.1 Onze vrijwilligers

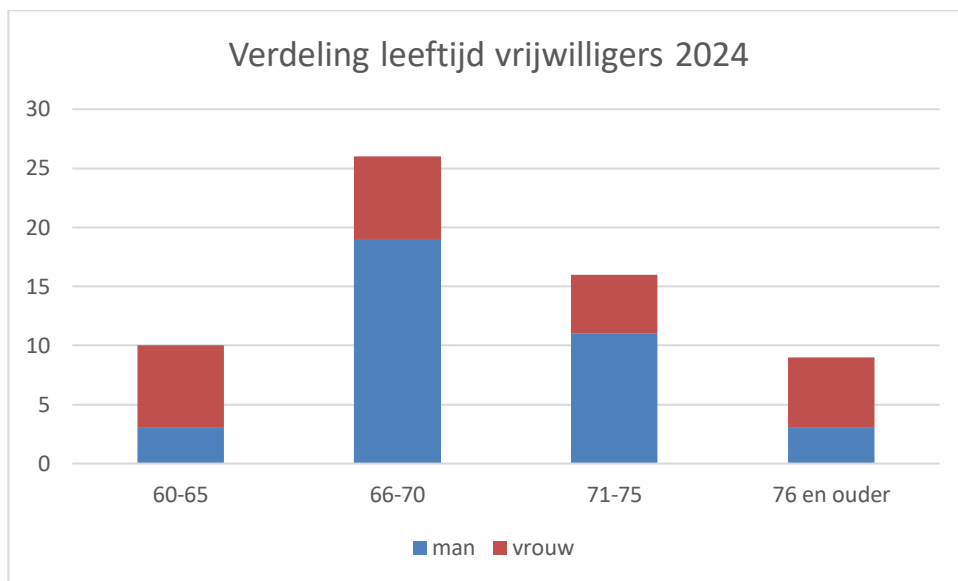
We zijn een organisatie met veel betrokken vrijwilligers die hier geen vergoeding voor krijgen. Er zijn totaal 65 vrijwilligers actief waarvan 36 mannen en 27 vrouwen. Jaarlijks zeggen een aantal vrijwilligers om diverse redenen op. Dan gaan wij ook actief op zoek naar nieuwe vrijwilligers. In 2024 hebben weer nieuwe vrijwilligers mogen welkom heten. In 2025 gaan we verder met het actief werven van nieuwe vrijwilligers.

Onze vrijwilligers vervullen samen de volgende functies:

Functie	Man	Vrouw	Totaal
Bestuurslid	1	1	2
Bestuursondersteuners	2	1	3
Lid Programmateam	3	1	4
Lid Kantoorteam		4	4
Lid Roosterteam	2		2
Lid Bezorgteam	6	6	12
Lid team Busbeheer	3	1	4
Lid PR-team	1	1	2
Lid ICT-team	5		5
Vrijwilligerscoördinator	1		1
Chauffeur	17	2	19
Begeleider	7	14	21
Totaal	49	30	79*

* Dit totaal is hoger dan het totaal aantal vrijwilligers omdat veel vrijwilligers meerdere functies vervullen.

De leeftijdsopbouw en de verdeling man/vrouw bij de vrijwilligers is in de volgende grafiek zichtbaar gemaakt.



Te zien is dat de grootste groep vrijwilligers een leeftijd hebben tussen de 66-70 jaar. De gemiddelde leeftijd is 70 jaar. Dit is ook goed te verklaren rond het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd starten veel mensen met vrijwilligers werk.

Zaterdag 10 februari was er een bijeenkomst met de chauffeurs van de Plusbus in de ecowijk Mandora. Ook de bus beheerders en het Programmteam waren aanwezig. Doel van de bijeenkomst was elkaar leren kennen, informatie uitwisselen en ervaringen delen.

Zaterdag 5 oktober hadden we een bijeenkomst met de chauffeurs van de Plusbus, mede georganiseerd met Auto rijsschool Schonenburg, doel van deze bijeenkomst was het verfrissen van praktische en technische kennis van onze chauffeurs.

Op 12 oktober hadden we een bijeenkomst met de begeleiders van de Plusbus, doel was naast kennismaking met elkaar ook inzicht geven in de PlusBus organisatie het Kantoor- en Programmteam gaven een inkijkje wat ze allemaal doen om een uitje te organiseren.

Op 23 november 2024 is er een vrijwilligersbijeenkomst geweest omdat het goed is om af en toe stil te staan bij de geweldige inzet van onze vrijwilligers. Het was daarom een Dank-je-wel-bijeenkomst. Het werd een middag waarbij de vrijwilligers elkaar gezellig ontmoet hebben onder het genot van een hapje en een drankje om zo elkaar beter te leren kennen en wetenswaardigheden uit te wisselen.

Deze middag was er ook speciale aandacht voor Paul Raaijmakers, Paul is een van de oprichters van de PlusBus Houten en heeft vooral in de beginjaren veel arbeid gestopt om onze stichting te brengen waar het nu is.

2.3.2 Onze organisatiestructuur

De Plusbus Houten kent de volgende organisatiestructuur:

- **Bestuur**
Het Bestuur heeft als uitgangspunt dat de teams zoveel mogelijk zelfstandig functioneren. Het Bestuur kijkt met een helicopterview naar de totale organisatie. Verder doet het Bestuur de zaken die bij een Bestuur thuishoren zoals secretariaat, financiën en externe contacten.
- **Programmateam**
Dit team bedenkt en verzorgt de maandelijkse programma's, stelt de ritinformatie op voor chauffeurs en begeleiders en maakt indien nodig ook de reserveringen bij o.a. restaurants en musea. Ook verzorgt dit team het maandelijkse programmaboekje.
- **Bezorgteam**
Dit team bezorgt de programmaboekjes bij de abonnees die een boekje in de brievenbus ontvangen en verstuurt digitaal de programmaboekjes aan e-mail abonnees.
- **Roosterteam**
Dit team roostert maandelijks op basis van de ritinformatie van het Programmateam de chauffeurs en begeleiders in. Dit gaat in goed overleg met de chauffeurs en begeleiders.
- **Kantoorteam**
Dit team is de spil in de contacten met onze abonnees en deelnemers. Zij nemen de verzoeken om mee te rijden met ritten aan, reserveren deze ritten en informeren de deelnemers of ze wel of niet meekunnen met de gevraagde rit. Dit team speelt ook de ritinformatie van het Programmateam en de informatie over de deelnemers die meegaan door aan het team (chauffeur, begeleider en busbeheerder) van de dag.
- **Team Busbeheer**
Dit team verzorgt op de dagen dat er wordt gereden de uitgifte van de bus, het wisselgeld en de overige papieren. Na de rit neemt dit team de bus en papieren weer in. Tevens het ingevulde ritformulier, het wisselgeld en de ontvangen gelden van de deelnemers. Tevens is dit team verantwoordelijk voor het onderhoud van de bus.
- **PR-team**
Dit team verzorgt de interne en externe PR waaronder PlusBus Bulletin voor de vrijwilligers maar ook inhoudelijk de website en de facebookpagina. Ook is dit team verantwoordelijk voor de fondsen- en sponsorwerving.
- **ICT-team**
Dit team verzorgt alle zaken rond de ICT van de PlusBus.
- **Chauffeurs**
Deze plannen de route op basis van de ritinformatie van het Programmateam en rijden de bus tijdens de ritten. Zodra men op de bestemming is gearriveerd assisteert de chauffeur de begeleider.
- **Begeleiders**
Deze nemen een aantal dagen voor de rit contact op met de deelnemers en de gereserveerde locaties. Op de ritdag bellen zij de deelnemers dat de bus er aan komt. Tijdens de hele rit begeleiden ze de deelnemers, innen de bijdragen van de deelnemers en vullen het ritformulier in.
- **Vrijwilligerscoördinator**
Deze coördineert de zaken rondom vrijwilligers zoals de werving van vrijwilligers.
- **Bestuursondersteuners**
Deze ondersteunen het Bestuur bij bepaalde vooraf afgesproken taken. Dit mede om de werkdruk bij het Bestuur te verlagen.

- **Vertrouwenspersoon**
Bij de vertrouwenspersoon gaat het om het vertrouwen dat men in deze persoon kan/moet stellen als men last heeft van ongewenst gedrag en men de reguliere weg via het Bestuur niet kan en/of wil volgen. Op dit moment is dit een vacature.

2.3.3 *Het Bestuur*

De samenstelling van het bestuur was op 1 januari 2024

* Walter Been	Voorzitter
* Geert van Raak	Secretaris
* Renée Brent	Penningmeester

En op 31 december 2024:

* Walter Been	Voorzitter
* Vacature	Secretaris
* Renée Brent	Penningmeester

2.3.4 *Klachtenprocedure en vertrouwenspersoon*

Wij zijn in overleg met de Stichting Duurzaam Vervoer Houten over het aanstellen van een gezamenlijke vertrouwenspersoon.

In 2024 zijn er 4 klachten binnengekomen van deelnemers en vrijwilligers. Het Bestuur heeft deze klachten opgepakt en de klachten zijn naar tevredenheid van indieners en de betrokken vrijwilligers opgelost.

De vertrouwenspersoon is in 2024 niet ingeschakeld door vrijwilligers en/of deelnemers.

2.4 **Onze partners**

Ook in 2024 hebben wij weer samengewerkt of zijn de eerste contacten gelegd met diverse partners die ook actief zijn voor onze doelgroep van senioren van 55+. Dit zijn:

- Gemeente Houten
- Van Houten & Co
- Nationaal Ouderenfonds
- Stichting Duurzaam Vervoer Houten
- Diverse zusterorganisaties van PlusBussen in de regio
- De Wiese in Schalkwijk
- De Trossel voor Schalkwijk en Tull en 't Waal
- Sportpunt Houten
- Healthy Houten
- Krachtig Plus Houten
- Senioren Zomerschool Houten
- Netwerk Vervoersdiensten provincie Utrecht
- Vrijheidslunch 5 mei
- Stichting Present Houten
- Stichting met je Hart Houten

2.5 Werving financiële middelen

2.5.1 Werving sponsors

Op dit moment zijn onze belangrijkste sponsors:

- Auto Totaal
- Care & Boat Care
- BAK accountants
- Multiwacht
- Installatiebedrijf Smit bv
- Auto rijschool Schonenburg *
- NLsigning *

* Deze sponsors zijn in 2024 erbij gekomen

2.5.2 Fondsenwerving

Hiervoor is een eerste inventarisatie geweest. In 2025 zal dit verder worden opgepakt. We hebben dit jaar de ANBI status gekregen, maakt het aantrekkelijker voor sponsors om donaties te doen aan PlusBus Houten

2.5.3 Vrienden van de PlusBus

PlusBus Houten verzorgt uitstapjes voor Houtense senioren. Een dag of middag naar musea, natuur, steden. Met onderweg een kopje koffie of een lunch. De uitstapjes blijken voor senioren met krappe financiën niet betaalbaar. Ook al worden de kosten voor de deelnemers zo laag mogelijk gehouden. Toch is het juist ook voor deze senioren heel belangrijk dat ze mee kunnen. Om er eens uit te zijn, mensen te ontmoeten, gezelligheid te ervaren.

De PlusBus Houten wil daarom voor minder draagkrachtige senioren gratis uitjes organiseren. Gefinancierd met donaties van particulieren, bedrijven en andere organisaties. Daarom is eind 2023 de actie Vrienden voor de PlusBus gestart. Hieraan is ruime aandacht aan besteed in 't Groentje en zijn abonnees, vrijwilligers en geloofsgemeenschappen benaderd. In 2024 zijn we met een startbedrag van € 4.000 deze uitjes gestart. Na een moeizame start kunnen we nu spreken van een succes, we organiseren nu 1 keer per maand een uitje voor deze doelgroep.

2.6 Inzet vervoermiddel

Begin 2020 hebben wij onze huidige 9-persoons bus aangeschaft. In 2024 hebben we met deze bus ca. 25.989 km gereden.

2.7 Persaandacht

Ook dit jaar hebben wij weer veel energie en tijd gestoken in het benaderen van de lokale media om verdere naamsbekendheid te genereren en vrijwilligers te werven.

2.8 Programma/aanbod voor deelnemers

De ritten zijn altijd op de zondagen en op wisselende dagen door de week, waardoor mensen met een vaste afspraak altijd wel een dag kunnen vinden waarop ze mee kunnen. De zondagen worden om de week afgewisseld door een lange lunchrit door de regio en een korte koffie/theerit, ook door de omgeving. Sommige deelnemers willen niet te lang in de bus zitten. Door de week maken we veel 'doelritten' naar musea, evenementen en bijzondere bestemmingen. We bedenken veel ritten zelf, maar maken ook gebruik van de programma's van andere PlusBussen. Wij bieden een zeer gevarieerd programma aan.

Een steeds groter probleem wat we tegenkomen is dat steeds meer restaurants niet meer individueel willen afrekenen, dat maakt het voor onze begeleiders steeds lastiger.

In onderstaande tabel hebben wij het aantal ritten en instappers zichtbaar gemaakt. De bezettingsgraad betreft alleen de geprogrammeerde uitjes.

Jaar	Ritten		Instappers				Bezettingsgraad
	Totaal	Gemiddeld per week	Totaal	Abonnees	Overige	Per rit	
2022	112	2,1	696	657	39	6,2	89%
2023	167	3,8	1124	1074	50	6,7	96%
2024	217	4,1	1319	1279	40	6,6	94%

Dit jaar heeft de PlusBus 188 ritten geprogrammeerd. 21 ritten zijn niet doorgegaan omdat er onvoldoende deelnemers waren

Daarnaast zijn er nog 32 ritten gereden op verzoek. O.a. voor verzorgingshuizen en bewonersgroepen en culturele activiteiten georganiseerd door De Slinger.

Ook 12 ritten voor de Vrienden van de PlusBus.

Onderstaand een overzicht van de geprogrammeerde uitjes:

- **Diner**

De Jonge Graaf in Cothen, ROC Lokaal Nieuwegein, 'de Baander' in Amersfoort, Proeflokaal Laeren in Laren, Kerstdiner bij Van der Valk, Houten, Lekker uit eten bij een Japans, Chinees, Indisch lopend buffet in Woudenberg, Pannenkoeken eten bij 'De Pannekoekenbakker' in Buren,

- **Lunchrit**

De Eend Loosdrecht, Beeldentuin De Zanderij, de Beverbus in Almeerderhout, het Papagenohuis, Laren, bij 't Spieghelhuys in Nederhorst den Berg, bij Loetje Reeuwijk, 'de 3 Zussen' in Rhenen/Veenendaal, het Spiegelhuys in Nederhorst den Berg, "de Dennen" in Renswoude, "de Generaal" in Baarn, "de Klinker Noorden bij Nieuwkoop, 'de Roskam' aan de Waal, Brasserie Zonnestraal, de Blaauwe Kamer, De Zeemeeuw Muiderberg, Eemlust, Moeke Nijkerk, 't Bruggetje in Loosdrecht, Buitenplaats Kameryck in Kamerik, de Glind bij

Scherpenzeel, Het Jagershuis in de bossen van Lage Vuursche, Stadzicht in Naarden, Soestdijk, Voorthuizen 'de Heuveltjes', Zaltbommel, palingrokerij Westeinderplassen, 'de Waterreus' Scheveningen, strandpaviljoen Scheveningen, kunstmarkt Wijk bij Duurstede en ritje langs de Lek en Utrechtse Heuvelrug, Heerlijk uit eten bij Bregje in Nieuwegein,

- **Museum**

Anton Pieck museum, Hattem, Arboretum en Het Depot, Beeldengalerij Wageningen, Nationaal Militair Museum Soesterberg, Museum en Fluisterboot in de Biesbosch, Borduurmuseum 'Het losse steekje' in Barneveld, Centraal Museum Utrecht, Museum Slager in Den Bosch, Biesboschmuseum, Borduurmuseum 'Het losse steekje' Barneveld, Kunstmuseum Den Haag, Eschermuseum Den Haag, Flower Art Museum Aalsmeer, Het Groote Museum- Amsterdam, Louwman museum in Den Haag, Museum Arnhem - "Museum of Memory, Museum Hilversum - Expositie De Zilveren Camera 2023, Museum JAN in Amstelveen, Museum LAM Landgoed Kasteel Keukenhof, Museum Voorlinden – Wassenaar, Oude Ambachten en Speelgoedmuseum – Terschuur, Singer Laren, Brabanthallen Den Bosch, Textielmuseum Tilburg, Teylers Museum, Van Gogh Village - Nuenen

- **Rondrit**

Hoek van Holland, Een rondje langs de Highlights van Rotterdam, Heiderit naar het Gooi, Langs de bollenvelden naar Achter de Schermen bij het Bloemencorso Bollenstreek, Langs de Hollandsche IJssel en de Oude Rijn, Ontdek het Eiland van Schalkwijk, Oud Veluwsemarkt Barneveld, 1e Bloesemtocht door de Betuwe,

Rondje Amsterdams, Hoeksche Waard met bezoek aan de Hoeksche Hoeve, langs en over de Lek, Rondje Utrecht!, Alblasserwaard, door de Bommelerwaard, Kromme Mijdrecht, Amstel en de Vecht, Kersen plukken en eten in de Betuwe

- **Rondvaart**

Linge en Gorinchem, Haven & Noordzee Rondvaart IJmuiden, door het Groene Hart, BroekerVeiling inclusief rondvaart, 2 uur rondvaren over de Bernisse op Voorne Putten, Vaart over de Haarlemmertrekvaart.

- **Strand**

Zandsculpturen in Garderen van de vrienden van de Plusbus, Beelden aan Zee in Scheveningen, Boulevard en Strand in Katwijk, Hoek van Holland, Strandrups langs de bollenvelden, Katwijk aan Zee, Strandrups De Vrijheid Ter Heijde aan Zee, Strandrups Langevelderslag Noordwijk, Zandsculpturen Garderen

- **Visje**

Twee uitersten met een visje ertussenin, visje in Harderwijk, Visje eten bij Johannes, Visje eten in Scheveningen, Volendam & De Palingsound.

- **Diversen**

‘Het swingt de pan uit’ in Zeist, ‘t Spiegelhuys, Nederhorst den Berg, “Water en Vuur” in Leerdam, Papierfabriek De Middelste Molen, SIEMe in Veghel, De Bloemenjungle in Ridderkerk, De Nederlandse Popgeschiedenis aan Zee, old- en youngtimerbeleving in Buren, Glasblazerij en AquaZoo, Leerdam, Graanbuurt, Giessenburg, Het Depot, Beeldengalerij in Wageningen, Kamermuziekconcert in Herman van Veen Arts Center in Soest, Katwijk aan Zee en de Toeristenmarkt, Kersenfestival Cothen, Kerstconcert aangeboden door het NOF in het Concertgebouw Amsterdam, Kerstshow Eurofleur Leusden, Kerstshow Intratuin Duiven, Rien Poortvliet en Maarten van Rossum, Scheveningen Sunset, Schoenenkwartier in Waalwijk en de Sint Jan de Doper, Singer Laren - My World, Vorstelijke Winterfair Kasteel Groeneveld, Warme Wintermiddag Theater Aan de Slinger, Houten, Warme Witte Winterweken. Kerst in Soest, Winkelen in de Mall of The Netherlands, Leidschendam. Singer Laren: Expositie Frisse Wind, Impressionisme van het noorden, Keukenhof, Lisse. Winkelen in de Mall of The Netherlands, Leidschendam

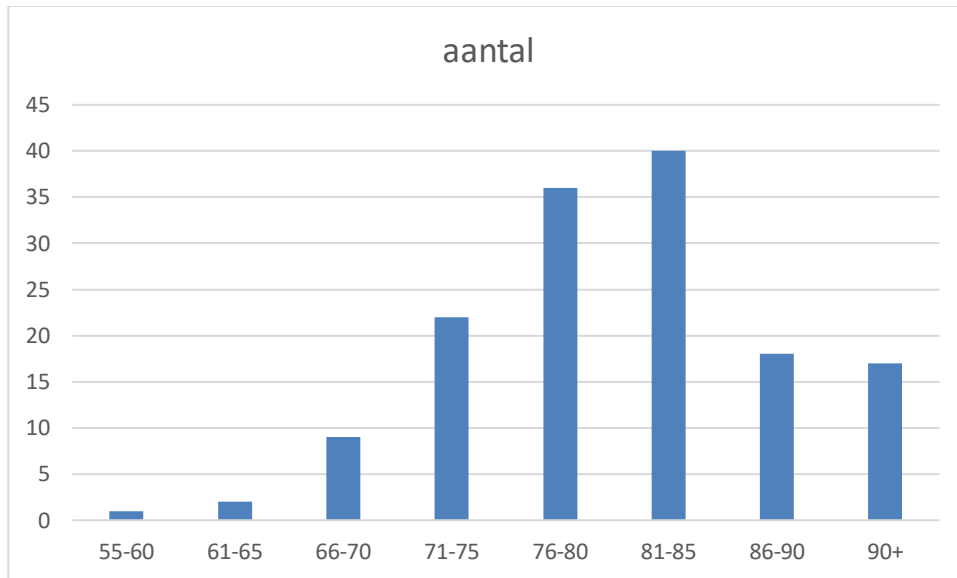
2.9 Bereik doelgroep

Wij hebben een groep senioren die zeer tevreden zijn over de PlusBus. Dit blijkt ook uit de respons die na de ritten wordt gegeven en door de begeleider wordt vermeld op het dagrapport.

Op 1 januari 2024 hadden we 176 abonnees. Er zijn er 30 nieuwe abonnees bijgekomen en er waren 49 afmeldingen, dus op 31 december 2024 hadden wij 157 abonnees. Het hoge aantal afmeldingen komt mede door een gewijzigd beleid, tot begin 2024 was het mogelijk om als groepje in te schrijven, hier zijn we vanaf gestapt, dit is niet door iedereen als positief ervaren.

	2020	2021	2022	2023	2024
Heren	23	25	26	34	34
Dames	117	111	128	142	144
Totaal	140	136	154	176	178

Van 162 abonnees is de leeftijd bekend. De leeftijdsopbouw is als volgt:



Jaarverslag 2024 Stichting PlusBus Houten (Concept)

Hieronder een kleine foto impressie



3 FINANCIËEL JAARVERSLAG

3.1 Financieel beleid

Het Bestuur heeft op 6 februari 2020 het volgende beleid vastgesteld t.a.v. Reserve en Eigen Vermogen en de verwerking van de exploitatieresultaten. Op 7 december 2023 is een aanpassing van het beleid voor de vervangingsreserve vastgesteld:

3.1.1 *Eigen Vermogen*

Het Eigen Vermogen van de PlusBus Houten bestaat uit de Algemene Reserve, de Vervangingsreserve en de Vrije Reserve.

- **Algemene Reserve**
De gewenste Algemene Reserve is bepaald op 25% van de totale omzet in enig boekjaar. In toekomstige jaren zal de gewenste Algemene Reserve niet worden verlaagd als de omzet daalt. De Algemene Reserve zal wel meestijgen met de omzet. De Algemene Reserve is bedoeld als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers.
- **Vervangingsreserve**
De opbouw van de Vervangingsreserve wordt gebaseerd op het beleid om via het NOF zes jaar na de aanschaf in 2020 (dus ultimo 2025) deze over te nemen tegen de restwaarde (ad € 5.000) en daarna in 2028/2029 een vervangende bus aan te kunnen schaffen. De netto nieuwprijs van een vergelijkbare 9-persoons bus exclusief BTW, maar wel met BPM bedraagt momenteel circa € 92.000, waarvan 50% moet worden aanbetaald. Dit betekent dat er in zes jaar een vervangingsreserve van € 46.000 beschikbaar moet zijn. Dit betekent in principe dus dat er gemiddeld per jaar bijna € 8.000 uit de Exploitatie in de Vervangingsreserve wordt gestort.
- **Vrije Reserve**
De Vrije Reserve wordt gevormd door het Eigen Vermogen minus de Algemene Reserve en de Vervangingsreserve.

De Vervangingsreserve zal op de eerste plaats worden gevuld met de jaarlijkse opbrengsten uit Subsidies, Sponsoren, Fondsen en Donaties en indien nodig en mogelijk uit de resterende winst van het lopende boekjaar.

Bovenstaande normen zijn indicatief. Het betreft een streven om dit binnen de mogelijkheden van de PlusBus te realiseren.

3.1.2 *Verwerking exploitatieresultaten*

De volgende stortingen/toevoegingen zullen gebeuren aan de Algemene Reserve, de Vervangingsreserve en de Vrije Reserve:

- **Naar de Algemene Reserve**
 - De ontvangen subsidies
 - Aanvulling tot gewenst niveau van circa 25% van de totale omzet.
- **Naar de Vervangingsreserve**
 - Storten in deze reserve van de baten uit van de sponsoren, de fondsen en de donaties en indien nodig uit de Vrije Reserve.
- **Vrije Reserve**
Het resterende overschot of tekort uit de exploitatie zal worden gestort in c.q. onttrokken aan de Vrije Reserve.

3.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

3.2.1 Grondslagen voor waardering

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs

De grondslag voor waardering is de verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs vermeerderd met eventuele bijkomende kosten.

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.2.2 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van over de omzet geheven belastingen.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hierboven vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Mutaties in reserves worden separaat verantwoord. Zowel het totaal van saldo van baten en lasten als het resultaat zijn hierdoor inzichtelijk.

3.3 Balans per 31 december 2024

<i>Balans per 31 december in euro's</i>					
<i>Activa</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>Passiva</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
<i>Liquide Middelen</i>	<i>36.035,77</i>	<i>50.148,90</i>	<i>Algemene reserve</i>	<i>6.500,00</i>	<i>6.500,00</i>
<i>Te ontvangen BTW</i>	<i>722,00</i>	<i>190,75</i>	<i>Vervang.reserve bus</i>	<i>30.000,00</i>	<i>38.000,00</i>
<i>Vordering Debiteur</i>	<i>565,06</i>	<i>49,05</i>	<i>Vrije reserve</i>	<i>5.358,58</i>	<i>5.988,07</i>
<i>Te ontvangen rente</i>	<i>295,88</i>	<i>682,40</i>	<i>Te betalen BTW</i>	<i>0,00</i>	<i>1,09</i>
<i>Kruisposten</i>	<i>0,00</i>		<i>Te betalen crediteur</i>	<i>934,12</i>	<i>751,,93</i>
<i>Vooruit betaald</i>	<i>7.459,00</i>	<i>4.115,00</i>	<i>Vooruit ontvangen</i>	<i>2.285,01</i>	<i>3.945,01</i>
<i>Totaal</i>	<i>45.077,71</i>	<i>55.186,10</i>	<i>Totaal</i>	<i>45.077,71</i>	<i>55.186,10</i>

3.4 Toelichting op de Balans

3.4.1 Liquide Middelen

Deze bestaan uit het totaal van de kas en het saldo op onze bankrekeningen bij de Rabobank.

3.4.2 Te ontvangen BTW

Aan het einde van het boekjaar was er nog een saldo te ontvangen BTW over het 4e kwartaal van 2024 van € 190,75.

3.4.3 Debiteuren

Aan het eind van het boekjaar stond er nog een kleine rekeningen open van een verzorgingshuis waar wij speciale ritten voor verzorgen.

3.4.4 Vooruitbetaalde bedragen

In december 2019 is met het NOF een partnerovereenkomst getekend voor de levering van een nieuwe 9-persoons Mercedes bus. Daarvoor is een aanbetaling gedaan van € 20.661 van de aanschafprijs van € 51.200 (excl. BPM en excl. 21% BTW). Middels 72 maandelijkse betalingen van € 287,00 zal op een restantbedrag van € 5.000 na het aanschafbedrag van de bus betaald zijn. Hierna kan de PlusBus Houten tegen betaling van het restantbedrag de bus in volledig eigendom verkrijgen. Daarnaast heeft de PlusBus Houten zich verplicht om in deze tijd een Vervangingsreserve van € 46.000 op te bouwen, zijnde 50% van de verwachte kosten van een nieuwe bus inclusief BPM, waarvoor sinds 1 januari 2020 geen vrijstelling meer kan worden aangevraagd.

3.4.5 Crediteuren

Aan het einde van het boekjaar stonden er nog rekeningen open aan Q8 in verband met getankte benzine, Catering en huur zaal voor de dank-je-wel bijeenkomst en voor het aangeschafte boekhoudpakket.

3.4.6 Vooruit ontvangen bedragen

Eind 2023 zijn we een actie gestart om geld in te zamelen voor Vrienden van de Plusbus. Hiermee willen we uitjes financieren voor minder draagkrachtige senioren in Houten. Naast een bedrag van de RABO en van de gemeente Houten hebben ook onze abonnees hier gul voor gedoneerd. In 2024 is niet het gehele bedrag hiervoor uitgegeven aan ritten voor deze doelgroep. Daarnaast heeft de RABO eind 2024 alweer een bedrag voor 2025 gedoneerd zodat we eind 2024 een bedrag van € 3.945,01 hiervoor hadden. Hiermee kunnen we in 2025 weer mooie ritten verzorgen.

3.4.7 Reserves en Vermogen

Over 2024 is een positief resultaat van € 8.923,49 gerealiseerd. Aan de Algemene Reserve wordt geen toevoeging gedaan omdat deze circa 25% van de reguliere omzet is. Aan het saldo van de Vervangingsreserve is overeenkomstig het contract met het NOF een bedrag van € 8.000 toegevoegd. Dit is hoog net als vorig jaar omdat we nu met een hogere vervangingsprijs voor de bus rekenen en dus een inhaalslag moeten maken. Het positieve resultaat minus de toevoeging aan de Vervangingsreserve resulteert in de toename van de Vrije Reserve met € 923,49.

Dit geeft het volgende overzicht:

Eigen Vermogen	1-1-2024	Toevoegingen	31-12-2024
Algemene Reserve	6.500,00		6.500,00
Vervangingsreserve nieuwe bus	30.000,00	8.000,00	38.000,00
Vrije reserve	5.358,58	923,49	6.282,07
Totaal	41.858,58	8.923,49	50.782,07

3.5 Rekening van Baten en Lasten over 2023

Rekening van Baten en Lasten over 2023 en 2024					
<i>Lasten</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>Baten</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
Autokosten bus	14.609,24	14.591,76	Subsidies		
Kosten uitstapjes	1.833,14	1.634,40	Sponsoren	1.141,55	800,00
Kosten vrijwilligers	599,57	798,25	Crowdfunding	172,81	365,66
Kantoorkosten	1.142,24	1.305,50	Giften / fooien	106,52	223,57
PR-kosten	82,06	28,93	Ritopbrengsten	21.841,93	21.705,89
Diverse kosten	0,30	0,00	Abonnementen	2.975,91	3.210,81
			Rente	299,85	682,40
Toevoeging vervangingsreserve	9.000,00	8.000,00	Negatief resultaat	727,98	
Toevoeging vrije reserve		629,49			
Totaal	27.266,55	26.988,33	Totaal	27.266,55	26.988,33

3.6 Toelichting op de Rekening van Baten en Lasten

3.6.1 PlusBus autokosten

De nieuwe 9-persoons Mercedes bus is aangeschaft via een partnerovereenkomst met het Nationaal Ouderenfonds waarbij de aanschafkosten van de bus in 72 maandelijkse termijnen in de vorm van een gebruikersfee worden betaald en waarin tevens de kosten voor verzekering zitten. De autokosten bestaan verder uit variabele kosten zoals brandstof en reparatie- en onderhoudskosten. De kosten voor 2024 zijn nagenoeg gelijk aan die van 2023. De onderhoudskosten zijn iets hoger doordat de bus ouder wordt. Anderzijds is er dit jaar geen schade geclaimd bij de verzekering.

De overige kosten bestonden uit kleine kosten voor de bus.

<i>PlusBus autokosten</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
Leasekosten bus	6.582,00	6.684,00
Afschrijving vooruitbetaalde kosten	3.444,00	3.444,00
Reparaties en onderhoud	653,39	959,86
Brandstof voor de bus	3.314,85	3.472,65
Eigen risico aanrijding	615,00	0,00
Overige kosten bus	0,00	31,25
Totaal	14.609,24	14.591,76

3.6.2 Kosten uitstapjes

Onder de kosten voor uitstapjes vallen uitgaven die direct gemaakt worden om elk uitstapje op een goede manier te kunnen verzorgen. De kosten in 2024 zijn vergelijkbaar met die van 2023. Er zijn veel ritten gemaakt met de bus. Voor de PlusBus Houten waren dat de volgende kosten:

Kosten uitstapjes	2023	2024
Ritkosten (pont, parkeren, etc.)	196,41	70,67
Kosten vrijwilligers (koffie, entree, etc.)	248,18	286,77
Programmaboekjes (drukkosten, etc.)	1.153,41	1.150,22
Diverse kosten uitstapjes	235,14	126,74
Totaal	1.833,14	1.634,40

3.6.3 Kosten vrijwilligers

Dit zijn uitgaven die door de PlusBus Houten gemaakt worden voor de vrijwilligers in verband met hun vrijwilligerswerk. De vrijwilligers zelf ontvangen geen vergoeding voor hun inzet.

Kosten vrijwilligers	2023	2024
Vrijwilligersavond	475,26	666,06
Attenties (bloemen, kaarten)	108,96	25,00
Scholingskosten (instructie, EHBO, etc.)	0,00	105,35
Diverse kosten	15,35	1,84
Totaal	599,57	798,25

3.6.4 Kantoorkosten

Onder kantoorkosten worden kosten gerekend die noodzakelijk zijn om de werkzaamheden voor de PlusBus Houten goed te kunnen uitvoeren. Daaronder vallen administratiekosten maar ook ICT- en computerkosten, enz. Met name de bankkosten zijn veel hoger omdat er veel meer overboekingen gedaan zijn en we in 2023 een pinapparaat aangeschaft hebben waarvoor geldt dat iedere pinbetaling geld kost. Onder de administratiekosten zijn de kosten van het boekhoudpakket opgenomen wat eind 2023 aangeschaft is. De telefoonkosten waren in 2023 hoger omdat er toen een nieuw toestel voor het kantoor team aangeschaft is. De PlusBus Houten heeft de volgende kantoorkosten gemaakt:

Kantoorkosten	2023	2024
Administratiekosten	0,00	216,00
Bankkosten	704,69	875,75
Telefoonkosten	343,32	140,75
Website en e-mail	36,00	50,70
Computerkosten en software	18,00	0,00
Overige kantoorkosten	40,23	22,30
Totaal	1.142,24	1.305,50

3.6.5 PR-kosten

De PR-kosten bestonden uit algemene PR-kosten voor bv. de Activiteitenmarkt op Het Rond ad € 28,93

3.6.6 Sponsoren

Onze sponsoren zijn vrij trouw. Vandaar dat de opbrengsten met € 800,00 op hetzelfde niveau liggen als vorig jaar

3.6.7 Crowdfunding en Giften en fooien op ritten

De opbrengsten van algemene crowdfunding zijn met € 347,40 iets hoger dan in 2023. Ook de fooien op ritten zijn met € 223,57 iets hoger dan vorig jaar.

3.6.8 Ritopbrengsten

De ritopbrengsten zijn het totaal van door de deelnemers betaalde bijdragen voor de meegemaakte ritten. Het enthousiasme van onze eigen deelnemers om mee te gaan met een rit blijft groot. De meeste ritten zitten dan ook, net als vorig jaar, bijna of helemaal vol. Doordat het aantal ritten ook ongeveer gelijk is aan dat van 2023 zijn de ritopbrengsten ook nagenoeg gelijk.

3.6.9 Bezorg- en e-mailabonnementen

De abonnees hebben voor het ontvangen van programmaboekjes de keuze tussen toezending per e-mail, waarvoor € 15,00 per jaar wordt betaald, of bezorging in de brievenbus, waarvoor € 24,00 per jaar wordt betaald. Het aantal abonnees blijft gestaag groeien, waardoor deze opbrengsten ook toenemen

3.6.10 Rente opbrengsten

Vanwege het ruime saldo op onze spaarrekening (met name voor de vervanging van de bus) ontvangen we over 2024 een rentebedrag van € 682,40.