



## **Toelichting financieel resultaat 2023 Cultuurhistorisch Centrum Ommen**

*Alle bedragen zijn exclusief BTW*

### **EXPLOITATIE**

#### **Opbrengsten**

##### Subsidie

De totale gemeentelijke subsidie bedroeg over het jaar 2023 € 26.566,- rekening gehouden met een positieve index van 3%.

##### TIP

Voor het beheer van het Toeristisch Informatie Punt is van de gemeente een subsidiebedrag ontvangen van € 20.000,-.

Doel van ons TIP is om inwoners en gasten op een eigentijdse wijze te voorzien van toeristische informatie over Ommen en het Vechtdal. Niet alleen informatie wordt er verstrekt in het TIP, maar je kunt er ook inspiratie op doen:

De Vecht stroomt middels een ontdektafel door de hele ruimte. Via beeldschermen ontstaat een beeld van de bezienswaardigheden en activiteiten op en langs de Vecht. Door op een knop te drukken wordt deze informatie zichtbaar gemaakt. Er is een Natuurwand met brede informatie over de rijkdommen van de bijzondere natuurlijke omgeving van Ommen. Over de kastelen, de landgoederen, de fiets- en wandelroutes, de MTB – routes, rolstoeltoegankelijke paden. Middels video's, foto's en bewegende elementen wordt de bezoeker van het TIP nieuwsgierig gemaakt om het gebied te gaan verkennen.

##### Contributie

Op deze post is de contributie van de leden van het CCO en de bijdrage van de donateurs van het museum verantwoord.

##### Entreegelden

Op deze post zijn de entreegelden van de bezoekers verantwoord inclusief het entreegeld van de bezoekers met een Museumjaarkaart.

##### Baten diverse acties

Opbrengsten van verkoop van diverse boeken zijn hierop verantwoord.

##### Baten TIP

Opbrengsten van verkoop van diverse wandelroutes en fietsroutes, gastenzeepjes, servetten en papieren draagtassen zijn hierop verantwoord.

### Overige ontvangsten

Op deze post zijn de o.a. de ontvangsten verantwoord van de Museum-doe-dag, giften, deelname aan de fietstocht en BBQ georganiseerd met Oll Ommer, stadsrondleidingen en RaboClubSupport.

### **Kosten**

#### Personeel derden

De beheerder van het Streekmuseum is via Larcom gedetacheerd.

#### Kosten TIP

O.a. de kosten van aanschaf van fiets- en wandelroutes, folders, servetten, zeepjes en papierendraagtassen worden hierop verantwoord. Deze routes zijn bestemd voor de verkoop aan de bezoekers van het museum en het TIP.

Tevens de kosten van aanschaf van inventaris en inhuur van een tweetal medewerkers van Larcom.

Voor dit onderdeel zijn meer kosten gemaakt, zoals energiekosten, verzekeringspremie en gemeentelijke belastingen. Deze kosten zijn elders verantwoord onder een andere post.

#### Verenigingskosten

Deze kosten houden o.a. verband met het huren van ruimtes en gebruik van consumpties voor de ledenvergadering en de ledenbijeenkomst. Tevens zijn er kosten gemaakt voor attenties en voor het organiseren van de dodenherdenking op 4 mei.

#### Huur/beheer gebouw

Op dit grootboekrekening is de huur – op basis van de bestaande huurovereenkomst - van het Historisch Museum verantwoord. Het bestuur is met de gemeente in gesprek overeen aangepaste huurovereenkomst. Het nieuwe gedeelte is eigendom van het CCO.

Ten opzichte van 2022 heeft er huurverhoging plaatsgevonden van 14,5%.

#### Energiekosten

Onder deze post zijn de kosten van gas, water en elektra verantwoord. Van de Belastingdienst is een bedrag van € 699,-. Dit bedrag heeft betrekking op teruggaaf energiebelasting voor gas en elektra (vanwege ANBI-status).

#### Belastingen en verzekeringen

Onder deze post zijn de verzekeringspremies – gebouw, aansprakelijkheid bestuurder, inventaris/goederen –, de gemeentelijke belastingen en zuiveringsheffing verantwoord. Van de gemeente is totaal ca. € 478,- subsidie ontvangen als compensatie voor maatschappelijke objecten en als compensatie eigenaarsdeel maatschappelijke objecten.

#### Onderhoud en aanschaf inventaris

Kosten voor aanschaf van 10 bureaustoelen, aanschaf straalkachel en een harde schijf zijn hierop verantwoord.

#### Dienstverlening door derden/aanschaf materialen

Kosten voor klein onderhoud, aanschaf van materiaal, plaatsen van Easycontroll, kosten restafval (lediging container) en taxatie inventaris in het museum/TIP zijn hierop verantwoord.

### Exposities & presentaties

Kosten voor het houden van buurtvisites en van de werkgroepen zijn hierop verantwoord.

### Kantoorbenodigdheden

Op deze post zijn o.a. verantwoord de kosten voor aanschaf van papier, toners en etiketten.

### Drukwerk

De kosten voor het drukken van de nieuwsbrieven zijn hierop verantwoord.

### Catering

Aanschaf van koffie/thee etc. is op dit grootboekrekening verantwoord.

### Contributie/abbonementen

De kosten voor inschrijving in Museumregister, SnelStart, PC ledenadministratie, onderhoudscontract cv-ketel, domeinnaam en de website zijn hier verantwoord.

## **BALANS**

### **Actief**

#### Uitbreiding museum/TIP

De boekwaarde aan het einde van het jaar is zowel bij Uitbreiding museum als bij Toeristisch Informatie Punt nihil. Bij het Toeristisch Informatie Punt was de boekwaarde aan het begin van het jaar € 677,-. Dit bedrag is in één keer afgeschreven.

#### Debiteuren

Het bedrag aan vorderingen bedraagt € 451,-. Dit betreft rente spaarrekening over het jaar 2023.

#### Te vorderen omzetbelasting

Over het 4<sup>e</sup> kwartaal 2023 is er per saldo nog een bedrag van € 2.487,- te vorderen van de belastingdienst.

### **Passief**

#### Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen (Overige reserve) bedraagt 1 januari € 2.752,-.

Bij de gemeente is eind 2022 een verzoek ingediend voor compensatie van begroot nadelig saldo 2022 ad € 14.472,-. De belangrijkste oorzaken van dit nadelig waren minder bezoekers (vanwege corona) en de gemeentelijke subsidie ad € 20.000,- die ingezet is voor de financiering ten behoeve van de inrichting van het TIP. De gemeente heeft dit verzoek gehonoreerd en het volledige bedrag is rechtstreeks toegevoegd aan de reserve.

Het nadelig resultaat over 2023 ad € 1.892,- is aan het Eigen Vermogen (Overige reserve) onttrokken, zodat het Eigen Vermogen per 31 december € 15.332,- bedraagt.

Reserve Meerjarenonderhoud laat per 31 december een saldo zien van € 2.371,-. Nadat de uitbreiding van het museum was gerealiseerd, is de reserve die hiermee verband hield omgezet in Reserve Meerjarenonderhoud.

Door bijdragen van o.a. Jan & Minie de Wilde, gemeente Ommen en de FE Baron Mulertstichting bedraagt het saldo van de Reserve 'Aanschaf Touchscreen' per 31 december € 4.450,-.

Schulden aan leveranciers

De verplichtingen op korte termijn bedragen € 23.067,- (incl. btw) per 31 december. Deze kosten hebben o.a. betrekking op diverse bankkosten voor de maand december, kosten van inhuur van een medewerker van Larcom voor de maand november, huur 1<sup>e</sup> halfjaar 2022 en het gehele jaar 2023 van het museum.

Overige schulden en overlopende passiva

Hierop zijn de kosten voor inhuur van personeel van Larcom verantwoord voor de maanden november en december. Hiervoor zijn nog geen facturen ontvangen, maar de hoogte van de kosten zijn wel bekend.