

## **Financieel overzicht over het boekjaar 2022**

### **Algemeen.**

Het boekjaar 2022 stond in het teken van de uitvoering van het restauratieproject voor de gedachteniskerk, dat in oorsprong werd geraamd op een bedrag van € 277.000,-, waarvan € 268.600 subsidiabel werd verklaard in het kader van de SIM (Subsidieregeling Instandhouding Monumenten). De maximale subsidie bedraagt 50% van de bestede kosten en werd aldus vastgesteld op € 134.300,-.

Inmiddels is het grootste deel van dit project uitgevoerd. In het boekjaar 2023 dient nog circa € 100.000,- te worden besteed, waarvoor € 48.000,- subsidie beschikbaar is. Het restant moeten wij uit eigen middelen voldoen. Op basis van de cijfers over 2022 kan worden geconcludeerd dat dit mogelijk is. De beschikbare financiële middelen zijn daarmee wel voor een groot gedeelte uitgeput. Het gehele project is nagenoeg binnen het beschikbare budget uitgevoerd, hetgeen geen geringe prestatie is in het huidige tijdsgewricht. De expertise en inspanning van het bestuurslid dat dit project heeft aangestuurd heeft dit mogelijk gemaakt

Omdat de restauratiekosten die wij uit eigen middelen voldoen direct ten laste van de staat van baten en lasten worden gebracht, en niet worden geactiveerd op de balans als investeringen in onroerend goed, drukken deze kosten zwaar op het exploitatieresultaat. Het gebouw (en het bijbehorende zalencentrum en parkeerterrein) is echter geen eigendom van de stichting TBM, maar wij hebben slechts een gebruiksrecht, waartegenover staat dat de onderhoudskosten voor onze rekening komen. De afspraak met de Nederlandse Provincie van de Karmelieten is dat de stichting TBM uit de exploitatie van de kerk, het zalencentrum en het parkeerterrein, de kosten van instandhouding van de gedachteniskerk van Titus zal kunnen opbrengen en het positieve saldo zal besteden aan de verbreiding van het gedachtengoed van Titus.

De komende jaren zullen in het licht staan van verdergaande investeringen in het kerkgebouw, zulks ter beperking van het energiegebruik. Inmiddels is een energie-scan uitgevoerd en een plan ontwikkeld om het energiegebruik van het gebouw aanzienlijk terug te brengen. Zonder ingrepen is de continuïteit van het gebruik van het gebouw economisch onhaalbaar. De investeringen worden voorlopig geraamd op ruim € 300.000,- en hiervoor is een subsidieaanvraag ingediend. Het bestuur verwacht in het komende jaarverslag duidelijkheid te kunnen geven over de uitvoering en financiering van dit project. In dit kader bestaat nauwe samenwerking tussen de Nederlandse Provincie van de Karmelieten en de stichting TBM.

**De jaarbalans ziet er als volgt uit: (x € 1.000,-)**

	<b>Per ultimo</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>ACTIVA</b>			
Vaste activa (inventarissen)		1,2	2,6
Vorderingen		47,0	60,5
Liquiditeiten		125,8	186,0
<b>Totaal activa</b>		----- 174,0	----- 249,1
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>PASSIVA</b>			
Eigen vermogen		0,0	0,0
Voorziening groot onderhoud		124,9	133,7
Nog te besteden subsidie SIM		48,1	114,6
Kortlopende schulden		1,0	0,8
<b>Totaal passiva</b>		----- 174,0	----- 249,1

### **Toelichting op de balans.**

Het grootste deel van de post “vorderingen” omvat het bedrag dat wij nog te vorderen hebben van de SIM in het kader van de subsidieregeling. Het totale subsidiebedrag wordt uitgekeerd in de vorm van voorschotten met een eindverrekening nadat het project is voltooid.

De post “nog te besteden subsidie SIM” is het saldo van het bedrag van de toegekende subsidie verminderd met het reeds gebruikte gedeelte van de subsidie.

De “voorziening groot onderhoud” is de opgebouwd uit de exploitatieresultaten in het verleden, die immers besteed moeten worden aan de instandhouding van de kerk.

**De staat van baten en lasten toont het navolgende beeld: (x € 1.000)**

<b>Opbrengsten:</b>	<b>per ultimo</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Fondsenwerving en subsidie		68,1	18,0
Inkomsten kerk		47,8	32,9
Inkomsten zalencentrum		35,7	17,7
Huur kelder/sacristie		11,8	10,6
Opbrengsten parkeerterrein		18,1	16,1
diverse baten		1,0	0,2
		-----	-----
Totaal opbrengsten		182,5	95,9
 <b>Lasten:</b>			
Kosten beheer/afschrijvingen		5,3	5,4
Groot onderhoud kerk		135,1	32,4
Belastingen/verzekeringen		12,0	11,1
Regulier onderhoud		3,0	2,6
Energie etc		12,5	18,8
Schoonmaak en diversen		10,4	9,2
Kosten diensten		4,4	3,5
Kosten zalencentrum		7,4	2,7
Onderhoud tuin / parkeerplaats		0,9	3,7
Kosten Titushof		0,2	22,1
Diverse lasten (afboeking BTW)		0,1	---
		-----	-----
Totaal kosten		191,3	111,5
<b>Jaarresultaat</b>		<b>-/- 8,8</b>	<b>-/- 15,6</b>

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

De inkomsten uit fondsenwerving en subsidie zijn al toegelicht in het Algemene gedeelte. De door de kerk gegenereerde inkomsten tonen een aanzienlijke stijging. Hoewel de kerkbijdrage terugliep, zorgde een incidentele gift van € 12.500,- en een stijging van de opbrengsten van de collecten met € 2.000,- per saldo voor een stijging van ongeveer € 15.000,-. Ook de opbrengsten van het zalencentrum namen aanzienlijk toe, voornamelijk door de inspanningen van de beheerder.

Met betrekking tot de lasten kan worden opgemerkt dat het totaal van de lasten na eliminatie van de investeringen (het groot onderhoud en de kosten Titushof) nauwelijks verschilt tussen 2022 en 2021. Het bedrag van de lasten komt dan uit op ca € 57.000.