

		pagina 1	
Begroting 2022 van De Zaansche Molen			
	Begroting 2021	Prognose 2021	BEGROTING 2022
Baten			
Subsidies	85.000	77.000	80.000
Entreegelden	95.000	165.000	330.000
Overige baten	187.000	286.520	257.000
Overheidssteun NOW/TVL	123.000	254.000	0
Totaal baten	490.000	782.520	667.000,00
Lasten			
Personeelskosten	130.000	120.000	120.000
Kosten molens	280.000	250.000	370.000
Alg. Kosten en kosten museum	300.000	520.000	385.000
Afschrijvingen	245.000	245.000	245.000
Totaal lasten	955.000	1.135.000	1.120.000
Netto resultaat	-465.000	-352.480	-453.000
Onderliggend resultaat			
Overheidssteun NOW/TVL	-123.000	-254.000	0
Voorz. Inzake kosten Onderhoud	0	100.000	0
	-588.000	-506.480	-453.000

Begroting 2022 van De Zaanse Molen

Financieel beleid:

Sinds de coronacrisis maken wij al meerjarenramingen om te beoordelen of wij de crisis kunnen overleven en wanneer wij weer met een sluitende exploitatie kunnen komen (2024). Onze meerjaren prognoses sluiten tot dusverre goed aan bij de ervaren werkelijkheid in 2020 en 2021. Vertrouwen in de meerjaren prognose is ook de voornaamste reden dat wij de Begroting 2022 met een exploitatietekort aan onze leden willen voorleggen. Zowel het jaar 2021 als 2022 zijn financieel moeilijke jaren voor De Zaanse Molen (net als bij heel veel andere instellingen in de culturele sector). Het goede nieuws is dat wij een langzaam herstel laten zien en dat wij beter presteren dan onze meerjaren prognose. Het beleid voor 2022 is gericht op een verder financieel herstel, waarbij we er in slagen het wegvallen van de Loonkosten subsidie en de Tegemoetkoming Vaste Lasten (Steunmaatregelen overheid) zoveel mogelijk uit groei van eigen inkomsten op te vangen. Het bijgaande overzicht met de Begroting 2022 laat dit zien. De eerste kolom is de herziene begroting 2021 goedgekeurd door de ledenvergadering, afgekort ALV, op 21-6-2021; de tweede kolom is de verwachte uitkomst 2021 (prognose) opgemaakt medio oktober 2021.

De derde kolom is de Begroting 2022 waarvoor goedkeuring gevraagd wordt.

Bedragen die een nadere toelichting krijgen zijn blauw gekleurd.

Begroting 2021

Goedgekeurd door de ledenvergadering op 21 juni 2021. Er is onderaan een regel toegevoegd: **Onderliggend resultaat**. Dat is het resultaat zonder eenmalige baten of lasten. Voor 2021 begroot op -588.000,-.

Prognose 2021

Dit zijn de verwachte uitkomsten voor 2021 ingeschat per medio oktober 2021. Opvallend is de forse **Overheidssteun**, die veel hoger is dan begroot. Dit zit vooral in de Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL). De overheid heeft die regeling een aantal malen (fors) verruimd.

Bij de **Algemene Kosten en Kosten Museum** is sprake van een forse begrotingsoverschrijding 520.000 tegen over een begroting van 300.000. Reden van deze overschrijding: een extra voorziening van 100.000,- voor mogelijke niet voorziene extra onderhoudskosten; betaalde inleen van dag coördinatoren van de gelieerde Stichting Wind Molen Compagnie voor 75.000,- en extra accountantskosten voor Goede Doelen organisaties over besteding giften (Controleverklaring) nieuwe Molenmuseum (toekenningsvoorwaarde) en accountantskosten voor Derden verklaringen NOW steun; verder nazorg kosten bouw en inrichting Molenmuseum.

Netto resultaat en onderliggend resultaat: de baten zijn veel hoger dan begroot. De entree inkomsten liggen hoger; Stichting Wind Molen Compagnie zal naar verwachting ruim 70.000,- afdragen van haar positieve jaarresultaat (Overige baten) en de Overheidssteun (TVL) is fors hoger dan begroot. Dit leidt, ondanks de hogere algemene kosten en kosten museum, tot een beter (=minder slecht) resultaat dan begroot.

Begroting 2022

Wij zetten in op een verdubbeling van de **entreeopbrengsten** naar 330.000. Let wel de opbrengsten van 2021 beslaan slechts een periode van 7 maanden. De begrote entree opbrengsten zijn een derde van het pré coronajaar 2019.

Kosten molens 370.000,-. Er zitten een paar flinke kosten posten aan te komen naast het reguliere schilderwerk, waaronder vervanging van de 25 jaar oude erfbeschoeiingen aan de Kalverringdijk (in 2022: molen De Kat)

Algemene kosten en kosten museum zijn met 385.000,- wel hoger dan de begroting 2021 maar veel lager dan de verwachte realisatie (prognose) in 2021. Wij willen deze kosten naar beneden brengen. Wel rekenen wij op een verhoogde afdracht Vermakelijkheidsretributie; extra accountants- en advieskosten door o.a. af te geven Derden verklaringen NOW.

Onderliggend resultaat -453.000. Een verdere verbetering van het resultaat. Wij slagen er niet helemaal in met meer entreeopbrengsten de wegvallende overheidssteun te compenseren. Maar we liggen op koers met het geraamde herstel. In 2024 moet er weer van een kostendekkende exploitatie sprake zijn. Deze begroting 2022 heeft geen rekening gehouden met mogelijke “lockdowns of andere beperkende maatregelen” en er is uitgegaan van een tijdige eigendomsoverdracht van ons oude museum aan de koper/ontwikkelaar.

		pagina 4		
Update meerjarenraming liquiditeit 2021-2023 De Zaaansche Molen				
(en Stichting Wind Molen Compagnie (WMC) met vergelijkende cijfers ledenverg. 21-6-2021)				
	<u>ALV 21-6-21</u>		<u>ALV 22-11-21</u>	
Verkoop oude Museum en banken		1.360.000		1.425.000
Verwacht verlies 2021 (incl.WMC)	-519.000		-344.422	
Verwacht verlies 2022 (incl.WMC)	-519.000		-623.000	
Verwacht verlies 2023 (incl WMC)	<u>-260.000</u>		<u>-312.000</u>	
		-1.298.000		-1.279.422
Overige financiële mutaties				
Aflossing lening Rabo en NRF	-120.000		<u>-190.000</u>	
Te kort verkoop Museumlaan	-75.000		0	
Onvoorzien (50; 75 en 100k)	-225.000		-225.000	
Molen Educatie erf /Zichtbaarheid				
Molenmuseum (stelpost)	0		-70.000	
Overheidsteun TVL Q3 2021	0		130.848	
Extra voorziening groot onderhoud				
Bleeke Dood; beschoeiing; Pink.	<u>0</u>		<u>-200.000</u>	
		<u>-420.000</u>		<u>-554.152</u>
Kaspositie eind 2023 (ex-afschr.)		<u>-358.000</u>		<u>-408.574</u>
Afschrijvingen		<u>740.000</u>		<u>740.000</u>
		382.000		331.426

Update Meerjarenraming liquiditeit 2021-2023 De Zaanse Molen

(en stichting Wind Molen compagnie (WMC) met vergelijkende cijfers uit Ledenvergadering (ALV) 21-6-21)

Toelichting

Sinds de coronacrisis maken wij al meerjarenramingen om te beoordelen of wij de crisis kunnen overleven en wanneer wij weer met een sluitende exploitatie kunnen komen (2024). Onze meerjaren prognoses sluiten tot dusverre goed aan bij de ervaren werkelijkheid in 2020 en 2021. Vertrouwen in de meerjaren prognose is ook de voornaamste reden dat wij de Begroting 2022 met een exploitatietekort aan onze leden willen voorleggen.

Onze liquiditeitspositie (na toekomstige eigendomsoverdracht voormalige Molenmuseum) is in het afgelopen halfjaar zelfs verbeterd van 1.360.000 naar 1.425.000,-. De ruime(re) steunmaatregelen van de overheid zijn daarvan de voornaamste reden in het eerste halfjaar 2021.

De verwachte verliezen in 2021 tot en met 2023 zijn nagenoeg gelijk aan de eerdere prognoses (1.298.000,- ten opzichte van 1.279.422,-). In 2021 zijn de verwachte resultaten beter dan eerder aangegeven en in 2022 naar verwachting iets slechter. Reden is de overheidssteun (NOW/TVL) van bijna 500.000,- in 2021, die we in 2022 met eigen inkomsten moeten compenseren. Daarin slagen we bijna.

Bij de **Overige financiële mutaties** zijn wel enkele wijzigingen. Bij de vorige meerjaren raming hebben wij de **aflossing van de lening** aan de Monumenten bank (NRF) per abuis niet opgevoerd. Die aflossing start in 2023 (70.000,- per jaar).

Verder hebben wij de realisatie van het Molen Educatie erf opgevoerd (50.000,-) dat is onderdeel van het concept Wereld van Windmolens. En er is een stelpost opgevoerd voor een betere zichtbaarheid van het Molenmuseum (20.000,-).

Daarnaast is er **een extra voorziening** opgevoerd (stelpost) voor enkele omvangrijke grootonderhoud projecten (De Bleeke Dood; Het Pink; vervanging 25 jaar oude erfbeschoeiingen). Financiering zal moeten plaatsvinden met projectsubsidies maar het risico bestaat dat we het restant van de slotfinanciering mogelijk zelf moeten doen.

De verwachte kaspositie is eind 2023 negatief met een bedrag van -408.574. Slechts dankzij de aanwending van afschrijvingen, dat zijn kosten maar geen daadwerkelijke uitgaven, slagen wij er in nog met een positief kassaldo af te sluiten eind 2023.

Het jaar 2023 is nog ver weg en naar mate de horizon verder ligt is de onzekerheid groter. Met die onzekerheid moeten deze prognoses ook beoordeeld worden.

Verder is er vanuit gegaan dat de coronacrisis onder controle blijft en wij niet geconfronteerd worden met beperkende bezoekmaatregelen.

-6-

Conclusie: wij zijn in staat om de coronacrisis te overbruggen, vooropgesteld dat we in 2024 een kostendekkende exploitatie hebben, maar we teren wel in op ons eigen vermogen door de opbrengst van “het voormalige Molenmuseum” in te zetten ter dekking van de verliezen. En we moeten onze afschrijvingen aanspreken, wat betekent dat er straks geen geld is voor vervanging van museale inventaris in het nieuwe Molenmuseum.