

**JAARSTUKKEN**  
**2023**  
**Stichting Natuurmuseum Brabant**

# **INHOUDSOPGAVE**

<b>BESTUURSVERSLAG</b>	<b>3</b>
------------------------	----------

## **JAARSTUKKEN**

Balans per 31 december 2023	5
Exploitatierekening over 2023	7
Grondslagen voor de financiële verslaglegging	8
Toelichting op de balans per 31 december 2023	11
Toelichting op de exploitatierekening over 2023	18
Controleverklaring	29

## **BIJLAGEN**

1. Exploitatie museumcafé en winkel	32
2. Toegekende subsidies in 2023	33
3. Specificatie materiele vaste activa en investeringen 2023	34
4. Staat van activa	35
5. Projecten	37
6. Subsidies Gemeente Tilburg	50
7. Contractafspraken Gemeente Tilburg	52
8. Kengetallen	54
9. Verkorte Begroting 2024	58

## Bestuursverslag

### Algemeen:

#### Statutaire naam, vestingsplaats en rechtsvorm:

Stichting Natuurmuseum Brabant; Tilburg; Stichting

#### Doelstelling:

De stichting heeft ten doel – door instandhouding van Natuurmuseum Brabant en zijn collecties – de kennis van en waardering voor de levende en niet levende natuur te bevorderen, vooral met betrekking tot de provincie Noord-Brabant, alles in de ruimste zin van het woord.

#### Samenstelling van het bestuur:

Mw. dr. F.B.R. Zachariasse, Directeur-Bestuurder

#### Samenstelling van de Raad van Toezicht:

Dhr. drs. L.J.C.G.M. van der Veen, Voorzitter

Mw. drs. A-M. E. Hartog, Vicevoorzitter,

Dhr. prof. dr. M. Zeelenberg, Lid

Mw. mr. R. van de Laarschot, Lid

Dhr. drs. A.R. Wolters, Lid

#### Exploitatie:

2023 was het eerste jaar na de pandemie waarin het museum onafgebroken opengesteld was voor het publiek. De bezoekersaantallen waren vanaf de eerste maand weer op dezelfde hoogte – of zelfs hoger - dan in 2019, het laatste reguliere jaar. Het jaar eindigde, zoals gehoopt, met een nieuw bezoekersrecord: 105.602 bezoekers. Hiermee is Natuurmuseum Brabant met afstand het drukstbezochte museum niet alleen van Tilburg, maar van midden Brabant, en zit het in de top vijf van Brabant. Daarmee neemt het in het culturele en wetenschappelijke veld een positie in die enkele jaren geleden niemand buiten het museum zou hebben verwacht. Het bewijst hoe het museum zich blijft doorontwikkelen, ondanks de uitdagingen rondom corona. De potentie van het museum wordt steeds duidelijker en het bezoekersplafond is nog niet in zicht.

Deze groeiende belangstelling voor het museum is ook hard nodig, want een sluitende exploitatie blijft een uitdaging. Financieel ondervindt het museum nog steeds de gevolgen van de aanzienlijke gemiste inkomsten tijdens de pandemie alsook van de, wegens inflatie, sterk gestegen kosten, met name van personeel en tentoonstellingsbouw. Extra bezoekers alleen kunnen deze verhoogde kosten niet dekken. De eenmalige herstelsteun, toegekend door de gemeente Tilburg, uit middelen daarvoor beschikbaar gesteld door de Rijksoverheid, was zeer belangrijk in 2023. Daarmee is extra personeel ingehuurd en zijn er een aantal investeringen en andere uitgaven, die geen doorgang hebben gevonden omdat ze wegbezuinigd waren, gedaan.

Twee noemenswaardige projecten die waren afgerond in 2023 zijn de twee nieuwe vaste presentaties *Zoek het zelf uit!* en *Leve het leven*. Beide zalen vervangen zeer verouderde opstellingen en hebben actuele thema's – respectievelijk de wetenschap en de biodiversiteit. Ze houden het museum aantrekkelijk en relevant voor het publiek en ondersteunen onze missie. Beide projecten vereisten uiteindelijk een grotere eigen investering dan aanvankelijk in 2019 werd begroot, vanwege de bovengenoemde uitdagingen, maar het belang voor de toekomst van het museum van hun realisatie betekende dat de extra investeringen noodzakelijk waren.

Verdere details van alle activiteiten en projecten in 2023 zijn terug te vinden in ons inhoudelijke jaarverslag 2023.

Het jaar is, zoals verwacht, afgesloten met een negatief resultaat, waarbij de hogere uitgaven deels gecompenseerd werden door de gestegen entreegelden en andere eigen inkomsten. Aan het einde van het jaar was de liquiditeitspositie van het museum toereikend om de effecten van het negatief resultaat te voldoen.

#### Toekomst:

Ondanks de bezoekerscijfers was 2023 toch geen 'normaal' jaar: daar zijn de na-effecten van de pandemie en de inflatie te sterk voor. Dat de bezoekersaantallen zich hersteld hebben biedt uitzicht op lange termijn en belangstelling voor ons aanbod, maar gebrek aan structurele middelen blijft de grootste belemmering voor het kunnen kapitaliseren op de getoonde interesse.

## Bestuursverslag

In 2023 heeft het museum advies ingewonnen van een development adviseur, die een analyse heeft gemaakt van de kansen die er liggen voor het verbreden van de inkomstenstroom en een development beleid en aanpak voor het museum heeft geformuleerd. Idealiter zou voor development een ervaren medewerker worden aangetrokken, maar daar ontbreken nog de middelen voor. Vooral nog gaat dus het MT in 2024 aan de slag met de besproken aanpak.

Het museum bevindt zich in 2024 in het laatste jaar van het huidige vierjarige culturele basis infrastructuur (BIS) subsidiecontract met de gemeente Tilburg. Medio 2024 zal, naar voorbereidende gesprekken met de gemeente, het subsidieverzoek voor de volgende Cultuurplanperiode, 2025-2028 worden ingediend. Vanuit het bestuur wordt daarbij ingezet op een verhoging van het structurele subsidiebedrag, maar uitsluitend wordt pas verwacht in november.

De structurele bijdrage voor natuur educatieve activiteiten op het gebied van brede talentontwikkeling en voor de natuur- en duurzaamheidseducatie hub in het museum vanuit de gemeentelijke afdeling onderwijs, via de Lokale Educatieve Agenda (LEA) blijft in 2024 doorlopen; het tweede jaar van de vierjarige subsidie (2023-2026). De NDE-hub is in 2023 succesvol gelanceerd en inmiddels een begrip in de regio. Het verdere ontwikkelen van de diensten en rol van de hub gaat door in 2024.

Het optimaliseren van de eigen inkomsten krijgt ook aandacht. Aan het begin van het jaar zijn de zakelijke huurtarieven, de prijzen in het café en de winkel en de toegangsprijzen omhooggegaan. Bij de winkel komt in 2024 de eerste eigen merchandise – een bescheiden productlijn afgeleid van *Leve het leven* en de fantastische illustraties die hiervoor gemaakt zijn door illustrator Djenné Fila. Ook wordt in 2024 het aanbod voor begunstigers en fans herzien en opnieuw gepromoot.

Sinds de aanvang van het verduurzamen van het pand door de gemeente in het najaar van 2023, heeft het project een vertraging van meer dan een half jaar opgelopen. De oorzaak van de vertraging ligt niet aan het museum. Dit betekent dat het project niet afgerond zal zijn zoals aanvankelijk gecommuniceerd in 2024, maar wellicht pas in 2025. Het bestuur blijft nauw overleg voeren met de gemeente met betrekking tot de planning en impact van de werkzaamheden op het museumbedrijf. Uitgangspunten blijven dat het museum in bedrijf kan blijven met zo min mogelijk ongemak voor bezoekers en medewerkers, geen negatieve effecten op de collectie, en dat het museum geen financiële schade wordt berokkend.

Op basis van de door het bestuur genomen maatregelen ten aanzien van het vernieuwen van het aanbod, kostenbeheersing, gebruikmaken van de toegewezen herstelsteun en verwachte toekomstige positieve resultaten alsmede de veronderstelling dat de subsidiebereid zijn het museum financieel te blijven steunen zijn de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op continuïteit van de stichting.

De resultaten van de eerste drie maanden van 2024, waarin het museum meer dan 33.500 bezoekers heeft ontvangen, stemmen voorzichtig positief. Als de trend van bezoekaantallen boven verwachting zich doorzet, wordt dat gunstig met betrekking tot het begrote resultaat en toont het aan dat de hogere bezoekcijfers de nieuwe norm zijn voor het museum. Natuurmuseum Brabant heeft meer dan ooit te bieden; we kijken uit naar een jaar waarin we met vernieuwde elan dat wederom mogen tonen aan een groot aantal bezoekers, partners en belangstellenden.

Dr. F.B.R. Zachariasse  
Directeur- Bestuurder

**BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na voorstel resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris Museum	10.848	16.324
	<hr/>	<hr/>
	10.848	16.324
<b>Viottende activa</b>		
<b><u>Vorraden</u></b>	44.749	31.898
<b><u>Vorderingen</u></b>		
Debiteuren	18.055	13.781
Subsidies	298.358	388.358
Te vorderen omzetbelasting	114.466	39.396
Overige vorderingen en overlopende activa	181.930	152.638
	<hr/>	<hr/>
	612.809	594.173
<b>Liquide middelen</b>	501.964	1.490.237
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal</b>	<b>1.170.370</b>	<b>2.132.632</b>

## BALANS PER 31 DECEMBER 2023

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>Eigen Vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene Reserve	201.208	356.184
	<hr/>	<hr/>
	201.253	356.229
 <b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	495.380	105.454
Subsidies nog te besteden	198.417	1.180.403
Loonheffing	58.958	46.407
Overige schulden en overlopende passiva	216.362	444.139
	<hr/>	<hr/>
	969.117	1.776.403
 <b>Totaal</b>	<hr/>	<hr/>
	1.170.370	2.132.632

## EXPLOITATIEREKENING OVER 2023

	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b>Lasten</b>			
Projectkosten	PM	1.613.092	416.213
Projectkosten	PM	<u>1.613.092</u>	<u>416.213</u>
Personeelskosten	1.394.896	1.106.199	1.052.039
Huisvestingskosten	728.432	664.327	619.472
Organisatiekosten	327.033	374.231	269.482
Afschrijvingen	15.000	5.552	9.639
Tentoonstellingen/activiteiten	65.250	67.578	80.747
	<u>2.530.611</u>	<u>3.830.979</u>	<u>2.447.592</u>
<b>Baten</b>			
Projectinkomsten	PM	1.322.540	363.836
Projectinkomsten		<u>1.322.540</u>	<u>363.836</u>
<b>Saldo projectkosten:</b>			
Entreegelden	629.745	674.219	426.272
Subsidies	1.243.342	1.230.508	1.261.909
Overige inkomsten	444.825	437.616	314.984
	<u>2.317.912</u>	<u>3.664.883</u>	<u>2.367.001</u>
<b>Exploitatiesaldo</b>		212.699-	166.096-
Baten voorgaande jaren	7.000	11.120	19.595
		<u>-</u>	<u>11.120</u>
		<u>11.120</u>	<u>19.595</u>
<b>Resultaat:</b>		205.699-	60.996-
		(Tekort)	(Tekort)

Het tekort is ten laste van de algemene reserve verwerkt.

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijffnummer handelsregister

Stichting Natuurmuseum Brabant is feitelijk en statutair gevestigd op Spoorlaan 434, 5038 CH te Tilburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 2791420.

### Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De stichting heeft ten doel – door instandhouding van Natuurmuseum Brabant en zijn collecties – de kennis van en de waardering voor de levende en niet levende natuur te bevorderen, vooral met betrekking tot de provincie Noord-Brabant.

### Informatieverschaffing over continuïteit

Vanwege overheidsmaatregelen, door de coronacrisis, is het museum in voorgaande jaren deels gesloten en deels beperkt toegankelijk geweest voor bezoekers, hetgeen een negatieve invloed heeft gehad op de baten. Het bestuur heeft diverse bezuinigingsmaatregelen genomen en daarnaast gebruik gemaakt van diverse door de overheid en andere instanties geïntroduceerde steunmaatregelen. Op basis van gebruikmaking van bestaande en nieuwe steunmaatregelen, zoals het Herstelfonds in 2023, en verwachte toekomstige positieve resultaten door toenemende bezoekersaantallen, zijn de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op continuïteit van de stichting.

### Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2022 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken.

### Informatieverschaffing over schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen in Nederland geldende bepalingen, waaronder de RJK C1 Kleine organisatie organisaties-zonder-winstreven (Raad van de Jaarverslaggeving).

Activa en Passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Operationele leases

Als de organisatie optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de exploitatierekening gebracht.

### Grondslagen voor waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.



#### Vorraden

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

#### Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### Opbrengstverantwoording

De baten betreft de opbrengst voor de aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. Opbrengsten van projecten, diensten en subsidies worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

#### Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

#### Personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening.

#### Pensioenen

De pensioenregeling betreft een toegezegde-bijdrageregeling. Hierbij worden premies betaald aan verzekeringsmaatschappijen of pensioenfondsen gebaseerd op het salaris in het betreffende jaar. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Stichting Natuurmuseum Brabant heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichtingen indien zich er een tekort voor zou doen bij deze verzekeringsmaatschappij of pensioenfonds.

#### Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

#### Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2023

### ACTIVA

#### Vaste Activa

#### Materiële vaste activa

#### *Inventarissen*

1-1-2023	
Aanschafwaarde	265.663
Cumulatieve afschrijvingen	249.267-
Boekwaarde	<u>16.396</u>
<b>Mutaties in 2023</b>	
Investerings	-
Afschrijvingen	5.548-
	<u>5.548-</u>
31-12-2023	
Aanschafwaarde	265.663
Cumulatieve afschrijvingen	254.815-
Boekwaarde	<u>10.848</u>
Afschrijvingspercentages	10-20%

#### Vorraden

De voorraden bestaan uit: de voorraad van het museumcafé; de voor verkoop bestemde goederen in de winkel; de voorraad uitrijkaarten en de voorraad museumkaarten

Voorraad winkel	24.997
Voorraad Museumcafe	7.938
Voorraad Museumkaart	8.957
Voorraad Uitrijkaarten	<u>2.857</u>
	44.749

#### Vorderingen

##### Debiteuren

Op basis van individuele beoordeling wordt ultimo boekjaar 2023 geen voorziening voor het risico van oninbaarheid nodig geacht.

## Subsidies en bijdragen nog te ontvangen

31-12-2023

(onderstaande subsidies hebben allen een incidenteel karakter)

### 1. Cultuurfonds

Project: "Leve het leven"	16.500	
Ontvangen voorschotten	-	
Project: "Zoek het zelf uit"	53.500	
Ontvangen voorschotten	-	
<b>Totaal nog te ontvangen Cultuurfonds:</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>

### 2. ZABAWAS

Project: "Zoek het Zelf uit"	7.500	
Ontvangen voorschotten	-	
<b>Totaal nog te ontvangen ZABAWAS:</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>

### 3. Mondriaan Fonds

Project: "Leve het Leven"	75.000	
Ontvangen voorschotten	-67.500	
Project: "Zoek het Zelf uit"	175.000	
Ontvangen voorschotten	-157.500	
<b>Totaal nog te ontvangen Mondriaan Fonds:</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>

### 4. Dioraphte

Project: "Zoek het Zelf uit"	50.000	
Ontvangen voorschotten	-16.667	
<b>Totaal nog te ontvangen Dioraphte:</b>	<b>33.333</b>	<b>33.333</b>

### 5. Gemeente Tilburg

Project: "School en omgeving"	29.338	
Ontvangen voorschotten	-29.338	
Project: "LEA Talentendriehoek"	200.000	
Ontvangen voorschotten	-50.000	
<b>Totaal nog te ontvangen Gemeente Tilburg:</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>

### 6. VSC-Netwerk

Project: "Natuur om de Hoek 2"	41.750	
Ontvangen voorschotten	-29.225	
<b>Totaal nog te ontvangen VSC-Netwerk:</b>	<b>12.525</b>	<b>12.525</b>

**Totaal nog te ontvangen subsidies en bijdragen** **298.358**

**Overige vorderingen en overlopende activa**

31-12-2023

31-12-2022

Eindafrekening museumkaart	19.023	22.826
Huur PV panelen	726	726
Huur gemeente Tilburg	58.088	44.086
Te ontvangen NOW & TVL subsidie	-	27.471
Vooruitbetaalde kosten	68.206	2.905
Nog te factureren	9.487	30.594
Nog te ontvangen Museumjaarkaart declaraties	18.387	15.050
Nog te ontvangen bedragen	8.015	8.980
	<hr/>	<hr/>
	181.930	152.638

**Liquide middelen**

Kasgelden	6.819	6.855
ING	99.160	99.380
Rabobank	100.380	886.865
Rabobank Spaar vrij rekening	155.280	245.642
Rabobank doel sparen	138.929	249.300
Betalingen onderweg	1.396	2.195
	<hr/>	<hr/>
	501.964	1.490.237

## PASSIVA

### Eigen Vermogen

	31-12-2023	31-12-2022
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	356.184	417.180
	<hr/>	<hr/>
Resultaat verslagjaar:	356.229	417.225
	-154.976	-60.996
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	201.253	356.229

Het vermogen is opgebouwd uit de overschotten uit de jaren 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, en 2020.

Het vermogen is nadrukkelijk niet opgebouwd met middelen van de Gemeente Tilburg.

**Subsidies/Bijdragen nog te besteden (projecten)**

31-12-2023

**"Leve het Leven"**

Het Cultuurfonds	26.500	
Provincie Noord Brabant	77.000	
VSB Fonds	15.000	
Mondriaan Fonds	75.000	
Gemeente Tilburg	40.000	
Eigen bijdrage	137.460	

Besteed tm 2023 370.960-

Te besteden subsidie - -

**"Zoek het zelf uit"**

Het Cultuurfonds	65.500	
Stichting Dioraphte	50.000	
VSB Fonds	85.000	
Mondriaan Fonds	175.000	
Stichting Zabawas	7.500	
Gemeente Tilburg	40.000	
Eigen bijdrage	140.982	

Besteed 2023 563.982-

Te besteden subsidie - -

**"Herstelfond Gemeente Tilburg"**

Gemeente Tilburg	807.553	
Eigen bijdrage	14.860	

Besteed tm 2023 822.413-

Te besteden subsidie - -

**"Triceratops in de Bieb"**

Subsidie	10.000	
----------	--------	--

Besteed tm 2023 1.665-

Te besteden subsidie 8.335 8.335

**"LEA Talentendriekhoek"**

Subsidie	18.000	
----------	--------	--

Besteed tm 2023 3.088-

Te besteden subsidie 14.912 14.912

**" Prof.dr.ir.R.A.A.Oldemanfonds"**

Subsidie	3.000	
----------	-------	--

Besteed tm 2023 -

Te besteden subsidie 3.000 3.000

**Subsidies/Bijdragen nog te besteden (projecten)**

31-12-2023

**"Evolutiezaal"**

Subsidie	60	
Besteed tm 2023	-	
Te besteden subsidie	<u>60</u>	60

**"Collectiebeleid Coronaregeling"**

Mondriaan Fonds	50.000	
Besteed tm 2023	50.000-	
Te besteden subsidie	<u>-</u>	-

**"NDE Ontwikkeling"**

T-Primair	29.188	
Eigen bijdrage	18.550-	
Besteed tm 2023	10.638-	
Te besteden subsidie	<u>-</u>	-

**"NDE HUB"**

Gemeente Tilburg	25.000	
Eigen bijdrage	4.584-	
Besteed tm 2023	20.416-	
Te besteden subsidie	<u>-</u>	-

**"LEA NDE HUB"**

Gemeente Tilburg	200.000	
Besteed tm 2023	48.547-	
Te besteden subsidie	<u>151.453</u>	151.453

**"Vossenstreken"**

Subsidie	51.648	
Besteed tm 2023	32.445-	
Te besteden subsidie	<u>19.203</u>	19.203

**"School en omgeving"**

Gemeente Tilburg	29.338	
Besteed tm 2023	27.884-	
Te besteden subsidie	<u>1.454</u>	1.454

Totaal: subsidies/bijdragen nog te besteden (projecten) :

198.417



## Overige schulden

	31-12-2023	31-12-2022
Te betalen huur	-	226.937
Te betalen vakantiegeld	52.060	41.680
Te betalen vakantieuren	46.714	28.627
Te betalen NOW/TVL	-	96.096
Vooruitontvangen subsidie	55.500	-
Overlopende passiva	62.088	50.799
	<hr/>	<hr/>
	216.362	444.139

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Uit hoofde van het met de Gemeente Tilburg gesloten huurcontract inzake de in gebruik zijnde gebouwen, is jaarlijks circa € 530.090 verschuldigd. Daarvan wordt een gedeelte doorbelast aan medehuurlers. De opzegtermijn jegens de Gemeente Tilburg bedraagt één jaar.

Van onze medehuurlers is een bedrag van circa € 21.000 ontvangen.

Er zijn geen investeringsverplichtingen aangegaan op de balansdatum.

De stichting is per 8 oktober 2020 een all-in huurovereenkomst aangegaan met Xtrandit BV van € 340,- per maand met een looptijd van 60 maanden.

De stichting is per 16 juli 2013 een rekening-courant krediet overeengekomen van € 125.000. De stichting heeft ter meerdere zekerheid van de bank de vorderingen verpand.

## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2023

### Lasten

	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b><u>Projectkosten</u></b>			
School en omgeving	PM	27.884	-
(IN)BEGREPEN	PM	-	29.839
NLBIF	PM	-	27.434
Collectiebeleid Coronaregeling	PM	5.458	33.360
Natuur om de Hoek leskisten	PM	-	16.298
Natuur om de Hoek 2	PM	-	53.376
Leve het leven	PM	304.705	51.574
Zoek het zelf uit	PM	497.306	42.856
LEA NDE HUB	PM	48.547	-
Vossenstreken	PM	24.793	7.654
Herstelfonds	PM	678.225	144.189
NDE Ontwikkeling	PM	1.690	8.948
NDE HUB	PM	19.731	685
LEA Talentendriehoek	PM	3.088	-
Triceratops in de Bieb	PM	1.665	-
<b>Totaal subsidies projecten</b>	<b>PM</b>	<b>1.613.092</b>	<b>416.213</b>
<b><u>Personeelskosten</u></b>			
	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b><u>Salarissen en sociale lasten</u></b>			
Bruto lonen (incl. museumcafé)	1.283.396	1.144.416	902.498
<b>Totaal bruto lonen</b>	<b>1.283.396</b> 1)	<b>1.144.416</b>	<b>902.498</b>
Sociale lasten	-	185.975	152.718
<b>Totaal sociale lasten</b>	<b>-</b>	<b>185.975</b>	<b>152.718</b>
Pensioenen (beschikbare premie)	-	95.289	79.681
Advieskosten pensioenregeling	7.500	7.179	6.796
<b>Totaal pensioenkosten</b>	<b>7.500</b>	<b>102.468</b>	<b>86.477</b>
<b>Totale loonkosten:</b>	<b>1.290.896</b>	<b>1.432.859</b>	<b>1.141.693</b>

1) In de begroting zijn de bruto lonen, sociale lasten en pensioenen in één post opgenomen.

Ultimo 2023 waren 25 FTE in dienst bij Natuurmuseum Brabant (2022: 19).

## WNT-verantwoording 2023 Stichting Natuurmuseum Brabant

De WNT is van toepassing op Stichting Natuurmuseum Brabant. Het voor Stichting Natuurmuseum Brabant toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000. Het betreft algemeen bezoldigingsmaximum.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

*Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.*

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	F.B.R. Zachariasse	
<b>Functiegegevens</b>	Directeur - Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01 - 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.756	
Beloningen betaalbaar op termijn	14.949	
<i>Subtotaal</i>	<i>120.705</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	120.705	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	F.B.R. Zachariasse	
<b>Functiegegevens</b>	Directeur - Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01 - 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.361	
Beloningen betaalbaar op termijn	12.446	
<i>Subtotaal</i>	<i>102.807</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	
<b>Bezoldiging</b>	102.807	

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

*Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder*

<b>Gegevens 2022</b>	
<b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>	<b>FUNCTIE</b>
L. van der Veen	Voorzitter
A. Hartog	Vice voorzitter
M. Zeelenberg	Lid
R. van de Laarschot	Lid
R. Wolters	Lid

### **3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

<u>Overige personeelskosten</u>	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
Vrijwilligers	10.000	10.412	9.660
Detacheringen WSW/18K	40.000	39.385	60.176
Reiskosten	9.000	9.947	9.557
Opleidingen	10.000	4.777	8.193
Arbodienst	4.000	907	2.382
Ziekteverzuimverzekering	40.000	50.666	50.788
Overige personeelskosten	11.000	10.651	12.965
<b>Totaal overige personeelskosten:</b>	<b>124.000</b>	<b>126.745</b>	<b>153.721</b>
<b><u>TOTALE PERSONEELSKOSTEN</u></b> (exclusief doorberekeningen)	<b>1.414.896</b>	<b>1.559.604</b>	<b>1.295.414</b>
Doorber. loonkosten projecten	-	435.003- 1)	189.058- 1)
Uitkering ziekteverzuimverzekering	20.000-	18.402-	54.317-
<b>Totaal:</b>	<b>20.000-</b>	<b>453.405-</b>	<b>243.375-</b>
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>1.394.896</b>	<b>1.106.199</b>	<b>1.052.039</b>

1) Aan de volgende projecten zijn loonkosten doorberekend:

Vossenstreken 2	11.120
Leve het leven & Zoek het zelf uit	162.398
School en omgeving	27.139
Coronaregeling Collectiebeleid	5.458
NDE Ontwikkeling	5.359
NDE HUB	6.327
Herstelfonds	179.903
Triceratops in de Bieb	1.665
LEA NDE HUB	32.623
LEA Talentendriekhoek	3.011

**Totaal:** **435.003**

	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b><u>Huisvestingskosten</u></b>			
Huur gebouw	529.557	515.118	500.503
Beheer gebouw/Terrein	23.175	20.099	24.596
Schoonmaakkosten	70.000	75.184	65.722
Energie/Water	120.000	66.688	59.336
Verbouwingskosten inzake Corona	-	-	185
Overige huisvestingslasten	8.000	10.343	7.725
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	750.732	687.432	658.067
<b>Doorbelastingen:</b>			
Huuropbrengsten	-14.000	-11.621	-23.841
Doorberekende servicekosten	-8.300	-11.484	-14.754
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>728.432</b>	<b>664.327</b>	<b>619.472</b>

## Organisatiekosten

	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
Bureaunkosten	4.000	3.655	4.455
Porti/vracht	1.550	1.449	1.359
Telefoon/Fax/Internet	4.650	5.036	4.194
Print- en kopieerkosten	4.000	5.224	1.998
Drukwerk	4.000	3.913	758
Administratiekosten	45.000	44.366	42.916
Systeembeheer	43.500	45.969	39.800
Accountant	19.500	44.069	18.304
Verzekeringen	20.000	18.262	16.400
Lidmaatschappen/Abonnementen	5.000	11.173	3.265
Representatie	2.500	2.459	1.853
Advieskosten	3.000	6.320	24.256
Vergoeding Advieskosten	-	-	14.000-
Gereedschappen	5.000	3.373	5.798
Kosten Global	5.000	6.736	4.732
Bankkosten	-	7.333	7.703
Bedrijfskleding	-	4.621	
Overige organisatiekosten	12.000	15.074	9.178
Inkopen Café	68.888	71.504	48.619
Overige kosten Café	6.200	25.762	6.476
Inkopen Winkel	73.245	46.157	41.117
Overige kosten winkel	-	1.776	301
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>327.033</b>	<b>374.231</b>	<b>269.482</b>
<b>Afschrijvingen</b>	<b>15.000</b>	<b>5.552</b>	<b>9.639</b>
	<b>342.033</b>	<b>379.783</b>	<b>279.121</b>

<b><u>Tentoonstellingen</u></b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Werkelijk 2023</b>	<b>Werkelijk 2022</b>
Vormgeving algemeen	2.500	2.383	3.480
Tentoonstellingen	20.000	20.308	32.819
Onderhoud tentoonstellingen	10.000	11.941	17.829
Publiciteit tentoonstellingen	3.000	2.096	38
<b>Totaal tentoonstellingen</b>	<b>35.500</b>	<b>36.728</b>	<b>54.166</b>

<b><u>Activiteiten</u></b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Werkelijk 2023</b>	<b>Werkelijk 2022</b>
Beheer & behoud	4.000	4.396	2.686
Aankoop collectievoorwerpen	2.250	269	66
Aankoop boeken	-	64	819
Publiciteit/Marketing algemeen	13.000	15.066	8.383
NME activiteiten	8.000	7.800	7.060
Uitleenservice	2.500	3.184	1.783
Abonnementen	-	-	5.784
Workshops	-	71	-
<b>Totaal activiteiten</b>	<b>29.750</b>	<b>30.850</b>	<b>26.581</b>

<b>Totaal tentoonstellingen &amp; activiteiten</b>	<b>65.250</b>	<b>67.578</b>	<b>80.747</b>
----------------------------------------------------	---------------	---------------	---------------



	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b>Baten</b>			
<u>Subsidies/Inkomsten projecten</u>			
LEA Talentendriekhoek	PM	3.088	-
(IN)BEGREPEN	PM	-	1
NLBIF	PM	-	27.182
Collectiebeleid Coronaregeling	PM	458	33.360
Natuur om de Hoek	PM	-	13.001
Natuur om de Hoek 2	PM	-	34.386
Leve het leven	PM	174.995	51.574
Zoek het zelf uit	PM	356.324	42.856
School en omgeving	PM	27.884	-
Vossenstreken	PM	24.793	7.654
Herstelfonds	PM	663.365	144.189
NDE Ontwikkeling	PM	1.690	8.948
NDE HUB	PM	19.731	685
LEA NDE HUB	PM	48.547	-
Triceratops in de Bieb	PM	1.665	-
<b>Totaal subsidies projecten</b>	<b>PM</b>	<b>1.322.540</b>	<b>363.836</b>
<u>Entreegelden</u>			
Entree individueel	PM	409.784	221.000
Entree groepen	PM	1.835	20.310
Entree Brabants Landschap	PM	25.449	30.594
Entree scholen	PM	3.585	2.461
Entree verjaardagsfeestjes	PM	3.540	2.699
Entree Museumkaarten	PM	228.270	148.369
Vrienden donaties	PM	1.756	839
<b>Totaal Entreegelden</b>	<b>629.745</b>	<b>674.219</b>	<b>426.272</b>
<u>Subsidies</u>			
Gemeente Tilburg Basisvoorziening Cultuur	1.208.819	1.208.819	1.147.159 1)
Overige subsidie	19.523	5.584	94.868
Loonkostensubsidies Diamant	15.000	16.105	19.882
<b>Totaal Subsidies</b>	<b>1.243.342</b>	<b>1.230.508</b>	<b>1.261.909</b>

	Begroting 2023	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022
<b><u>Overige inkomsten</u></b>			
Omzet Winkel	115.200	90.129	59.619
Omzet Café	229.625	277.120	173.734
Opbrengst Zaalhuur	50.000	34.142	17.391
Overige opbrengsten	50.000	36.225	64.240
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal Overige inkomsten	444.825	437.616	314.984
 <b><u>Diverse Baten</u></b>			
Baten Voorgaande jaren	7.000	11.120	19.595
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.000	11.120	19.595

Toelichting op de ontvangen subsidies van Gemeente Tilburg:

1) In exploitatie verantwoorde subsidies Gemeente Tilburg

Subsidie ontvangen voor:	31-12-2023	31-12-2022
Basisvoorziening Cultuur	€ 1.208.819	€ 1.147.159
<b>Totaal:</b>	<b>€ 1.208.819</b>	<b>€ 1.147.159</b>

## Lopende projecten

### Triceratops in de Bieb

Subsidies	10.000	
Besteed tm 2023	1.665-	
Te besteden subsidie per 31-12-2023:	<hr/>	8.335

### LEA Talentendriekhoek

Subsidies	18.000	
Besteed tm 2023	3.088-	
Te besteden subsidie per 31-12-2023:	<hr/>	14.912

### School en omgeving

Subsidies	29.338	
Besteed tm 2023	27.884-	
Te besteden subsidie per 31-12-2023:	<hr/>	1.454

### Vossenstreken

Subsidies	51.648	
Besteed tm 2023	32.445-	
Te besteden subsidie per 31-12-2023:	<hr/>	19.203

### LEA NDE HUB

Subsidies	200.000	
Besteed tm 2023	48.547-	
Te besteden subsidie per 31-12-2023:	<hr/>	151.453

**Lopende projecten**

**Projecten nog niet gestart**

**"Prof.dr.ir.R.A.A.Oldemanfonds"**

Subsidie

3.000

Te besteden subsidie per 31-12-2023:

3.000

**Evolutiezaal**

60

Te besteden subsidie per 31-12-2023:

60

Totaal niet afgesloten projecten:

198.417

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: de raad van toezicht van Stichting Natuurmuseum Brabant

### **Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2023**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Natuurmuseum Brabant te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Natuurmuseum Brabant per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine organisaties-zonder-winststreven” en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de exploitatierekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Natuurmuseum Brabant zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

#### **Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie**

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine organisaties-zonder-winststreven” is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine organisaties-zonder-winststreven” en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine organisaties-zonder-winststreven”.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine organisaties-zonder-winststreven” en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Landgraaf, 23 april 2024  
Kalnenek Accountants

Origineel getekend door drs. E.E.T.M. Kalnenek RA  
Partner

## Bijlage 1

	Begroting 2023		Werkelijk 2023		Werkelijk 2022	
<b><u>Museumcafé</u></b>						
Verkopen café	229.625		277.120		173.734	
Inkopen	68.888-	30%	71.504-	26%	48.619-	28%
<b>Bruto Marge</b>	<b>160.737</b>	<b>70%</b>	<b>205.616</b>	<b>74%</b>	<b>125.115</b>	<b>72%</b>
Personeelskosten	75.000-		106.644-		63.654-	
Afschrijvingen	2.200-		4.420-		-	
Overige kosten	4.000-		25.762-		-	
<b>Exploitatie Café</b>	<b>79.537</b>	<b>35%</b>	<b>68.790</b>	<b>25%</b>	<b>61.461</b>	<b>35%</b>

	Begroting 2023		Werkelijk 2023		Werkelijk 2022	
<b><u>Winkel</u></b>						
Verkopen winkel	115.200		90.129		59.619	
Inkopen	73.245-	64%	46.157-	51%	41.117-	69%
<b>Bruto Marge</b>	<b>41.955</b>	<b>36%</b>	<b>43.972</b>	<b>49%</b>	<b>18.502</b>	<b>31%</b>
Overige kosten	-		1.776-		296-	
<b>Exploitatie Winkel</b>	<b>41.955</b>	<b>36%</b>	<b>42.196</b>	<b>47%</b>	<b>18.206</b>	<b>31%</b>



Bijlage 2

**TOEGEKENDE SUBSIDIES IN 2023**

**1. Gemeente Tilburg**

Basisvoorziening Cultuur museumbeleid (structurele subsidie)

1.208.819 A)

1.208.819

A) Toekenning 01-01-2017

**2. Gemeente Goirle**

Subsidie Natuur- en Milieueducatie 2023

5.584

5.584

**3. Projecten**

Triceratops in de Bieb

10.000

LEA Talentendriehoek

18.000

School en omgeving

29.338

LEA NDE HUB

200.000

257.338

**4. Overige subsidies**

Energiecompensatie

63.000

Loonkostensubsidie Diamant (Begeleid werken structureel)

16.105

Talentendriehoek 2024

9.000

88.105

**Totaal subsidies**

1.559.846

## Bijlage 3

## SPECIFICATIE Materiële VASTE ACTIVA

<u>Inventaris</u>	Aanschaf 1-1-2023	Investering 2023	Aanschaf 31-12-2022	Afschrijving t/m 2022	Afschrijving 2023	Afschrijving t/m 2023	Boekw. 31-12-2023
2009 (10% Inventaris)	20.000		20.000	20.000	-	20.000	-
2011 (20% Inventaris)	3.559		3.559	3.559	-	3.559	-
2011 (20% Café)	2.219		2.219	2.219	-	2.219	-
2011 (20% Computers)	5.001		5.001	5.001	-	5.001	-
2013 (20% TT IJstijd)	47.130		47.130	47.130	-	47.130	-
2013 (20% Café)	2.199		2.199	2.199	-	2.199	-
2013 (20% Inventaris)	26.360		26.360	26.360	-	26.360	-
2014 (20% Café)	1.580		1.580	1.580	-	1.580	-
2014 (20% Inventaris)	25.095		25.095	25.095	-	25.095	-
2015 (20% Inventaris)	6.191		6.191	6.191	-	6.191	-
2016 (20% Inventaris)	38.442		38.442	38.442	-	38.442	-
2016 (20% café)	6.171		6.171	6.171	-	6.171	-
2017 (20% Inventaris)	16.012		16.012	16.012		16.012	-
2017 (20% café)	40.288		40.288	32.925	1.655	34.580	5.708
2018 (20% Inventaris)	1.638		1.638	1.505	133	1.638	-
2018 (20% café)	8.584		8.584	7.887	697	8.584	-
2019 (20% Inventaris)	876		876	521	177	698	178
2019 (20% café)	3.938		3.938	2.884	800	3.684	254
2020 (20% café)	5.250		5.250	2.851	1.062	3.913	1.337
2021 (20% café)	1.017		1.017	269	200	469	548
2021 (20% Inventaris)	804		804	281	162	443	361
2022 (20% Inventaris)	3.309		3.309	185	662	847	2.462
<b>Totaal:</b>	<b>265.663</b>	<b>-</b>	<b>265.663</b>	<b>249.267</b>	<b>5.548</b>	<b>254.815</b>	<b>10.848</b>

## Bijlage 4

## STAAT VAN ACTIVA

<u>Activa</u>	Jaar van aanschaf	Duur van afschrijving in jaren	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2022	Boekwaarde eind 2022	Afschrijving in 2023	Boekwaarde eind 2023
Buiten Screens		2009	10	20.000	20.000	-	-
Verlichting grote zaal		2011	5	3.559	3.559	-	-
Terrasmeubels		2011	5	2.219	2.219	-	-
Systeembeheer		2011	5	5.001	5.001	-	-
IJsmachine		2013	5	1.299	1.299	-	-
RVS Tafel		2013	5	900	900	-	-
Tentoonstelling IJstijd		2013	5	47.130	47.130	-	-
Elektrische installatie		2013	5	3.731	3.731	-	-
Brandmeldcentrale		2013	5	2.985	2.985	-	-
Telefooninstallatie		2013	5	4.936	4.936	-	-
Kantoorinrichting		2013	5	5.297	5.297	-	-
Cameratoezicht		2013	5	2.465	2.465	-	-
Meetsysteem collectie		2013	5	4.000	4.000	-	-
Linoleum vloer		2013	5	1.950	1.950	-	-
Brandblussers		2013	5	996	996	-	-
Elektrische installatie		2014	5	6.582	6.582	-	-
Kassa's		2014	5	8.695	8.695	-	-
Wi-Fi		2014	5	1.383	1.383	-	-
Café Wanddecoratie		2014	5	1.580	1.580	-	-
Pc's		2014	5	8.435	8.435	-	-
Telefooninstallatie		2015	5	3.637	3.637	-	-
Stoelen museumcafé		2015	5	1.000	1.000	-	-
Pc's		2015	5	1.554	1.554	-	-
Toilet ruimtes		2016	5	9.294	9.294	-	-
Sleutelsysteem		2016	5	18.300	18.300	-	-
Intercom		2016	5	1.545	1.545	-	-
Grote Vergaderzaal		2016	5	3.754	3.754	-	-
Telefoons		2016	5	2.974	2.974	-	-
Website		2016	5	2.575	2.575	-	-
Café kassa		2016	5	6.171	6.171	-	-
Transport;				183.947	183.947	-	-

## Bijlage 4

## STAAT VAN ACTIVA

<u>Activa</u>	Jaar van aanschaf	Duur van afschrijving in jaren	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2022	Boekwaarde eind 2022	Afschrijving in 2023	Boekwaarde eind 2023
Transport;			183.947	183.947	-	-	-
IT ECS Software	2017	5	3.990	3.990	-	-	0
IT inventaris	2017	5	522	522	-	-	0
Voorzetwand vergader	2017	5	3.250	3.250	-	-	0
Woonsfeer raam	2017	5	8.250	8.250	-	-	0
DTG Keuken	2017	10	4.950	2.801	2.149	496	1.653
koffie toestellen	2017	5	20.500	20.500	-	-	0
Verbouwing Keuken	2017	10	5.845	3.209	2.636	586	2.050
Keuken Cafe	2017	10	4.950	2.716	2.234	496	1.738
Grootkeuken meerwerk	2017	10	758	415	343	76	267
Meubelstoffeerderij	2017	5	1.725	1.725	-	-	0
Banken bioscoop	2017	5	1.560	1.560	-	-	0
BSSG Camera Systeem	2018	5	1.671	1.559	112	112	0
Park1,NMB	2018	5	5.750	5.361	389	389	0
Camera, Kamera Express	2018	5	478	399	79	79	0
Ahrend, Bureaustoel	2018	5	685	568	117	117	0
Diepvrieskist keuken	2018	5	739	713	26	26	0
POLAR Koelkast	2018	5	899	792	107	107	0
DGT, Samsung Magnetron	2019	5	990	773	217	201	16
Manutan, Afzetpoortjes	2019	5	1.120	853	267	228	39
Van Dal Vrieskast	2019	5	839	553	286	171	115
Van Dal Vrieskast	2019	5	989	705	284	200	84
Beamer mansveld	2019	5	876	521	355	177	178
Kassasysteem	2020	5	4.800	2.612	2.188	972	1.216
Beamer	2020	5	450	239	211	90	121
Inventaris VVV	2021	5	804	281	523	162	361
Vrieskast	2021	5	1.017	269	748	200	548
Potviszaal	2022	5	3.309	185	3.124	662	2.462
<b>Totaal:</b>			<b>265.663</b>	<b>249.268</b>	<b>16.395</b>	<b>5.547</b>	<b>10.848</b>

# 5. PROJECTEN

## BIODIVERSITEIT: LEVE HET LEVEN EN ZOEK HET ZELF UIT

### Financieel overzicht per 31-12-2023 (afgesloten in 2023)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
<b>Subsidie Leve het leven</b>		
Provincie Noord Brabant	€ 77.000	€ 77.000
Het Cultuur Fonds	€ 10.000	€ 26.500
VSB Fonds	€ 15.000	€ 15.000
Mondriaan Fonds	€ 67.500	€ 75.000
Gemeente Tilburg	€ 40.000	€ 40.000
Eigen bijdrage	€ 137.460	€ 137.460
<b>Subsidie Zoek het zelf uit</b>		
Stichting Dioraphte	€ 16.667	€ 50.000
Het Cultuur Fonds	€ 12.000	€ 65.500
VSB Fonds	€ 85.000	€ 85.000
Mondriaan Fonds	€ 157.500	€ 175.000
Stichting Zabawas	€ -	€ 7.500
Gemeente Tilburg	€ 40.000	€ 40.000
Eigen bijdrage	€ 140.982	€ 140.982
	<b>€ 799.109</b>	<b>€ 934.942</b>
<b>UITGAVEN:</b>		
		<u>Werkelijk</u>
Gemaakte kosten Leve het leven		€ 370.960
Gemaakte kosten Zoek het zelf uit		€ 563.982
		<b>€ 934.942</b>
<b>Saldo:</b>		€ -

## CORONAREGELING COLLECTIEBELEID

### Financieel overzicht per 31-12-2023 (afgesloten in 2023)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Subsidie Mondriaan fonds	€ 50.000	€ 50.000
Eigen bijdrage	€ -	€ 5.000
<b>Saldo</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ 55.000</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Loonkosten		€ 55.000
<b>Saldo</b>		<b>€ -</b>

## HERSTELFONDS GEMEENTE TILBURG

### Financieel overzicht per 31-12-2023 (afgesloten in 2023)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Gemeente Tilburg	€ 807.553	€ 807.553
Eigen bijdrage	€ 14.860	€ 14.860
<b>Saldo</b>	<b>€ 822.413</b>	<b>€ 822.413</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
<b>Uitgestelde investeringen</b>		
Personeel en kantoor omgeving		€ 155.806
Facillitaire Zaken		€ 108.564
Presentatie		€ 101.167
Collectie		€ 63.331
<b>Herstel uitgave</b>		
Personeel en kantoor omgeving		€ 160.704
Facillitaire Zaken		€ 29.047
Marketing en Communicatie		€ 80.353
Educatie		€ 20.198
Presentatie		€ 103.243
		<b>€ 822.413</b>
<b>Saldo</b>		€ -



## NDE ONTWIKKELING

### Financieel overzicht per 31-12-2023 (afgesloten in 2023)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
T-Primair	€ 29.188	€ 29.188
Eigen bijdrage	€ 18.550-	€ 18.550-
<b>Saldo</b>	<b>€ 10.638</b>	<b>€ 10.638</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ 3.298
Uren		€ 7.340
		<b>€ 10.638</b>
<b>Saldo</b>		<b>€ -</b>

## NDE HUB

### Financieel overzicht per 31-12-2023 (afgesloten in 2023)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Gemeente Tilburg	€ 25.000	€ 25.000
Eigen bijdrage	€ 4.584-	€ 4.584-
<b>Saldo</b>	<b>€ 20.416</b>	<b>€ 20.416</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ 14.277
Uren		€ 6.139
		<b>€ 20.416</b>
<b>Saldo</b>		€ -

## Vossenstreken (doorlopend project)

### Financieel overzicht per 31-12-2023

Vossenstreken investeringen		<u>2023</u>
Inkomsten	€	20.000
Uitgaven	€	15.405-
<b>Saldo</b>	<b>€</b>	<b>4.595</b>

### Vossenstreken nieuwe routes

Inkomsten	€	25.048
Uitgaven	€	9.573-
<b>Saldo</b>	<b>€</b>	<b>15.475</b>

### Vossenstreken app

Inkomsten	€	6.600
Uitgaven	€	7.467-
<b>Saldo</b>	<b>€</b>	<b>867-</b>

**Saldo** € **19.203**

## LEA NDE HUB

### Financieel overzicht per 31-12-2023

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Gemeente Tilburg	€ 50.000	€ 200.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
<b>Saldo</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ 200.000</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ -
Uren		€ 48.547
		<b>€ 48.547</b>
<b>Saldo</b>		<b>€ 151.453</b>

## School en omgeving

### Financieel overzicht per 31-12-2023

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Gemeente Tilburg	€ 29.338	€ 29.338
Eigen bijdrage	€ -	€ -
<b>Saldo</b>	<b>€ 29.338</b>	<b>€ 29.338</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ 745
Uren		€ 27.139
		<b>€ 27.884</b>
<b>Saldo</b>		<b>€ 1.454</b>

## LEA Talentendriehoek

### Financieel overzicht per 31-12-2023

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Gemeente Tilburg	€ 18.000	€ 18.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
<b>Saldo</b>	<b>€ 18.000</b>	<b>€ 18.000</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ -
Uren		€ 3.088
		<b>€ 3.088</b>
<b>Saldo</b>		<b>€ 14.912</b>

## Triceratops in de Bieb

### Financieel overzicht per 31-12-2023

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Subside	€ 10.000	€ 10.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
<b>Saldo</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 10.000</b>
<b>UITGAVEN:</b>		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ -
Uren		€ 1.665
		<b>€ 1.665</b>
<b>Saldo</b>		<b>€ 8.335</b>

## OVERIGE PROJECTEN (NIET GESTART)

Prof.dr.ir.R.A.A.Oldemanfonds

Financieel overzicht per 31-12-2023

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Subsidies en donaties	€ 3.000	€ 3.000
<b>Saldo</b>	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 3.000</u>



## Evolutiezaal

### Financieel overzicht per 31-12-2023

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
<b>INKOMSTEN:</b>		
Subsidies en donaties	€ 60	€ 60
<b>Saldo</b>	<u>€ 60</u>	<u>€ 60</u>

Saldo

€ -

# 6. SUBSIDIES

## GEMEENTE TILBURG

*In exploitatie verantwoorde subsidies Gemeente Tilburg*

<b>Subsidie ontvangen voor:</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Basisvoorziening Cultuur	€ 1.208.819	€ 1.147.159
<b>Totaal:</b>	<b>€ 1.208.819</b>	<b>€ 1.147.159</b>

# 7. CONTRACTAFSPRAKEN

## GEMEENTE TILBURG

Samenvatting realisatie van de contractafspraken met de gemeente Tilburg in 2023

CONTRACTAFSPRAKEN	REALISATIE JAAR 2023	VERKLARING AFWIJKINGEN
60.000 bezoekers	105.602	
Ong 12.000 scholieren	12.299	
5 (semi)permanente tentoonstellingen	9	
2 tijdelijke tentoonstellingen	4	
13 natuur- en milieueducatieve activiteiten en programma's	16	
15 educatieve activiteiten buiten het museum	48	
Onderhouden van 4 belevingsroutes in de stadsregionale parken	4	
600 leskisten en andere uitleenmaterialen	1.198	

*In deze tabel zijn alle kwantitatieve prestaties opgenomen; voor verdere toelichting op de inhoud van de prestaties verwijzen we naar het jaarverslag over 2023 en het subsidievoorwaarden en verantwoordingsformat.*

# 8. KENGETALLEN

## Kengetallen omzetten winkel

	<b>2023</b>		<b>2022</b>	
	<b><u>tot en met 31 december</u></b>		<b><u>tot en met 31 december</u></b>	
Omzet Winkel	€	90.129	51% (meer omzet t.o.v 2022)	€ 59.619
Bezoekers in deze periode		<b>105.602</b>	49% (meer bezoekers t.o.v. 2022)	<b>71.001</b>
Gem. omzet per bezoeker:	€	0,85		€ 0,84
		<u>% van de omzet:</u>		
Omzet laag	€	9.692	17%	€ 6.644 17%
Omzet hoog	€	48.148	82%	€ 31.676 82%
Interne leveringen	€	465	1%	€ 211 1%
	€	<u>58.305</u>		€ <u>38.531</u>
Inkopen	€	-23.418	40%	€ -23.638 61%
Bruto marge	€	<u>34.887</u>	60%	€ 14.893 39%
Kosten	€	-1.776		€ -296
Verkoop parkeerkaarten	€	31.824		€ 21.088
Inkoop parkeerkaarten	€	-22.739		€ -17.479
	€	<u>9.085</u>		€ <u>3.609</u>
Exploitatie:	€	42.196		€ 18.206
		<b>Overschot</b>		<b>Overschot</b>

## Kengetallen omzetten café

	<b>2023</b>		<b>2022</b>	
	<b><u>tot en met 31 december</u></b>		<b><u>tot en met 31 december</u></b>	
<b>Omzet café</b>	€	<b>277.120</b>		€ <b>173.734</b>
		<u>% vd omzet</u>		<u>% vd omzet</u>
Bezoekers in deze periode		105.602	49% (meer bezoekers t.o.v 2022)	71.001
Gem. omzet per bezoeker:	€	2,62	7% (meer t.o.v. 2022)	€ 2,45
<b>Totaal omzet:</b>	€	<b>277.120</b>	60% (meer omzet t.o.v. 2022)	€ <b>173.734</b>
Inkopen	€	-71.504	26%	€ -48.619 28%
<b>Bruto marge</b>	€	<b>205.616</b>	74%	€ <b>125.115</b> 72%
Kosten	€	-132.406		€ -63.654
<b>Exploitatie:</b>	€	<b>73.210</b>		€ <b>61.461</b>
		<b>Overschot</b>		<b>Tekort</b>



## Kengetallen gemiddelde entreprijs

	<b>2023</b> <b><u>tot en met 31 december</u></b>	<b>2022</b> <b><u>tot en met 31 december</u></b>
Bezoekers in deze periode	<b>105.602</b>	<b>71.001</b>
Entreegelden:	€ 674.219	€ 426.272
	<hr/> € 674.219	<hr/> € 426.272
Gem. entreprijs per bezoeker:	€ 6,38	€ 6,00

# 9. BEGROTING 2024

## VERKORTE BEGROTING NATUURMUSEUM BRABANT 2024

### LASTEN

<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Werkelijk 2023</b>	<b>Begroting 2024</b>
Personeelslasten:	€ 1.052.039	€ 1.106.199	€ 1.753.164
Organisatiekosten	€ 279.121	€ 379.783	€ 229.150
Huisvestingslasten	€ 619.472	€ 664.327	€ 656.930
Tentoonstellingen/activiteiten	€ 80.747	€ 67.578	€ 84.100
Projectuitgaven	€ 416.213	€ 1.613.092	PM
<b>Totalen:</b>	<b>€ 2.447.592</b>	<b>€ 3.830.979</b>	<b>€ 2.723.344</b>

### BATEN

<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>Werkelijk 2022</b>	<b>Werkelijk 2023</b>	<b>Begroting 2024</b>
Subsidies	€ 1.261.909	€ 1.230.508	€ 1.525.409
Entreegelden	€ 426.272	€ 674.219	€ 833.450
Overige inkomsten	€ 334.579	€ 448.736	€ 308.975
Projectinkomsten	€ 363.836	€ 1.322.540	PM
<b>Totalen:</b>	<b>€ 2.386.596</b>	<b>€ 3.676.003</b>	<b>€ 2.667.834</b>

**EXPLOITATIE: € 60.996- € 154.976- € 55.510-**