



## **Stichting kasteel Huys ter Horst**

Kasteellaan 2, 5961 BW Horst

NL 46 RABO 0147 2376 61 | KvK 12042308 | ANBI 8092 01 343

info@kasteelhuysterhorst.nl | www.kasteelhuysterhorst.nl

## **Jaarrekening 2023**

# Jaarrekening 2023

## Inhoud:

Algemene gegevens	3
Balans per 31-12-2023 en per 31-12-2022	5
Staat van baten en lasten 2023 en 2022	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting status restauratie fase I	8
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023 en 2022	9

## ALGEMENE GEGEVENS

**Naam:** Stichting Kasteel Huys ter Horst

### **Doelstelling:**

De stichting heeft ten doel:

- a het verzekeren van de instandhouding en het toegankelijk maken voor een zo breed mogelijk publiek van de ruïne van het Huys ter Horst en alle andere behoudenswaardige onroerende zaken die onder dit statuut vallen;
- b het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden.

### **Bestuur**

P. van den Bekerom	voorzitter
M.M.M. Aarts	secretaris
W.A.M.J. van den Munckhof	penningmeester
W.F.J.M. Hermans	projectleider Fase II
T.E.R. Huberts	activiteiten
W.A.J.M. Martens	bouwkundige zaken

### **Beloningsbeleid**

Voor het bestuur en vrijwilligers wordt jaarlijks een verbindingsavond georganiseerd. Daarnaast ontvangt elke vrijwilliger jaarlijks een attentie.

### **Vrijwilligers**

Ultimo 2023 zijn 53 vrijwilligers actief bij de stichting Kasteel Huys ter Horst.

### **KvK**

Het KvK nummer luidt: 12042308

### **ANBI**

Het RSIN luidt: 8092 01 343

### **BTW**

Het btw nummer luidt: NL 8092.01.343.B.01

### **Beleidsplan**

Het beleid van de stichting is uitgewerkt in de notitie "Kasteel Huys ter Horst, de essentiële schakel in Afslag 10. Deze vindt u op onze website.

### **Consolidatie / restauratie Fase I**

De Provincie Limburg heeft voor de consolidatie/restauratie van kasteel Huys ter Horst een subsidie van € 70.996 toegekend. Hiervan is 90% betaalbaar gesteld. De gemeente Horst aan de Maas heeft in 2020 hiervoor een subsidie van € 150.000 toegekend. Hiervan is 90% ontvangen. De werkzaamheden zijn opgeleverd in 2021. De verantwoording is inmiddels bij de provincie Limburg en de gemeente Horst aan de Maas ingediend. Ultimo 2023 is een en ander door beide overheden nog niet afgewikkeld.

## **Nieuwbouw/Multimediakasteel fase II**

Er zijn stappen ondernomen om de doorontwikkeling van kasteel Huys ter Horst mogelijk te maken. Een voorlopig ontwerp plus kostenraming van DMV arcitecten en financiële onderbouwing zijn in 2017 naar de gemeente Horst aan de Maas en de provincie Limburg gestuurd. Eind 2018 heeft de gemeente Horst aan de Maas gevraagd een meer ambitieus plan op te stellen. Dit is inmiddels aangeboden. In de besprekingen is het oorspronkelijk plan nu weer leidend. In 2022 heeft de gemeente aan bureau Woodapples gevraagd een visie te ontwikkelen voor het kasteelpark waarin o.m. het kasteel een prominente rol zou gaan spelen. Op 12 oktober 2023 heeft het college van B&W van de gemeente Horst aan de Maas besloten geen medewerking te verlenen aan de realisatie van de voorgelegde plannen. Het bestuur beraadt zich over te nemen vervolgstappen.

## **Activiteiten**

### Kasteel bewoond/open dagen

Deze vinden vanaf april elke eerste zondag van de maand plaats. Daarnaast worden er op verzoek rondleidingen georganiseerd.

### Moorddiner

Hiermee is in 2019 gestart. Het spel is gebaseerd op de historie van kasteel Huys ter Horst. en heeft 12 x plaatsgevonden.

### Trouwerijen

Kasteel Huys ter Horst is aangewezen als officiële trouwlocatie. In 2023 zijn 10 huwelijken gesloten.

In totaal hebben in 2023 271 activiteiten plaatsgevonden.

## **Communicatie en PR**

De communicatie en PR geschiedt via de website, de Facebookpagina en d.m.v. folders.

## **Erfpacht**

Op 18 september 2017 is door de gemeente Horst aan de Maas voor de duur van 30 jaar het recht van erfpacht verleend aan de stichting Kasteel Huys ter Horst. Hierdoor is het mogelijk andere subsidie- en financieringsmogelijkheden aan te boren. Onderdeel van deze overeenkomst is dat de gemaakte kosten van het geïnventariseerde achterstallig groot onderhoud en het groot onderhoud voor de jaren 2017 t/m 2021 in 5 jaar in gelijke termijnen aan de stichting worden vergoed. In 2023 zijn hierover nieuwe afspraken gemaakt.

## **Resultaat 2023**

Het financiële resultaat over 2023 is verbeterd t.o.v. 2022 onder meer als gevolg van een toename van de omzet activiteiten alsmede de ontvangen subsidie van de gemeente Horst aan de Maas.

Het exploitatieresultaat over 2023 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen.

**Balans per 31-12-2023 en 31-12-2022**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>AKTIVA</b>		
<u>Vaste activa</u>		
Immateriale vaste activa		
erfpachtrecht	1	1
<u>Materiele vaste activa</u>		
voorbereidingskosten Fase II	1	1
<u>Vlottende activa</u>		
vorderingen op korte termijn	31.301	54.013
<u>Liquide middelen</u>		
rekening courant Rabobank	976	734
rekening courant Rabobank	187	462
Spaarrekening rabobank	600.422	568.921
kassaldo	659	26
	<u>602.244</u>	<u>570.143</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>633.547</u></u>	<u><u>624.158</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen	83.489	80.554
resultaat	12.637	2.935
	<u>96.126</u>	<u>83.489</u>
<u>schulden op korte termijn</u>		
subsidie VWS Fase II	531.863	531.863
vooritontvangen bedrag	5.250	5.250
crediteuren	308	3.556
	<u>537.421</u>	<u>540.669</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>633.547</u></u>	<u><u>624.158</u></u>

**Balanscorrectie per 1-1-2023**

In 2023 is door de gemeente Horst ad Maas een subsidie verstrekt met terugwerkende kracht naar 2021. De subsidie bedraagt € 15.000 per jaar. De subsidie is toegezegd tot en met 2025.

In verband hiermee is de beginbalans gecorrigeerd en zijn de de vergelijkende cijfers 2022 aangepast.

**Staat van baten en lasten 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>BATEN</b>		
ontvangen donaties	345	0
Subsidies	17.850	15.000
	<u>18.195</u>	<u>15.000</u>
<u>Opbrengst uit eigen exploitatie</u>		
Rondl. Escape/ElPenal/moorddiner/boeken	24.420	21.002
omzet horeca	4.330	3.262
verhuur opbrengst	2.864	1.840
overige opbrengsten	1.087	2.513
	<u>32.701</u>	<u>28.617</u>
<b>Totaal baten</b>	<u><u>50.896</u></u>	<u><u>43.617</u></u>
<b>LASTEN</b>		
<u>Gebouwen</u>		
Onderhoudskosten ruïne	15.234	8.478
	<u>15.234</u>	<u>8.478</u>
<u>Huisvesting</u>	<u>5.732</u>	<u>3.969</u>
<u>Overige lasten</u>		
kosten activiteiten	10.592	11.292
kosten vrijwilligers	4.945	5.716
overige kosten	7.106	10.645
aanvulling inventaris	505	0
	<u>23.148</u>	<u>27.653</u>
<b>Totaal Lasten</b>	<u><u>44.114</u></u>	<u><u>40.100</u></u>
<b>Interestbaten</b>		
rente spaarrekening	5.855	-578
<b>Resultaat</b>	<u><u>12.637</u></u>	<u><u>2.939</u></u>

## Toelichting op de balans

### **Vaste Activa**

#### immateriele vaste activa

Op 18 september 2017 heeft de gemeente Horst aan de Maas ons, voor de duur van 30 jaar een erfpachtrecht verleend op de kasteelruïne en het aanpalende terrein.

#### Vorbereidingskosten fase II

In de jaren 2017 en 2019 zijn voorbereidingskosten gemaakt ten behoeve van Fase II. Het betreft een bedrag aan architectkosten groot € 24.862,--. Deze zijn naderhand vergoed door de gemeente Horst aan de Maas.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Vlottende activa</b>		
rente vordering 2023	5.855	
BTW 4e kwartaal	2.754	316
debiteuren	592	1.597
Bijdrage provincie Limburg in de restauratie Fase I	7.100	7.100
Bijdrage gemeente Horst ad Maas restauratie Fase I	15.000	15.000
subsidie gemeente Horst ad Maas 2021 en 2022		30.000
	<u>31.301</u>	<u>54.013</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Betaalrekening Rabobank	976	734
Betaalrekening Rabobank	187	462
Spaarrekening Rabobank	600.422	568.921
Kassaldo	659	26
	<u>602.244</u>	<u>570.143</u>
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Uit te voeren archeologisch onderzoek	5.250 *	5.250
overige korte termijnschulden	308	1.324
architectkosten Fase I	0	2.232
ministerie van VWS Fase II	531.863	531.863
	<u>537.421</u>	<u>540.669</u>

#### **Bijdrage archeologisch onderzoek \***

Vooruitlopend op de restauratie Fase 1 hebben we in 2018 van de gemeente Horst aan de Maas een bedrag van € 10.000 ontvangen om een gedeeltelijk archeologisch onderzoek uit te voeren. Ultimo 2023 is hier voor € 4.750 uitgevoerd.

**Restauratie Fase I**

	ontvangen 90%	nog te ontvangen	toegek. bedrag
Bijdrage provincie Limburg	63.996	7.100	70.996
Bijdrage gemeente Horst ad Maas	135.000	15.000	<u>150.000</u>
			220.996
besteed			
Architectbouwvergunning, onderzoekskosten en directievoering		23.569	
arbeid		35.623	
inhuur		2.691	
grondwerk		10.019	
bouwmaterialen		9.134	
reinigen en voegen gevels en pilaren incl. steigerhuur		73.780	
mergelwerk		18.038	
bestrating en tegelwerk		28.155	
aanbrengen sedum op muren		17.886	
bouwplaatskosten		<u>11.930</u>	
			<u>230.825</u>
overschrijding ten laste van onderhoud			<u><u>-9.829</u></u>

Ultimo 2023 is onduidelijk of van zowel de provincie Limburg als de gemeente Horst aan de Maas het nog te ontvangen bedrag resp. € 7.100 en € 15.000 zal worden uitbetaald. Na de oplevering van de consolidatiewerkzaamheden in 2001 is een discussie ontstaan omdat een deel van de restauratiewerkzaamheden niet correct zou zijn uitgevoerd. Tegen het ingenomen standpunt van de provincie Limburg is door de stichting Kasteel Huys ter Horst een zienswijze ingediend. Het definitieve standpunt van de gemeente Horst aan de Maas en van de provincie Limburg is nog niet bekend. De kans bestaat dat de resterende subsidiebedragen niet meer worden uitgekeerd.

Overigens bestaat de mogelijkheid dat de gehele subsidiebeschikking van zowel de provincie Limburg alsook de gemeente Horst aan de Maas op nihil wordt gesteld.

**Subsidieregeling stimulering Bouw en Onderhoud Sportaccommodaties (BOSA)**

Deze regeling is bedoeld om exploitanten van sportaccommodaties te compenseren voor het beperken van de vooraf trek (BTW). Een gedeelte van de geplande bouw ten behoeve van het Multimedia kasteel (Fase II) komt voor deze subsidie in aanmerking.

Op 22-10-2019 is door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een voorlopige subsidie is toegekend van € 531.863. Het bedrag is inmiddels ontvangen.

Een van de voorwaarden in de subsidiebeschikking is de termijn waarbinnen de kosten van de bouw activiteiten moeten worden gemaakt. Door vertraging in de besluitvorming van de gemeente Horst aan de Maas kan het project niet binnen de genoemde termijn worden gerealiseerd. Als gevolg van het besluit van het college van B&W van 12-10-2023 om geen toestemming te verlenen aan de plannen voor de realisatie van fase II kan aan de termijnen aan de subsidie zijn gesteld niet worden voldaan. Op basis hiervan is het vaststellingsverzoek op 14 januari 2024 ingediend bij het ministerie van VWS.



## Toelichting op de staat van baten en lasten

<b>Baten</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Bijdragen</b>		
Ontvangen donaties	345	0
Subsidie gemeente Horst aan de Maas	15.000	15.000
Subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds	2.850	0
	<u>18.195</u>	<u>15.000</u>
<b>Aktiviteiten</b>		
moorddiner	15.009	10.891
escaperoom	2.704	922
trouwerijen	3.554	6.033
GPS tochten	0	571
rondleidingen	3.025	2.083
fotoshoots	128	502
	<u>24.420</u>	<u>21.002</u>
<b>horeca</b>	<u>4.330</u>	<u>3.262</u>
<b>verhuur aan derden</b>	<u>2.864</u>	<u>1.840</u>
<b>overig</b>		
TVL uitkering (Coronasteun)	0	1.723
overige opbrengsten	1.087	790
	<u>1.087</u>	<u>2.513</u>
<b>Lasten</b>		
<b>Kosten gebouwen</b>		
onderhoudskosten ruïne *	<u>15.234</u>	<u>8.478</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
energiekosten	4.202	2.583
gemeentelijke lasten	893	837
overige huisvestingskosten	637	549
	<u>5.732</u>	<u>3.969</u>

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
<b>kosten activiteiten</b>		
rondleidingen	274	592
inkoop horeca	2.181	1.520
moorddiner	7.868	8.300
escaperoom	7	61
spooktochten	0	163
trouwerijen	262	656
	<u>10.592</u>	<u>11.292</u>
<b>kosten vrijwilligers</b>		
opleidingen	855	1.494
overige kosten vrijwilligers	4.090	4.222
	<u>4.945</u>	<u>5.716</u>
<b>overige kosten</b>		
kosten ICT	136	272
Kosten PR	128	2.720
drukwerk	346	357
administratiekosten	0	158
rente en bankkosten	654	1.378
premies verzekeringen	3.360	1.679
algemene kosten	2.482	4.085
	<u>7.106</u>	<u>10.649</u>
<b>Interestbaten en lasten</b>		
ontvangen rente spaarrekening	5.855	
betalde rente spaarrekening	0	-578
	<u>5.855</u>	<u>-578</u>

### Baten

De omzet over 2023 is enigszins toegenomen a.g.v. de uitbreiding van een aantal activiteiten, alsmede de ontvangen subsidies.

### Onderhoudswerkzaamheden

De onderhoudswerkzaamheden aan de ruïne zijn uit de eigen exploitatieinkomsten betaald. Het merendeel van de werkzaamheden zijn door de vrijwilligers uitgevoerd. In totaal zijn in het jaar 2023 aan (onderhoud) 662 uren besteed.

### Energiekosten

De energiekosten betreffen de uitgaven voor elektra en gas

### Rente en bankkosten

De rente 2023 is gestegen als gevolg van de algemene rentestijging en de opening van de spaarrekening in 2023.