

STICHTING BEHEER SPOORLIJN

te

Hoorn

Rapport inzake de jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

Blz.

RAPPORT

Samenstellingsverklaring 2

BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG 4

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022 8

Staat van baten en lasten over 2022 10

Grondslagen voor financiële verslaggeving 11

Toelichting op de balans per 31 december 2022 13

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022 16

Overige informatie 18

Aan het bestuur van
Stichting Beheer Spoorlijn
Postbus 137
1620 AC Hoorn

Obdam, 26 april 2022

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot de stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 618.750 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 386.397, samengesteld.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Beheer Spoorlijn te Hoorn is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Beheer Museumstoomtram.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



ACCOUNTANTS & BELASTINGADVISEURS

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

{{Signer2}}

Langedijk & Partners - Accountants en Belastingadviseurs B.V.
C. Boschman MSc. RA

Bestuurs- en directieverslag

ALGEMEEN

Museumstoomtram Hoorn-Medemblik

Mission Statement

De Museumstoomtram Hoorn-Medemblik is het geregistreerde museum, dat de geschiedenis van de stoomtram in Nederland bewaart op basis van een collectie met bijbehorende kennis, die daartoe op een museale wijze wordt verzameld, beheerd, behouden en gepresenteerd. Deze collectie en kennis wordt ingezet om een authentieke historische Nederlandse reisbeleving aan te bieden aan een breed publiek op een educatief verantwoorde wijze. De werkzaamheden worden zoveel mogelijk door vrijwilligers verricht.

De Museumstoomtram Hoorn-Medemblik bestaat uit de volgende entiteiten:

- B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram (BEM): de uitvoerende organisatie in het museum: personeel en exploitatie
- Stichting Beheer Museumstoomtram (SBM): eigenaar van en fondsenwerver voor de collectie
- Stichting Beheer Spoorlijn (SBS): eigenaar van en fondsenwerver voor de lokaalspoorweg Hoorn-Medemblik
- Stichting Museumstoomtram Hoorn-Medemblik (SMHM). Dit is het administratiekantoor van de gecertificeerde aandelen van de BEM.

Bestuur

Het bestuur van de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik is ingericht conform de Code Cultural Governance. BEM, SBM en SBS zijn ingericht volgens het Raad van Toezichtmodel, waarbij de directie het bestuur vormt. De SMHM kent het bestuursmodel. Het bestuur van de SMHM functioneert voor de BEM, SBM en SBS als Raad van Toezicht.

In het boekjaar 2022 werd de directie gevoerd door Statutair Directeur Drs. René van den Broeke. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders vond plaats op 10 mei 2022, waarbij voor alle entiteiten de jaarcijfers 2021 werden vastgesteld en de directie werd gedechargeerd voor het in 2021 gevoerde beleid.

De samenstelling van de Raad van Toezicht bleef in 2022 ongewijzigd. De samenstelling is als volgt:

- Roel Beems voorzitter
- Martijn Stam lid
- Niels Bakker lid

Individueel en als voltallige raad werd in ieder geval maandelijks, overleg gevoerd met de directeur.

Namens de Raad van Toezicht is de Commissie van Advies belast met het toezicht op het gebied van rollend materieel, infrastructuur en exploitatie. De Commissie van Advies is als volgt samengesteld:

- Ben Cretier voorzitter, materieel & werkplaats
- Milfred Hart exploitatie & spoorwegveiligheid
- Ing. Nick van den Hurk infrastructuur

Individueel en als voltallige Commissie werd overleg gevoerd met de directeur, de chef exploitatie en de manager techniek.

Personele organisatie

De Museumstoomtram Hoorn-Medemblik (BEM, SBM en SBS) wordt geleid door een Managementteam. De samenstelling werd gewijzigd en is per 31 december 2022 als volgt:

- Drs. René van den Broeke Statutair Directeur
- Plaatsvervangend Directeur en Manager
- Ing. Frank van den Broeke Techniek/Hoofdconservator
- Gert de Groot Chef Exploitatie en veiligheid
- Jan Maret Chef Tractie
- Julia Aker Hoofd verkoop
- Compliance Officer en projectmanager organisatieontwikkeling
- Marieke Nauta
- Marjolein van der Noordaa Coordinator personeelszaken

Ondersteunende afdelingen zoals horeca, personeelszaken, Juridische Zaken, Marketing en zaken betreffende de uitvoering van projecten en het onderhoud zijn vanuit het Managementteam gedelegeerd aan diverse team- en projectleiders, die op hun beurt de (vrijwillige) medewerkers aansturen.

De Museumstoomtram kende eind in 2022 een equivalent van 13,8 fulltime betaalde arbeidsplaatsen, verdeeld over achttien medewerkers. Twee medewerkers hebben een dienstverband vanuit de Wajong-regeling van het UWV. Voorts werd een aantal tijdelijk betaalde krachten in het exploitatie seizoen ingezet in 2022. Chef Exploitatie Gert de Groot en Teamleider Horeca Marjan Mijdam legden hun werkzaamheden in het kader van hun vervroegde pensioneren in november 2022 neer. In de aanloop daarvan is begonnen met herstructurering van de organisatie waarbij Compliance Officer Marieke Nauta en Coordinator Personeelszaken Marjolein van der Noordaa in dienst zijn gekomen. De reorganisatie wordt in 2023 verder ontwikkeld.

Voor de dagelijkse gang van zaken van het beheer van de spoorlijn is een medewerker in dienst bij de BEM voor rekening van de SBS. Deze medewerker wordt in zijn werkzaamheden gesteund door diverse (vrijwillige) medewerkers in de organisatie.

Op 31 december waren circa 250 medewerkers (betaald en onbetaald) werkzaam in het museum, als lokettist, stationschef, treindienstleider, seinhuiswachter, chef trein, stoker, machinist, horecamedewerker, conducteur, historische rollenspeler, technisch of onderhoudsmedewerker en/of administratieve kracht. Voorts werden er stageplaatsen aangeboden, met name bij de restauratieprojecten. Alle medewerkers kregen een (her)instructie met toets over de veilige en correcte uitvoering van hun functie binnen het museum.

Binnen de afdelingen exploitatie en tractie is verder gewerkt aan een systeem van opleidingen, examens en keuringen om meer (vrijwillige) medewerkers op te leiden tot treindienstleider, stoker, machinist, seinhuiswachter en chef trein.

De medewerkers zijn in dienst van de BEM.

Uit de Coronacrisis

Trends in 2022: De in 2020 en 2021 geldende maatregelen ter bestrijding van het Coronavirus werden in de eerste helft van 2022 verder afgebouwd. Echter bleven de gevolgen hiervan merkbaar tot ver in het exploitatiejaar 2022. Net als bij veel grote culturele instellingen herstelden de bezoekersaantallen nog niet op het niveau van voor de crisis, terwijl de exploitatie wel op het uitgebreidere niveau werd uitgevoerd.

Wat de gevolgen zullen zijn van de nadelige internationale politieke en economische ontwikkelingen is moeilijk te overzien. Wel zijn de brandstofkosten gestegen. Voortgang testen alternatieve brandstoffen, duurzaamheid werkplaats en gezamenlijke brandstofinkoop museumlijnen.

Stichting Beheer Spoorlijn

In 2022 werden de volgende projecten uitgevoerd door en voor de Stichting Beheer Spoorlijn:

- Spoorvernieuwing van een baanvakdeel tussen Zwaag en overweg Westfrisiaweg en een deel tussen Zwaagdijk en de brug over de Kromme Leek;
- Restauratie en conservering van stalen brugdek en landhoofd van de vaste brug over de Kromme Leek;
- Oplevering van de automatische beveiligde overweginstallatie met spoorbomen over de Dorpsstraat in Zwaag;
- Vernieuwen van de overwegbevloering van overweg Broerdijk 2 met 'Strail systeem';
- Uitvoeren van inspectie met gespecialiseerde bedrijven t.b.v. het toekomstige grote onderhoudsproject aan de beweegbare brug over de Overlekersluis in Medemblik.

Financiën

Op basis van een te actualiseren inventarisatie van het structureel onderhoud aan de spoorlijn bestaat een onderhoudsbegroting met een volledige onderhoudscyclus. Ook in 2022 werden in het kader van groot onderhoud eenmalige kosten van het project herinrichting emplacement Medemblik. De inkomsten uit overwegvergoedingen en huur van de spoorlijn werden geïndexeerd, met de provincie Noord-Holland werden afspraken vastgelegd over de toekomstige vergoeding rond de overweg Westfrisiaweg.

Kwaliteitscriteria:

- De Museumstoomtram hanteert ten aanzien van de collectie een collectieplan, dat deel uitmaakt van de registratie als museum;
- De historische Nederlandsche voertuigen in de deelcollectie rollend materieel is ingeschreven in het Nationaal Register Mobiel Erfgoed;
- De deelcollectie stationsgebouwen zijn provinciaal monument. De lokaalspoorweg is aangemerkt als structuurdrager van provinciaal belang in de Leidraad Landschap & Cultuurhistorie van de Provincie Noord-Holland;
- Het rollend materieel is ingeschreven in het Nationaal Voertuig Register.

Algemeen: Verwachting voor 2023 en verder

De door de Rijksoverheid afgekondigde maatregelen ter bestrijding van het Coronavirus hebben grote gevolgen voor de continuïteit van de bezoekersontvangst de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik. Net als bij alle grotere culturele instellingen heeft dit ook in 2022 nog in hoge mate effect gehad op de bezoekerscijfers. Gelukkig kon nogmaals worden teruggevallen op extra steunmaatregelen, zodat het effect op de bedrijfsvoering en de continuïteit beperkt bleef.

De vooruitzichten qua ontwikkeling van het bezoek zijn in zekere opzichten niet ongunstig. Het vanaf november uitgevoerde winterprogramma liet zelfs weer een groei zien ten opzichte van het laatste 'gewone' exploitatiejaar 2019 en de reserveringen voor groepen in 2023 vertonen een positieve tendens. Wat de gevolgen zullen zijn van de op dit moment snel stijgende energiekosten en de nadelige internationale politieke ontwikkelingen als gevolg van de oorlog in Oekraïne is moeilijk te overzien.

Los van de ontwikkelingen in het vervoer konden in de afgelopen periode grote stappen gezet in planontwikkeling voor een toekomst waarin de Museumstoomtram.

De Tijdreis is de bestemming. Dat is de centrale gedachte achter het nieuwe beleidsplan 'IJzeren weg naar de Toekomst', dat de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik met ingang van 2022 in uitvoering neemt voor de periode tot 2026.

Veel meer dan een toeristisch vervoerbedrijf is de Museumstoomtram een compleet levend museum van 20 kilometer lengte. Een museum dat een proces laat zien en vertelt, zoals dat zich in ons land afspeelde aan het begin van de 20e eeuw. De ingrediënten: een belangrijke nationale collectie rijdend en gebouwd erfgoed en de mensen die deze in een historische context kunnen presenteren. Het staat er voor het grootste deel, maar het moet verder afgemaakt worden. De reisbeleving zoals je die vroeger in ons land kon ervaren en waarover je je vandaag kunt verwonderen kan nog beter uit de verf komen!

Het beleidsplan biedt de IJzeren Weg naar de Toekomst met concrete maatregelen om dit in de wereld van nu te kunnen bereiken. Van een thematisch museumpark tot verdere ontsluiting van de collectie Nederlandse railvoertuigen. Van een grotere rol voor de stations tussen Hoorn en Medemblik tot aan het beter ondersteunen van de bijna 300 vrijwilligers en medewerkers.

Ook vraagstukken als duurzaamheid, veiligheid en ruimtelijke ordening in de omgeving krijgen de aandacht waar deze tijd om vraagt. Tenslotte geeft het plan de aanzet voor een in de komende jaren te ontwikkelen strategie voor de verdere verbetering van toeristische verbindingen in de regio waarin het museum functioneert.

Hoorn, 26 april 2023

Museumstoomtram Hoorn-Medemblik

Drs. René van den Broeke

Directeur

{{Signer1}}

Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na resultaatbestemming)

ACTIVA

(in euro's)

		<i>31 dec 22</i>	<i>31 dec 21</i>
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Gronden spoorlijn	P.M.		P.M.
Veiligheid en duurzaamheid spoorlijn	122.316		65.403
Machines en installaties	1.110		1.850
Vervoermiddelen	<u>0</u>		<u>2.158</u>
		123.426	69.411
Vlottende activa			
Vorderingen			
Debiteuren	3.635		2.489
Rekening-courant BEM	0		4.884
Rekening-courant SBM	32.288		2.300
		35.923	9.673
Liquide middelen		459.401	69.524
Totaal		<u><u>618.750</u></u>	<u><u>148.608</u></u>

PASSIVA

(in euro's)

	<i>31 dec 22</i>	<i>31 dec 21</i>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	21.018	21.018
Bestemmingsreserve groot onderhoud spoorlijn	<u>497.770</u>	<u>111.572</u>
	518.788	132.590
Kortlopende schulden		
Crediteuren	18.919	14.768
Rekening-courant BEM	80.043	0
Overige schulden	<u>1.000</u>	<u>1.250</u>
	99.962	16.018
Totaal	<u><u>618.750</u></u>	<u><u>148.608</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

(in euro's)

	<i>begroting</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
BATEN			
Huuropbrengst Spoorlijn	79.000	79.000	79.000
Overwegvergoeding	141.000	564.797	149.479
Overige opbrengsten	<u>34.000</u>	<u>88.600</u>	<u>34.826</u>
Totale baten	254.000	732.397	263.305
LASTEN			
Personeelskosten	55.000	50.655	45.710
Kosten Spoorlijn	33.000	57.198	27.631
Groot onderhoud spoorlijn	138.000	214.977	129.843
Afschrijvingen	9.000	9.701	8.356
Overige kosten	<u>19.000</u>	<u>13.469</u>	<u>17.615</u>
Totaal lasten	<u>254.000</u>	<u>346.000</u>	<u>229.155</u>
Exploitatiesaldo	0	386.397	34.150
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	0	0	0
Rentelasten	<u>0</u>	<u>-199</u>	<u>-153</u>
	0	-199	-153
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>386.198</u>	<u>33.997</u>
Naar bestemmingsreserve		386.198	33.997
Naar algemene reserve	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-</u>
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

Stichting Beheer Spoorlijn

Betreft een stichting

Zetelende te Hoorn

Ingeschreven bij de KvK onder nummer 37087958

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en baktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

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

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

(in euro's)

31 dec 22 31 dec 21

Vaste activa

Materiële vaste activa

Gronden Spoorlijn

P.M. P.M.

Deze gronden en de daarop liggende spoorlijn zijn op 30 december 1999 in eigendom verkregen van NS Railinfrabeheer voor een bedrag van f 1.

	<u>Veiligheid en duurzaam- heid spoorlijn</u>	<u>Machines en installaties</u>	<u>Vervoer- middelen</u>		
<u>Saldo per 1 januari 2022</u>					
Aanschaffingswaarde	93.801	16.792	13.153	123.746	101.557
Cumulatieve afschrijvingen	-28.398	-14.942	-10.995	-54.335	-45.979
Boekwaarde	<u>65.403</u>	<u>1.850</u>	<u>2.158</u>	<u>69.411</u>	<u>55.578</u>
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>					
Investeringen	63.716	0	0	63.716	22.189
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen desinvestering	0	0	0	0	0
Afschr. materiële vaste activa	-6.803	-740	-2.158	-9.701	-8.356
Saldo	<u>56.913</u>	<u>-740</u>	<u>-2.158</u>	<u>54.015</u>	<u>13.833</u>
<u>Saldo per 31 december 2022</u>					
Aanschaffingswaarde	157.517	16.792	13.153	187.462	123.746
Cumulatieve afschrijvingen	-35.201	-15.682	-13.153	-64.036	-54.335
Boekwaarde	<u>122.316</u>	<u>1.110</u>	<u>0</u>	<u>123.426</u>	<u>69.411</u>
Afschrijvingspercentages:	5%	20%	20%		

	<i>31 dec 22</i>	<i>31 dec 21</i>
Vlottende activa		
Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>	<u>3.635</u>	<u>2.489</u>
<u>Rekening-courant B.V. Exploitiemaatschappij Museumstoomtram</u>	<u>0</u>	<u>4.884</u>
<u>Stichting Beheer Museumstoomtram</u>	<u>32.288</u>	<u>2.300</u>
De rekening-couranten zijn kortlopend van aard, er wordt geen rente berekend.		
Van de vorderingen heeft een totaalbedrag van € nihil een looptijd langer dan een jaar.		
Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	459.399	69.522
Rabobank, spaarrekening	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>459.401</u>	<u>69.524</u>

PASSIVA

(in euro's)

	31 dec 22	31 dec 21
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	21.018	21.018
Aandeel in resultaat boekjaar conform voorstel verdeling exploitatieresultaat	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>21.018</u></u>	<u><u>21.018</u></u>
<u>Bestemmingsreserve groot onderhoud spoorlijn</u>		
Stand per 1 januari	111.572	77.575
Toekenningen	0	
Aangewend	<u>386.198</u>	
Per saldo mutatie exploitatieresultaat	<u>386.198</u>	<u>33.997</u>
Stand per 31 december	<u><u>497.770</u></u>	<u><u>111.572</u></u>
	<u><u>518.788</u></u>	<u><u>132.590</u></u>
Kortlopende schulden		
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	<u>18.919</u>	<u>14.768</u>
<u>B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram</u>	<u>80.043</u>	<u>0</u>
<u>Overige schulden</u>		
Accountantskosten	<u>1.000</u>	<u>1.250</u>
	<u><u>1.000</u></u>	<u><u>1.250</u></u>
Niet in de balans opgenomen verplichtingen		

De stichting is in verband met de fiscale eenheid hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden omzetbelasting van B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram en Stichting Beheer Museumstoomtram.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022*(in euro's)*

	2022	2021
BATEN		
Huuropbrengst Spoorlijn		
B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram	<u>79.000</u>	<u>79.000</u>
Overwegvergoeding		
Gemeente Hoorn	104.154	95.326
Provincie Noord-Holland	32.565	29.805
Gemeente Medemblik	9.988	9.141
Waterschap	16.615	15.207
Provincie Noord-Holland vergoeding eerdere jaren	<u>401.475</u>	<u>0</u>
	<u>564.797</u>	<u>149.479</u>
Overige opbrengsten		
Opbrengst volkstuinten	1.497	1.623
Diverse opbrengsten	87.103	28.270
Opbrengst schades	<u>0</u>	<u>4.933</u>
	<u>88.600</u>	<u>34.826</u>

De diverse opbrengsten zijn toegenomen ten opzichte van de begroting. Er is een eenmalige opbrengst ontvangen van 83K voor de storing op de Westfrisiaweg.

	2022	2021
LASTEN		
Personeelskosten		
Door B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram doorberekende:		
- loonkosten	50.655	41.753
- pensioenpremie	<u> </u>	<u>3.957</u>
	<u>50.655</u>	<u>45.710</u>
Kosten spoorlijn		
Reparatie en onderhoud spoor	33.680	6.811
Slootonderhoud en klepelen	<u>23.518</u>	<u>20.820</u>
	<u>57.198</u>	<u>27.631</u>
De kosten spoorlijn zijn toegenomen ten opzichte van de begroting. Er is dit jaar een schade gereden waarvan de kosten momenteel nog verhaald worden op de veroorzaker.		
Groot onderhoud spoorlijn		
Onderhoudskosten	<u>214.977</u>	<u>129.843</u>
	<u>214.977</u>	<u>129.843</u>
De kosten voor groot onderhoud spoorlijn zijn toegenomen ten opzichte van de begroting.		
Afschrijvingen		
Veiligheid en duurzaamheid spoorlijn	6.803	3.952
Vervoermiddelen	2.158	2.049
Machines en installaties	<u>740</u>	<u>2.355</u>
	<u>9.701</u>	<u>8.356</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	4.832	6.039
Autokosten	7.756	9.838
Algemene kosten	<u>881</u>	<u>1.738</u>
	<u>13.469</u>	<u>17.615</u>
Rentebaten		
Rente rabobank	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentelasten		
Kosten rabobank	<u>199</u>	<u>153</u>

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende de jaren 2022 en 2021 waren geen werknemers in dienst.

Hoorn,
Stichting Beheer Spoorlijn

{{Signer1}}

Drs. R.P. van den Broeke

Vastgesteld in de bestuursvergadering van.....

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van d.d.

De heer R. Beems

De heer M. Stam

De heer N. Bakker