

Stichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM

Jaarstukken 2020



MUSEUM DE GEVANGENPOORT

Buitenhof 33, Den Haag

tel. 070-3460861

postadres: Korte Vijverberg 7, 2513 AB Den Haag

info@gevangenpoort.nl, www.gevangenpoort.nl

HAAGS HISTORISCH MUSEUM

Korte Vijverberg 7, 2513 AB Den Haag

tel. 070-3646940

info@haagshistorischmuseum.nl

www.haagshistorischmuseum.nl

Inhoud

1	Algemeen	2
1.1	De Stichting Haags Historisch Museum	2
1.2	Bericht van en goedkeuring door de Raad van Toezicht	2
1.3	Statutaire Doelstelling	2
1.4	Bestuur en toezicht op de organisatie.....	2
1.5	Financieel beleid en risico-beheersing	5
1.6	Financiële uitkomst 2020	5
1.7	Korte toelichting op het exploitatieresultaat en voorstel tot resultaatbestemming.....	6
2	Jaarrekening Stichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM	7
2.1	Balans per 31 december 2020	7
2.2	Exploitatierkening over 2020	8
2.3	Algemene toelichting	9
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.5	Wet normering topinkomens	11
3	Bestuursverslag - HAAGS HISTORISCH MUSEUM 2020.....	12
3.1	Organisatie en personeel	12
3.2	Positionering.....	12
3.3	Aantal bezoekers en hoofdactiviteiten.....	12
3.4	Collectie.....	13
3.5	Educatie en participatie	14
3.6	Diversiteit	15
3.7	Maatschappelijk draagvlak.....	16
3.8	Cultureel ondernemerschap	16
3.9	Exploitatieresultaat, financiële positie en kengetallen	17
3.10	Toekomst.....	18
3.11	Prestatiecijfers.....	20
4	Bestuursverslag - MUSEUM DE GEVANGENPOORT 2020	21
4.1	Organisatie en personeel	21
4.2	Positionering.....	21
4.3	Aantal bezoekers en hoofdactiviteiten.....	21
4.4	Collectie.....	22
4.5	Educatie en participatie	22
4.6	Cultureel ondernemerschap	23
4.7	Exploitatieresultaat, financiële positie en kengetallen.....	23
4.8	Meerjarig onderhouds- en investeringsplan (MJOP)	24
4.9	Terugblik op 2017-2020	25
4.10	Toekomst.....	26
4.11	Prestatiecijfers.....	27
5	Controleverklaring accountant	28

Bijlagen

1. Financiële verantwoording HAAGS HISTORISCH MUSEUM
2. Financiële verantwoording MUSEUM DE GEVANGENPOORT



1 Algemeen

1.1 De Stichting Haags Historisch Museum

De Stichting Haags Historisch Museum bestaat uit het HAAGS HISTORISCH MUSEUM en MUSEUM DE GEVANGENPOORT en is ingeschreven in het handelsregister onder nr. 41160091. Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM ontvangt een exploitatiesubsidie van de gemeente Den Haag en MUSEUM DE GEVANGENPOORT ontvangt een subsidie van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). Beide musea hebben dezelfde directie en dezelfde Raad van Toezicht. In overeenstemming met de statuten van de Stichting is er één jaarrekening van de Stichting als geheel (hoofdstuk 3). Daarnaast hebben beide musea een eigen bestuursverslag (hoofdstuk 4 en 5) en een eigen jaarrekening (bijlage 1 en 2). Beide subsidiënten stellen ieder specifieke eisen aan de inhoud van deze hoofdstukken en bijlagen.

1.2 Bericht van en goedkeuring door de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft kennis genomen van de jaarrekeningen 2020 en heeft deze in de vergadering van 23 maart 2021 goedgekeurd. Tevens heeft de raad hierbij het voorstel van de directie tot resultaatbestemming bij beide musea goedgekeurd.

1.3 Statutaire Doelstelling

De Stichting heeft ten doel: Het instandhouden, beheren en wetenschappelijk bewerken van de collectie van het HAAGS HISTORISCH MUSEUM en MUSEUM DE GEVANGENPOORT, alsmede het beheer van de gebouwen waarin beide musea zijn gevestigd, ten einde nu en in de toekomst, met en door middel van die collectie, in die gebouwen de bezoeker te informeren, te onderwijzen en een visueel genot te schenken.

1.4 Bestuur en toezicht op de organisatie

De Stichting volgt de acht principes van de Governance Code Cultuur 2019. Deze principes zijn in bijgaand kader kort samengevat.

De acht principes van de Governance Code Cultuur 2019 (bron: www.governancecodecultuur.nl)	
Waarde scheppen voor en in de samenleving	
1.	De organisatie realiseert haar maatschappelijke doelstelling door culturele waarde te creëren, over te dragen en/of te bewaren
2.	De organisatie past de principes van de Governance Code Cultuur toe en licht toe hoe zij dat heeft gedaan ('pas toe én leg uit'). De organisatie volgt de aanbevelingen op en wijkt daar alleen gemotiveerd van af ('pas toe óf leg uit').
Integer en rolbewust handelen	
3.	Bestuurders en toezichthouders zijn onafhankelijk en handelen integer. Zij zijn alert op belangenverstrengeling, vermijden ongewenste belangenverstrengeling en gaan op een transparante en zorgvuldige wijze om met tegenstrijdige belangen.
4.	Bestuurders en toezichthouders zijn zich bewust van hun eigen rol en de onderlinge verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en handelen daarnaar.
Zorgvuldig besturen	
5.	Het bestuur is verantwoordelijk voor de algemene en dagelijkse leiding, het functioneren en de resultaten van de organisatie.
6.	Het bestuur gaat zorgvuldig en verantwoord om met de mensen en de middelen van de organisatie.
Goed toezicht uitoefenen	
7.	De Raad van Toezicht voert zijn toezichthoudende, adviserende en werkgeversrol op een professionele en onafhankelijke wijze uit.
8.	De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor zijn samenstelling en waarborgt daarbij deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid.

Raad van Toezichtmodel

De Stichting wordt bestuurd volgens het Raad van Toezichtmodel met een directeur-bestuurder. De Raad van Toezicht heeft als taak toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de Stichting, en als klankbord, adviseur en ambassadeur op te treden van beide musea. Bij de samenstelling van de Raad van Toezicht is rekening gehouden met de benodigde verscheidenheid in expertises. Werving voor vacatures in de Raad geschiedt openbaar met inachtneming van de Code Diversiteit & Inclusie.

Er is een eenkoppige directie en een Kader Bestuur en Toezicht dat de Raad van Toezicht geactualiseerd heeft op 4 februari 2020.

De directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht dragen er zorg voor dat recht wordt gedaan aan de afzonderlijke positie van beide musea. Behalve een eigen jaarverslag met financiële verantwoording hebben beide musea ook een eigen marketingplan en collectieplan. De samenstelling van het bestuur van de Stichting, gegevens over de inschrijving bij de Kamer van Koophandel en de jaarstukken van de afgelopen jaren worden openbaar gemaakt via de websites van beide musea.

Directie

De Corona-pandemie heeft afgelopen jaar veel van onze aandacht gevraagd. Voor communicatie met onze bezoekers over de lock downs, voor het 'Corona-proof' maken van beide musea en kantoorruimtes voor bezoekers én medewerkers, en voor het zoeken van compensatie voor alle inkomstenderving. Hiervoor is veel overleg en afstemming geweest met onze subsidiegevers, met de Raad van Toezicht en met overige stakeholders.

Parallel hieraan hebben we bij het HAAGS HISTORISCH MUSEUM vol ingezet op de vernieuwing van het museum zoals vastgelegd in het Meerjarigbeleidsplan 2021-2024, het plan wat ten behoeve van de subsidieaanvraag voor de nieuwe cultuurplanperiode in november 2019 bij de gemeente Den Haag was ingeleverd. Dit beleidsplan heeft in april 2020 van de Adviescommissie Cultuur een positief advies gekregen. Een advies dat inmiddels door het college is overgenomen en in november 2020 door de gemeenteraad is bekrachtigd, zij het met een 1,5%-korting op de eerder toegezegde jaarlijkse subsidie.¹

Voor de Gevangenpoort was het belangrijkste thema afgelopen jaar het, ondanks de inkomstenderving, continueren van de in 2019 ingezette vernieuwing middels het project *De Nieuwe Poort*. Het project dat een compleet nieuwe presentatie van het 'warme' deel van het museumcomplex beoogt.

Een belangrijke ontwikkeling voor beide musea is dat we in 2020, in goed overleg met de personeelsvertegenwoordiging en de vakbond FNV, het traject hebben doorlopen om de gemeentelijke cao in te ruilen voor een cao die veel beter past bij onze branche en onze bedrijfsvoering. In november heeft dit tot een positief resultaat geleid, wat betekent dat we per 1 januari 2021 zijn overgestapt naar de Museum cao.

Raad van Toezicht

In het verslagjaar hebben zich geen mutaties voorgedaan. Op 31 december 2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

¹ In maart 2021 hebben we een formeel bezwaar ingediend tegen de 1,5%-korting (in nauwe samenwerking met zeven andere culturele instellingen die deze korting ook hebben gekregen). De uitkomst van dit bezwaar is nog niet bekend.

Naam	Functie	Sinds	Termijn	Einde 1 ^{ste} termijn	Einde 2 ^{de} termijn	Einde 3 ^{de} termijn
prof. mr. Y. Buruma	Lid	25-09-'13	3 ^e	--	--	25-09-'22
dr. E.M. Jacobs	Vz	23-03-'17	2 ^e	--	23-03-'23	23-03-'26
drs. J.I.G.J. Jeurissen	Lid	23-03-'17	2 ^e	--	23-03-'23	23-03-'26
dr. M.J.S. Spierts	Lid	23-03-'17	2 ^e	--	23-03-'23	23-03-'26
drs. F.C. van Steekelenburg - van der Stelt	Lid	15-05-'19	1 ^e	15-05-'23	15-05-'27	nvt. ^x
drs. H.E. Veldhuizen-van den Berg	Lid	15-05-'19	1 ^e	15-05-'23	15-05-'27	nvt. ^x

^xPer 1-1-2019 staat Code Cultural Governance nog slechts 2 termijnen toe van elk maximaal 4 jaar (was 3x3 jaar).

Het rooster van aftreden staat op de websites vermeld. Alle leden van de Raad verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd. De beloning van de directie voldoet aan de WNT-normering.

In 2020 kwam de Raad vijf keer in reguliere vergadering bijeen. In lijn met de Governance Code Cultuur waren de vernieuwings- en (meerjarige) beleidsplannen, financiën (begrotingen en financiële voortgangsrapportages, vaststelling van de jaarstukken, accountantevaluatie), bedrijfsmatige risico's -incl. de gevolgen van de coronacrisis- en het functioneren van de organisatie onderwerp van overleg met de directeur T. Vrij. Bij begrotingszaken nam tevens hoofd Financiën deel aan het overleg. Accountant H. Spaans van het kantoor Helder Controle was aanwezig bij het vaststellen van de jaarrekening 2019.

Daarnaast vergaderde de Raad van Toezicht één keer in besloten kring. Aan de orde was een evaluatie van het functioneren van de Raad, zowel intern als in samenwerking met de directie. RvT-leden Jeurissen en Veldhuizen-van den Berg adviseren als Audit-commissie de RvT over alle financiële onderwerpen. Dit doen zij op basis van formele besprekingen van relevante stukken met de directie en het hoofd Financiën.

Na een periode van twaalf jaar besloot de Raad van accountant te wisselen. Na een pitch met drie bureaus is in het najaar gekozen voor accountantsbureau Conclude uit Utrecht.

De leden van de Raad van Toezicht en de directie vervulden in 2020 de volgende (neven)functies:

Naam	(Neven)functie
prof. mr. Y. Buruma	Raadsheer in de Hoge Raad der Nederlanden. Nevenfuncties: hoogleraar Rechtsstaat aan de Radboud Universiteit, lid-jurist Centraal Tuchtcollege voor de Gezondheidszorg, redacteur Nederlands Juristenblad, lid bestuur Rechters voor Rechters.
dr. E. M. Jacobs	Zelfstandig ondernemer, actief als consultant, bestuurder en onderzoeker in de cultureel erfgoed sector. Nevenfuncties: commissaris Vaderlandsch Fonds ter Aanmoediging van 's-Lands Zeedienst, voorzitter Vrienden Universiteitsbibliotheken Leiden, lid Registratiecommissie Museumregister Nederland.
drs. J.I.G.J. Jeurissen	Strategisch adviseur/plaatsvervangend directeur van de directie Koninkrijksrelaties bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.
dr. M.J.S. Spierts	Zelfstandig onderzoeker en publicist op het gebied van sociaal werk, educatie en cultuur, lid van de Wetenschappelijke Adviesraad van de Beroepsvereniging van Professionals in Sociaal Werk (BPSW).
drs. F.C. van Steekelenburg - van der Stelt	Vestigingsdirecteur Mariniersmuseum te Rotterdam. Nevenfuncties: Lid van RvT van de Stichting Help onze jongens thuiskomen, Lid Raad van Advies van Stichting Helmen Vol Verhalen.
drs. H.E. Veldhuizen-van den Berg	Directeur hulpverlening Rode Kruis.
drs. T.P. Vrij	Zelfstandig ondernemer, actief als consultant, trainer en coach (bij Vrij & Visie bv), gastdocent bij de ErfgoedAcademie, voorzitter van de Stichting Blommeland (stimulering van het uitgeven van lokale historische boeken), secretaris bij de Stichting Steunfonds HAAGS HISTORISCH MUSEUM, penningmeester bij de Stichting Sebastiaanfonds.

Situaties van ongewenste belangenverstrengeling tussen Raad van Toezicht en directie enerzijds en Stichting anderzijds hebben zich in dit verslagjaar niet voorgedaan.

De directie streeft goed werkgeverschap na en vult dat o.a. in met:

- het toepassen van de arbeidsvoorwaarden op basis van de Haagse Ambtenaren CAO CAR-UWO,
- het toepassen van de Fair Pay Code bij medewerkers die niet in vaste dienst zijn,
- het toepassen van de Code Diversiteit & Inclusie bij vacatures,
- het hebben van twee medewerkers die optreden als onafhankelijk vertrouwenspersoon,
- de oprichting van een personeelsvertegenwoordiging begin 2020 (PVT).

Met de Gemeente Den Haag en het Ministerie van OCW heeft de directie, via de vertegenwoordigers van beide subsidiënten, regelmatig formeel en informeel overleg over het reilen en zeilen van beide musea.

1.5 Financieel beleid en risico-beheersing

In haar financiële beleid stuurt de directie op een strikte beheersing van de kosten. Ten behoeve van een integrale risicobeheersing heeft de directie medio 2019 een bedrijfsbrede risico-analyse uitgevoerd waarin alle processen op de gebieden governance, financiën, ICT-, P&O-, Collectiebeheer en Facilities zijn getoetst op mogelijke strategische, tactische en operationele kwetsbaarheden. Aandachtspunten waarvan de risico's als 'hoog' of 'middel' werden gekwalificeerd, zijn van mitigerende acties voorzien. Een groot aantal van deze acties zijn gedurende het jaar uitgevoerd. Eén keer per jaar wordt een update van deze risicoanalyse met de Raad van Toezicht besproken.

In 2020 werd de inkomstenderving als gevolg van de Corona-pandemie al snel het grootste risico. Gedurende het jaar heeft de directie daarom drie keer een notitie gemaakt met een analyse van de financiële impact, aangevuld met suggesties voor maatregelen. Deze notities zijn uitgebreid met de Raad van Toezicht besproken. Daarnaast is er veel overleg en afstemming geweest met onze twee subsidiegevers en met onze brancheorganisatie de Museumvereniging.

1.6 Financiële uitkomst 2020

De exploitatie voor de gezamenlijke musea geeft het volgende beeld over 2020:

	Actueel 2020	Begroting 2020	Actueel 2019
	€	€	€
Directe en indirecte opbrengsten	417.775	746.700	738.947
Bijdragen uit private middelen	68.639	615.500	78.500
Structurele subsidie Ministerie van OCW voor GP	514.286	501.100	501.100
Structurele subsidie Gemeente Den Haag voor HHM	1.842.833	1.806.015	1.795.225
Incidentele subsidies en bijdragen uit publieke middelen	204.741	-	124.750
Baten	3.048.274	3.669.315	3.238.522
Lasten	2.816.607	3.643.058	3.307.878
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	231.667	26.257	-69.356
Rentebaten en -lasten	2	200	1.950
Mutatie aankoopfonds HHM/GP	-4.868	35.000	-14.626
Exploitatieresultaat	226.801	-8.543	-82.032
Het exploitatieresultaat bestaat uit:			
- Haags Historisch Museum	176.418	-	-62.800
- Museum de Gevangenpoort	50.383	-8.543	-19.232
Exploitatieresultaat	226.801	8.543	82.032

In de afzonderlijke hoofdstukken en bijlagen zijn de baten en lasten evenals de balansposten nader gespecificeerd.

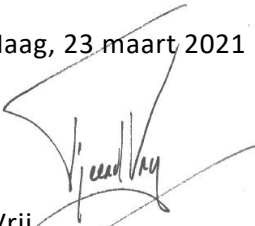
1.7 Korte toelichting op het exploitatieresultaat en voorstel tot resultaatbestemming

Het **HAAGS HISTORISCH MUSEUM** sluit het jaar 2020 af met een positief resultaat van € 176.418, ondanks de inkomstenderving als gevolg van de Corona-crisis. Dit hebben we weten te bereiken door gerichte bezuinigen, enkele interne meevallers en een kwijtschelding van acht maanden huur door de Gemeente Den Haag.

Omdat wij verwachten dat de inhoudelijke vernieuwing en de renovatie van het museumgebouw de komende jaren extra inzet van geld en middelen van ons gaat vragen, stellen wij voor om van dit positieve resultaat € 53.750 aan de bestemmingsreserve museale vernieuwing toe te voegen. Hierdoor hebben wij de komende jaren ten behoeve van het vernieuwingsproces een spaarpot van € 75.000 beschikbaar. De rest van het positieve resultaat (€ 122.668) willen we toevoegen aan de algemene reserve.

Ook **MUSEUM DE GEVANGENPOORT** heeft het jaar met een positief resultaat afgesloten (€ 50.383). Naast bezuinigingen en enkele meevallers heeft de Gevangenpoort de inkomstenderving voor een belangrijk deel kunnen opvangen door Corona-steun van de rijksoverheid (totaal € 181.791). Het voorstel voor resultaatbestemming is om € 25.000 te doteren aan de voorziening Groot onderhoud interieur en de rest van het positieve resultaat (€ 25.383) toe te voegen aan de algemene reserve van de Gevangenpoort.

Den Haag, 23 maart 2021



T. P. Vrij
Directeur-bestuurder
Stichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM

2 Jaarrekening Stichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM

2.1 Balans per 31 december 2020

(na verwerking van de resultaatbestemming)

	2020 €	2019 €
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiele vaste activa	194.198	230.247
Vlottende activa		
Onderhanden projecten	23.165	23.757
Vorraden	3.674	13.229
Vorderingen	535.574	487.620
Liquide middelen	1.581.306	1.134.268
Totaal vlottende activa	2.143.719	1.658.874
Totaal activa	2.337.917	1.889.121
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve Haags Historisch Museum	418.149	295.482
Algemene reserve Museum de Gevangenpoort	176.806	151.423
Bestemmingsreserves Haags Historisch Museum	106.300	52.550
Totaal Eigen Vermogen	701.254	499.455
Aankoopfonds	140.533	135.665
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud GP	300.492	235.627
Voorziening MOIP HHM	163.297	134.498
Overige voorzieningen	175.091	169.282
Totaal voorzieningen	638.879	539.407
Langlopende schulden		
Kortlopende schulden	857.250	714.595
Totaal passiva	2.337.917	1.889.121

2.2 Exploitatierkening over 2020

Baten	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Eigen inkomsten			
Kaartverkoop	277.902	584.000	561.242
Overige publieksinkomsten	47.575	61.100	70.194
Publieksinkomsten	325.478	645.100	631.436
Sponsorinkomsten	-	25.100	-
Overige directe inkomsten	8.471	9.500	24.790
Totaal overige directe inkomsten	8.471	34.600	24.790
Totaal directe inkomsten	333.949	679.700	656.226
Indirecte inkomsten	83.826	67.000	82.721
Private middelen - particulieren	-	1.500	1.200
Private middelen - bedrijven	-	5.000	5.000
Private middelen - private fondsen	68.639	319.000	72.300
Private middelen - goede doelenloterijen	-	290.000	-
Bijdrage uit private middelen	68.639	615.500	78.500
Totale eigen inkomsten	486.414	1.362.200	817.447
Subsidie OCW GP	514.286	501.100	501.100
Subsidie gemeente Den Haag HHM	1.842.833	1.806.015	1.795.225
Totaal incidentele publieke subsidie	204.741	-	124.750
Totaal subsidies	2.561.860	2.307.115	2.421.075
Totale baten	3.048.274	3.669.315	3.238.522
Lasten			
Personeelslasten	1.712.117	1.909.150	1.955.775
Huisvestingslasten	482.831	461.580	357.559
Afschrijvingen	47.002	64.600	38.106
Aankopen	42.703	-	18.775
Overige lasten	531.954	1.207.728	937.663
Totale lasten	2.816.607	3.643.058	3.307.878
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	231.667	26.257	-69.356
Saldo rentebaten/-lasten	2	200	1.950
mutaties aankoopfonds / collectiefonds	-4.868	35.000	-14.626
Exploitatieresultaat (6+7+8)	226.801	-8.543	-82.032
	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Voorstel Resultaatbestemming			
Exploitatieresultaat	226.801	-8.543	-82.032
Mutatie bestemmingsreserves HHM	53.750	-	18.450
Mutatie bestemmingsreserves GP	25.000	-	-
Saldo mutatie algemene reserve	148.051	-8.543	-63.582

2.3 Algemene toelichting

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt in euro's volgens de richtlijnen van de subsidiegevers van de musea: de gemeente Den Haag en het Ministerie van OCW. Voorts is zoveel als mogelijk verantwoord in overeenstemming met de bepalingen van titel 9 Boek 2 BW, hoewel de Stichting Haags Historisch Museum niet is onderworpen aan deze bepalingen. Dit laatste betekent onder andere het zo veel mogelijk volgen van de Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven'.

De jaarrekening is samengesteld uit de verantwoordingen van het HAAGS HISTORISCH MUSEUM en van MUSEUM DE GEVANGENPOORT. Beide musea behoren tot de Stichting Haags Historisch Museum. De wettelijk vereiste toelichtingen van de balans en resultatenrekening zijn opgenomen in respectievelijk bijlage 1 en bijlage 2 van deze jaarrekening en zijn daarmee een integraal onderdeel van deze vereiste toelichting.

In de jaarrekening is als grondslag voor waardering en resultaatbepaling de historische uitgaafprijs gehanteerd.

Activa en passiva zijn, tenzij anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Ten aanzien van de **museale collecties** geldt het volgende: het eigendom van de collecties berust bij de gemeente Den Haag (voor het HAAGS HISTORISCH MUSEUM) en bij het Rijk (voor MUSEUM DE GEVANGENPOORT). De stichting beheert de collecties in overeenstemming met daartoe afgesloten overeenkomsten. Bovendien heeft de stichting een instandhoudingsplicht ten aanzien van de museale objecten. De collecties zijn niet opgenomen op de balans.

De beheerovereenkomst met de Gemeente Den Haag inzake de collectie van het HAAGS HISTORISCH MUSEUM is afgesloten op 1 april 1997 voor een duur van tenminste 30 jaar. Het ministerie van OCW heeft in maart 2016 de stichting voor onbepaalde tijd belast met de zorg voor het beheer van de museale cultuurgooederen van de Staat, die MUSEUM DE GEVANGENPOORT nu beheert (brief met kenmerk 909733). In het kader van de stelselherziening was de vorige beheerovereenkomst met het Rijk betreffende de collectie per 1-1-2017 beëindigd. Met ingang van 2017 heeft de minister in het kader van de Erfgoedwet een subsidie toegekend voor de beheeractiviteiten, waaronder een vergoeding voor beheer van de collectie. Deze subsidie dient jaarlijks te worden aangevraagd en verantwoord.

Verplichtingen verbonden aan de exploitatiesubsidies

De gemeente Den Haag en het Ministerie van OCW hebben hun subsidies verleend onder vaststelling van prestatieafspraken over o.a. bezoekersaantallen. Zie voor een overzicht van deze prestatieafspraken de bestuursverslagen van beide musea.

Vanwege de impact van Corona-pandemie op onze bedrijfsvoering hebben beide musea eind maart 2020 van beide subsidiënten vrijstelling gekregen van deze verplichtingen.

Om te voldoen aan de eis van de subsidiegevers voor een functionele resp. specifieke categoriale indeling met functionele uitsplitsing van de exploitatierekening, zijn in de bijlagen afzonderlijke exploitatierekeningen van beide musea opgenomen. In de jaarrekening wordt voor de stichting als geheel de categoriale exploitatierekening gepresenteerd volgens het categoriale model van het Ministerie van OCW.

Begroting

Voor het HAAGS HISTORISCH MUSEUM is uitgegaan van de jaarbegroting 2020, goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 26 september 2019. Voor MUSEUM DE GEVANGENPOORT is uitgegaan van de jaarbegroting 2020, goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 25 juni 2019.

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs vermindert met de afschrijvingen volgens vaste percentages van de aanschafwaarden. De afschrijvingspercentages zijn vastgesteld op basis van de verwachte economische gebruiksduur. Er wordt afgeschreven in het jaar volgend op het jaar van ingebruikneming. De jaarlijkse afschrijvingen zijn voor:

- | | |
|--|-----------|
| - vaste inrichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM | 20% |
| - installaties (beide musea) | 10%-20% |
| - automatiseringsapparatuur (beide musea) | 20%-33,3% |
| - overige inventarissen en depotinrichting (beide musea) | 5%-20% |

Aanschaffingen voor de museale collectie worden niet geactiveerd (zie hierboven).

Onderhanden projecten

Als onderhanden projecten zijn uitgaven voor tijdelijke tentoonstellingen en (educatieve) activiteiten verantwoord die over de jaargrens heenlopen.

De onderhanden projecten zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs onder aftrek van verkregen bijdragen. Uitgaven en bijdragen worden naar rato van de voortgang van het project c.q. de looptijd van de tentoonstelling als lasten resp. baten aan het resultaat toegerekend. Onder de vlottende activa zijn de projecten opgenomen waarvan de uitgaven per balansdatum voorlopen op de bijdragen. Onder de kortlopende schulden zijn de projecten opgenomen waarvan de bijdragen per balansdatum voorlopen op de uitgaven.

Voorraden

De winkelvoorraad is gewaardeerd tegen laatst bekende inkoopprijs of, indien lager, de verkoopprijs. Op de voorraad is een voorziening voor incurante artikelen in mindering gebracht. Een artikel is incurant wanneer de omloopsnelheid beneden de 20% komt, of wanneer er sprake is van een publicatie bij een tentoonstelling die inmiddels is afgelopen.

Voorzieningen

Voor de grondslagen die hiervoor zijn gehanteerd wordt verwezen naar de specifieke toelichting op de betreffende voorzieningen.

Schulden

De schulden worden opgenomen voor de nominale waarde. Voor de berekeningsmethode van de verplichting voor niet opgenomen vakantiedagen wordt verwezen naar de toelichting.

Subsidies

In de jaarrekening zijn project- en exploitatiesubsidies als baten verwerkt, welke pas na afloop van respectievelijk het project of het boekjaar definitief worden vastgesteld.

Voor het doteren aan de algemene of bestemmingsreserve moet voor beide musea schriftelijk toestemming worden gevraagd aan de subsidiegevers.

Voor MUSEUM DE GEVANGENPOORT is van belang dat de Erfgoedwet in 2019 is gewijzigd. Voor 2020 betekent dit dat de subsidiestromen tussen de drie subsidies die de GP krijgt voor huisvesting, collectiebeheer en publieksactiviteiten zijn ontschot. Het museum kan deze

middelen naar eigen inzicht inzetten – dus ook voor een evt. het exploitatietekort, zolang het maar aan de wettelijke taak en subsidieverplichtingen voldoet.

Bijdragen in natura

De stichting maakt gebruik van bijdragen in natura, vooral in de vorm van vrijwilligerswerk, free publicity en resultaten van wetenschappelijk onderzoek die voortvloeien uit samenwerking met derden. In de jaarrekening zijn deze bijdragen niet gekapitaliseerd.

2.5 Wet normering topinkomens

Algemeen

De Stichting Haags Historisch Museum volgde in 2020 nog de CAO-gemeenten. De stichting keert geen bezoldigingen uit die hoger zijn dan de geldende WNT-norm. De leidinggevende topfunctionarissen in de organisatie zijn de bestuurders (de directeur-bestuurder) en de toezichthoudende topfunctionarissen (de leden van de Raad van Toezicht, welke geen bezoldiging ontvangen).

WNT-verantwoording 2020 Stichting Haags Historisch Museum

Het voor de stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000, het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

Van de diverse tabellen zijn in 2020 alleen tabel 1a en 1d van toepassing:

	2020	2019
	Dhr. T. Vrij	Dhr. M. van Baalen
Functiegegevens	algemeen directeur	algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 30/11
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	nee	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 137.994	€ 113.752
Beloning betaalbaar op termijn	€ -	€ 14.556
Bezoldiging	€ 137.994	€ 128.308
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 180.900	€ 177.523

Tabel 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Naam	Leden van de Raad van Toezicht
prof. mr. Y. Buruma	Lid
dr. E.M. Jacobs	Vz
drs. J.I.G.J. Jeurissen	Lid
dr. M.J.S. Spierts	Lid
drs. F.C. van Steekelenburg - van der Stelt	Lid
drs. H.E. Veldhuizen-van den Berg	Lid

Tabel 1d Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

3 Bestuursverslag - HAAGS HISTORISCH MUSEUM 2020

3.1 Organisatie en personeel

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM vormt samen met MUSEUM DE GEVANGENPOORT de Stichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM.

Het aantal fte's en medewerkers bij Stichting Haags Historisch Museum en alleen bij het HAAGS HISTORISCH MUSEUM is als volgt:

Soorten contract 2020	Personeel Stichting HHM		Personeel HHM	
	fte	mdw	fte	mdw
# uren volledige werkweek	36		36	
Totaal				
- waarvan vast contract	15,9	22,0	11,6	20,0
- waarvan inhuur	5,6	11,0	3,3	6,5
# stagiaires	9,2	11,0	4,6	11,0
# vrijwilligers	3,0	38,0	1,0	3,0

(Peildatum is 31-12-2020; bij de SHHM-totalen is er overlap met mdw's die voor beide musea werken)

Bij inhuur van zzp-ers hanteert het museum, in verband met de wet DBA, overeenkomsten die gebaseerd zijn op modellen die zijn goedgekeurd door de Belastingdienst.

In 2019 hebben we één medewerker met een afstand tot de arbeidsmarkt ingehuurd voor archiverings- en kassa-werkzaamheden (0,7 fte). Eind 2020 heeft deze medewerker, mede dankzij de bij ons opgedane werkervaring, een vaste (niet gesubsidieerde) baan gevonden bij een accountantsbureau. Tevens hebben we in 2020 een net afgestudeerde student een traineeship aangeboden, wat na een half jaar tot een betaalde baan aan een universiteit heeft geleid.

3.2 Positionering

In het Beleidsplan 2021-24 heeft het HAAGS HISTORISCH MUSEUM zijn missie als volgt verwoord:
De geschiedenis van Den Haag is groter dan alleen Den Haag. Het is van lokale, van nationale en zelfs van internationale betekenis. Vanuit onze historische locatie aan de Hofvijver vertellen we deze unieke geschiedenis aan zowel inwoners van de stad als aan toeristen. We doen dat met trots, door het heden en verleden met elkaar te verbinden, met kleurrijke verhalen van Hagenaars en met tot de verbeelding sprekende objecten uit onze collectie. Bij voorkeur in co-creatie met stadsbewoners.

3.3 Aantal bezoekers en hoofdactiviteiten

In 2020 trok het HAAGS HISTORISCH MUSEUM 19.038 bezoekers.

Het museum organiseerde drie tijdelijke tentoonstellingen:

- *Nooit gebouwd Den Haag*. Een tentoonstelling over nooit gerealiseerde bouwplannen voor de stad.
- *Verlangen naar Vrijheid en Vrede*. Deze tentoonstelling was onderdeel van het landelijke programma rond 75 jaar Vrijheid.
- *Corona-collectie Den Haag*. Deze tentoonstelling kwam voort uit het Corona-verzamelpject dat het museum in 2020 organiseerde.

Bij deze tentoonstellingen werden publieksactiviteiten aangeboden zoals lezingen en rondleidingen. Daarnaast waren de medewerkers van het museum druk bezig met de voorbereidingen voor een nieuwe vaste opstelling *800 jaar Binnenhof*, die in het najaar van 2021 zal worden geopend.

Het bezoekersaantal en het aantal gerealiseerde tentoonstellingen ligt ver onder de prestatienorm die door de Gemeente Den Haag is vastgesteld (ca. 40.000 bezoekers en ca. 4

tijdelijke tentoonstellingen). Niet alleen was het museum verplicht gesloten gedurende in totaal 3,5 maand maar ook in de rest van het jaar was het bezoekersaantal laag o.a. door het wegblijven van toeristen en dagjesmensen. Veel publieksactiviteiten en evenementen waaraan het museum jaarlijks meedoet en die veel publiek trekken, konden door Corona niet doorgaan. We zijn blij dat enkele andere prestatie-eisen (op de gebieden collectie en diversiteit; zie onder), ondanks de moeilijke omstandigheden toch zijn gehaald. Overigens heeft de gemeente ons vanwege de algehele overmacht die door de Corona-crisis werd veroorzaakt, al in maart 2020 formeel laten weten de in 2020 gerealiseerde prestaties en activiteiten 'met coulance' te beoordelen. Een geste die wij zeer hebben gewaardeerd.

3.4 Collectie

Collectieplan en verwervingen

Het collectieplan is in 2019 volledig geactualiseerd. Het verzamelbeleid zal zijn gericht op de vier inhoudelijke thema's uit ons nieuwe museale profiel: '*800 jaar Binnenhof*', '*Stad van zand en veen*', '*Stad van Vrede en Recht*' en '*Hofstad*'. Het museum zal experimenteren met nieuwe manieren van verzamelen in samenwerking met de stad en er zal een actief verzamelbeleid worden gevoerd op de onderwerpen migratie en diversiteit.

Tot de belangrijkste verwervingen in 2020 voor de collectie behoorden:

- *Gezicht op de Hofvijver* van Floris Arntzenius (ca. 1917). Dit schilderij is inmiddels opgenomen in de presentatie van stadsgezichten in het museum;
- diverse objecten van het legendarische Indisch restaurant Garoeda zoals meubilair, lampen, serviesgoed en een neon lichtbak met de bedrijfsnaam;
- de tekening *Turks koffiehuis Hoefkade Den Haag* van Peter Blokhuis (1976), een schenking uit de collectie Jan Roeterink, 2020.

Vanwege de enorme impact van de Corona-crisis op onze stad en haar bewoners startte het museum in het voorjaar een digitaal Corona-verzamelpject. Publieksparticipatie stond centraal: Hagenaars konden een foto insturen van een object dat voor hen een speciale betekenis had in de Coronacrisis. Ook werd een divers samengestelde groep stadsbewoners benaderd om een dagboek bij te houden. Samen met het Haags Gemeentearchief gaf het museum een opdracht aan beroepsfotografe Sandra Uittenbogaart voor het vastleggen van het Haagse stadsbeeld tijdens de Coronacrisis. De resultaten van het project worden vanaf 3 december getoond in het museum. In 2021 zal het museum een selectie van de fysieke objecten opnemen in de collectie.

Registratie, conservering, onderzoek en publicaties

Het aantal objecten dat is geregistreerd in ADLIB bedraagt 6579 (80%). Hiervan is ca. 10% voorzien van een afbeelding. Om de registratie van de collectie overzichtelijker te maken, zijn in 2020 de gegevens uit twee gehanteerde systemen van ADLIB samengevoegd in één bestand. Op de website van het museum waren 135 collectieonderdelen te zien. Het aantal voor het publiek zichtbare objecten in het museumgebouw is in de vaste opstelling ongeveer 150. In het beheer van de collectie zijn door de jaren heen als gevolg van personeelsgebrek achterstanden ontstaan. Een projectplan is gemaakt om deze achterstanden weg te werken. Om te voorkomen dat de registratieachterstand verder groeit worden nieuwe aanwinsten gedocumenteerd in ADLIB.

Een portret van waarnemend burgemeester C.L. van der Bilt door B. Bruijn (1941) werd gerestaureerd om dit te presenteren in de tentoonstelling *Verlangen naar Vrijheid en Vrede*. Voor deze tentoonstelling werd ook het uniform van George Maduro presentatieklaar gemaakt. In 2020 vond onderzoek plaats naar een stadsgezicht op de Prinsegracht van J. Weissenbruch

(ca. 1878).

Ten behoeve van een tentoonstelling die staat gepland voor 2021/22 is, in een partnership met de Universiteit van Leiden, gestart met een onderzoek naar foto's van Alexine Tinne; ook is een onderzoek uitgevoerd naar de Haagse entourage van Tinne.

Medewerkers van het museum verzorgden de volgende publicaties:

- Deiser, P. (2020). De Corona-collectie van Den Haag. Een verzamelpoort van, voor en door de stad in Holland. Holland Historisch Tijdschrift, jaargang 52 (4).
- Lit, R. van. (2020). Van Noordwijk naar Renswoude. Mijn herinneringen aan Henk baron Taets van Amerongen van Renswoude. Hollandsche Rading: TasT.
- Lit, R. van, W. van der Ham, e.a. (2020). Een Kleyn paleis. De geschiedenis van de Haagse Buitenplaats Ockenburgh. Zutphen: Walburg Pers.
- Lit, R. van en L. van Tilborg. (2020). Haags Historisch Museum en Museum de Gevangenpoort in 2019. In: Jaarboek Die Haghe.
- Lit, R. van en Gerard van Otterloo. (2020). (1950-2019). Van Kabouter tot consultant. In: Jaarboek Die Haghe 2020;
- Tilborg, L. van (2020). De nostalgische stad. Ons Den Haag. In: De Vrienden van Den Haag.

Opvolging aanbevelingen inspectie

Naar aanleiding van de aanbevelingen van de inspectie wordt inmiddels bij registratie van nieuwe objecten extra zorg besteed aan de juiste beschrijving van de materialen van het object. Plannen om in 2020 achterstanden in registratie op te pakken konden door een gebrek aan middelen én door de Corona-situatie (het was maar beperkt mogelijk om in het depot te werken) niet worden uitgevoerd.

Presentatie collectie

Veel topstukken uit de eigen collectie worden gepresenteerd via de permanente tentoonstellingen in het museum, via de website en via posts op social media.

Twee zalen die onderdeel zijn van de vaste opstelling *Typisch Haags* werden in 2020 heringericht; onder andere met een nieuwe opstelling van stadsgezichten op het Binnenhof en de Hofvijver. Ook het verhaal van Cupido en Sideron, twee Afrikaanse bedienden van stadhouder Willem V waar het museum in 2017/2018 een tijdelijke tentoonstelling aan wijdde, kreeg hierin een vaste plek. Daarnaast werden in 2020 diverse objecten gepresenteerd op de drie tijdelijke tentoonstellingen. Zo kon het publiek in de tentoonstelling *Verlangen naar Vrijheid en Vrede* voor het eerst het uniform van oorlogs- en verzetsheld George Maduro zien dat in 2018 aan het museum werd geschonken. Dit uniform is in 2020 opgenomen in de landelijke lijst van topstukken die vensters uit de Canon van Nederland illustreren.

Voor tijdelijke exposities en onderzoeksprojecten in binnen- en buitenland werden 14 objecten in bruikleen gegeven.

Met bovengenoemde activiteiten voldeed het museum aan de prestatienormen van de gemeente ten aanzien van beheer en ontsluiting van de collectie.

3.5 Educatie en participatie

Van de 2.209 leerlingen die het museum in 2020 in schoolverband bezochten, waren 1.570 afkomstig uit het PO en 639 uit het VO. Daarmee voldeed het museum niet aan de door de gemeente gestelde prestatienorm van 3.000 leerlingen PO maar wel aan de norm van 500 leerlingen VO. Ook hier geldt dat Corona roet in het eten gooide.

Het museum neemt deel aan de bestaande stedelijke netwerken voor cultuureducatie:

Cultuurschakel VONK, Ladekast COH en Cultuurmenu PO en VO.

Ons onderwijsaanbod is afgelopen jaren regelmatig geactualiseerd en vernieuwd met als doel dit aanbod af te stemmen op de wensen van scholen en te laten passen binnen doorlopende leerlijnen. Zo is in 2020, in het kader van het Cultuurmenu, een nieuwe les ontwikkeld voor het VO –van praktijkonderwijs tot VWO- waarbij leerlingen een kijkje nemen achter de schermen van het museum.

Hiermee voldeed het museum aan de prestatienorm van de gemeente t.a.v. de ontwikkeling en het aanbieden van activiteiten voor het cultuuronderwijs.

Naast aanbod voor scholen organiseerde het museum in de vrije tijd voor kinderen zomerworkshops in het kader van de Vakantiepas. Voor volwassenen organiseerde het museum lezingen bij de tijdelijke tentoonstellingen *Nooit gebouwd Den Haag* en *Verlangen naar Vrijheid en Vrede*.

In de Historische Informatie Punten (HIP's) in de Haagse bibliotheken, organiseerde het museum in januari en februari kinderworkshops en een tweetal lezingen voor volwassenen. De jaarprogrammering in de HIP's kon met ingang van maart niet meer worden uitgevoerd als gevolg van de Coronacrisis.

3.6 Diversiteit

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM volgt al sinds jaren een actief beleid op het gebied van diversiteit, erfgoed en migratie. Het museum streeft ernaar alles te doen met een inclusieve invalshoek: in tentoonstellingen, andere publieksactiviteiten, educatie maar bijvoorbeeld ook bij nieuwe verwervingen voor de collectie (zie boven).

Het museum vervult de rol van voorzitter van het *Netwerk Erfgoed Haagse Migranten*. Dit netwerk kwam in 2020 drie keer bijeen. Eén geplande bijeenkomst kon door Corona niet doorgaan. Naast de netwerkbijeenkomsten waren er diverse contactmomenten tussen de voorzitter en diverse leden van het netwerk. De prestatienorm van circa vier bijeenkomsten werd zodoende toch nog bijna gehaald.

Specifieke activiteiten in het kader van diversiteit en inclusie waren in 2020:

- een expositie in het kader van 75 jaar vrijheid in Bibliotheek Leidschenveen/Ypenburg. Deze werd samengesteld door Herman Keppy in samenwerking met het museum, en focuste op Keppy's onderzoek naar het Indisch en Indonesisch Verzet in Den Haag. De heer Keppy gaf meerdere lezingen, zowel in het museum als in de bibliotheek, en verzorgde rondleidingen;
- een brainstormbijeenkomst met leden van het netwerk over samenwerking en inclusiviteit in de nieuwe vaste opstelling *800 jaar Binnenhof*;
- een bijeenkomst met netwerkpartners naar aanleiding van de *Black Lives Matter*-protesten, om kennis en begrip over discriminatie, racisme en inclusiviteit te vergroten. Het gesprek werd begeleid door Henry Timisela, directeur van het Moluks Historisch Museum.

Het museum is in 2020 deelnemer geworden van het landelijke initiatief *Musea Bekennen Kleur*. Ook nam het museum deel in de werkgroep *Divers Den Haag*. Het *Adviescomité Herdenking Slavernij in Den Haag*, waar het museum lid van was, heeft begin 2020 zijn advies uitgebracht.

Andere musea en (erfgoed)instellingen doen regelmatig een beroep op onze expertise op het gebied van diversiteit. Zo vervulde het museum een rol als panellid bij een webinar over diversiteit en immaterieel erfgoed, georganiseerd door het *Kenniscentrum Immaterieel Erfgoed Nederland*. En het museum werd door *Centrum 16/22* uitgenodigd om mee te denken over onderwijs en thema's rondom burgerschap zoals slavernijverleden, kolonialisme, racisme en discriminatie.

In zijn beleidsplan 2021-24 heeft het museum opnieuw bevestigd te zullen werken vanuit de visie dat geschiedenis meerstemmig is en niet verteld moet worden door één (dominante) groep mensen. De komende jaren zal het museum zijn inspanningen op het gebied van diversiteit en participatie samenbrengen in twee programmalijnen: één voor jongeren en één voor volwassenen.

Met alle hierboven genoemde activiteiten voldeed het museum aan de prestatienormen van de gemeente ten aanzien van diversiteit en erfgoed van migranten.

3.7 Maatschappelijk draagvlak

Publieksbereik

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM bereikt met een actief beleid op het gebied van marketing en communicatie via verschillende kanalen een breed publiek. Dit gebeurt met tentoonstellingen en activiteiten in het museum en op locatie in de stad, de museumwebsite, berichten en communicatie met volgers via social media, een nieuwsbrief, persberichten, free publicity en PR-materiaal en PR-acties. Ook het hierboven reeds beschreven beleid op het gebied van educatie, participatie en diversiteit draagt bij aan publieksverbreding.

Samenwerking

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM werkt samen met diverse organisaties in de stad. In lijn met het meerjarenbeleidsplan 2021-2024, hebben we dit jaar meer focus aangebracht in de vele partners die het museum bediende. Zo hebben we veel tijd besteed aan de samenwerking met collega-culturele instellingen in de binnenstad. In nauwe samenwerking met de gemeente is de oprichting van de *Stichting Museumkwartier Den Haag* voorbereid.

Het museum is verder lid van de landelijke *Museumvereniging* en van de *Stichting Directieoverleg Haagse Musea*. Het museum vervult een actieve rol in het overleg met Haagse erfgoedpartners. Met *ProDemos* vindt overleg plaats over samenwerking rond educatie en *800 jaar Binnenhof*. Met de *Stichting Cultuurschakel* wordt samengewerkt ten behoeve van de leerlijn Erfgoed. Diverse MBO-opleidingen leveren stagiaires beveiliging die door het museum worden begeleid. Met de Universiteit Leiden zijn we een samenwerking aangegaan naar onderzoek naar de foto's van Alexine Tinne.

Ook hebben wij zitting in de *Stichting Binnenstad*, die zich inzet voor een aantrekkelijke, schone, veilige en goed bereikbare binnenstad voor bewoners, ondernemers, zakelijke en toeristische bezoekers.

Hiermee voldoet het museum aan de prestatienormen van de gemeente ten aanzien van samenwerking.

Vrijwilligers en vrienden

Vrijwilligers zijn onmisbaar in de dagelijkse bedrijfsvoering van het museum; zij verzorgen o.a. rondleidingen en zijn gastheer/gastvrouw.

De *Geschiedkundige Vereniging Die Haghe* is de officiële vriendenvereniging van het HAAGS HISTORISCH MUSEUM en MUSEUM DE GEVANGENPOORT. Helaas moesten geplande activiteiten voor de leden in 2020 worden geannuleerd vanwege Corona.

Het *Sebastiaan Genootschap* is onze businessclub die ons ondersteunt door bij het publiek, in het bijzonder het bedrijfsleven, het bewustzijn voor en de betrokkenheid bij het Haagse erfgoed te versterken.

3.8 Cultureel ondernemerschap

Het museum voert een actief beleid op het gebied van fondswerving. Het museum ontving voor activiteiten in 2020 bijdragen van de volgende partijen:

- voor *Nooit gebouwd Den Haag* van Stimuleringsfonds Creatieve industrie, Prins Bernhard Cultuurfonds Zuid-Holland, M.A.O.C. Gravin van Bylandt Stichting, Stichting F.S. Tjilmstra en Geschiedkundige Vereniging Die Haghe;
- voor *Verlangen naar Vrijheid en Vrede* van Provincie Zuid-Holland, vfonds, Fonds 1818 en J.E. Jurriaanse Stichting;
- voor het *Corona-verzamelpject* van Fonds 1818 en Stichting De Hoorn;

- voor de presentatie van stadsgezichten uit de eigen collectie van Vereniging Rembrandt en Turing Foundation.

Ook werd gestart met fondswerving voor *800 jaar Binnenhof*. In 2020 werden hiervoor al negen bijdragen toegezegd door fondsen en door onze businessclub het *Sebastiaan Genootschap*. Ten einde de financiële risico's van projecten van het HAAGS HISTORISCH MUSEUM af te dekken gaf de *Stichting Steunfonds SHHM* voor verschillende projecten een garantstelling.

In 2020 werd gestart met planvorming voor verhoging van inkomsten uit zakelijke activiteiten en bijdragen van sponsors en donateurs. Vanwege het vertrek van de trainee die het museum hiervoor had ingehuurd moest dit tijdelijk worden stilgelegd maar in 2021 wil het museum hier verder mee gaan.

3.9 Exploitatieresultaat, financiële positie en kengetallen

De Corona-pandemie gaf de directie in 2020 uiteraard grote zorgen. Vanaf de eerste lockdown in maart hebben we maandelijks de inkomstenderving gevolgd, onze forecasts aangepast en in de bedrijfsvoering bijgestuurd. We hanteerden hierbij als belangrijkste aandachtspunten:

- alle Corona-maatregelen van de overheid zorgvuldig implementeren zodat we bezoekers en medewerkers een veilige omgeving bieden,
- de Corona-steunmaatregelen van de rijks- en lokale overheid goed volgen en daar waar mogelijk aanvragen,
- bezuinigen op kosten, uitgezonderd op de strategische projecten die onze vernieuwing dragen (zoals de ontwikkeling van de tentoonstelling '*800 jaar Binnenhof*').

Opbrengsten

Met 48% van de begrote bezoekers is 67% van de directe opbrengst gerealiseerd, waardoor de inkomstenderving door een lagere kaartverkoop uiteindelijk beperkt is gebleven tot € 67.613. Dit wordt verklaard doordat we –uitgaande van de begroting– relatief minder terugval hebben gehad in betalend bezoek (volbetalend en museumkaarthouder was 35% minder) en meer terugval in educatief en gratis bezoek. Ook de verhoging van de entreprijs van € 10 naar € 12, welke niet in de begroting was opgenomen, dempt de inkomstenderving. Al met al leidde dit tot een stijging in de gemiddelde ticketprijs naar € 5,70 (begroot was € 4,30).

De indirecte opbrengsten bestaan grotendeels uit de meerjarige subsidie van de gemeente Den Haag, in 2020 een bedrag van € 1.842.833. Van de Corona-subsidies konden we alleen een beroep doen op de landelijke TOGS (€ 4.000). We voldeden niet aan voorwaarden van de NOW en de Corona-compensatieregeling van het Mondriaanfonds. Hetzelfde gold voor de extra subsidie uit het Corona-Herstelfonds van de gemeente Den Haag dat bedoeld was voor Haagse instellingen met liquiditeitsproblemen.

Directe en indirecte opbrengsten komen dan, samen met de bijdragen uit private middelen bestemd voor tentoonstellingen, uit op € 7.820 meer dan begroot (€ 2.102.835 t.o.v. een budget van € 2.095.015).

Kosten

Aan de kostenkant hebben we o.a. bespaard op personeelskosten. Gedurende het jaar zijn enkele opvallende functies (voorlopig) niet ingevuld, is de afdeling Facilitaire zaken efficiënter georganiseerd en zijn tijdelijke krachten voor kassa, bewaking en rondleiding niet ingehuurd tijdens de maanden die we gesloten waren. Dit gaf een besparing van € 93.385. Ook besloten we de ontwikkeling van een relatief kostbare tentoonstelling met veel (buitenlandse) bruiklenen te schrappen, en in te ruilen voor een (veel goedkopere) tentoonstelling geheel gebaseerd op onze eigen collectie.

Een meevaller was dat de gemeente Den Haag in december bekend maakte alle Haagse culturele instellingen acht maanden huur kwijt te schelden (voor ons een besparing van € 47.259). De totale lasten kwamen daardoor € 138.565 lager uit (op € 1.921.550 t.o.v. een budget van € 2.060.115). De optelsom van de totale baten en lasten samen met de rentebaten en de mutatie aankoopfonds leidt daarmee tot een positief exploitatieresultaat van € 176.418.

Financiële kengetallen

De (financiële) risico's worden actief beheerst met o.a. een systeem van risicobeheersing en mitigerende maatregelen (zie hoofdstuk 1). De financiële gezondheid drukken we daarnaast uit in de onderstaande kengetallen.

De solvabiliteit stijgt met 6% t.o.v. 2019, van 33% naar 38%. De solvabiliteit wordt voor het HAAGS HISTORISCH MUSEUM als gezond gezien aangezien deze ligt tussen de 25-40%. Als we verder kijken of het museum aan zijn financiële verplichtingen kan voldoen dan bedragen de quick en de current ratio respectievelijk 2,3 en 2,3 (de voorraadwaarde is laag waardoor er geen verschil is tussen de beide ratio's). Een gezonde waarde is 1 of hoger. De stand van de liquide middelen is tevens toegenomen waardoor de liquiditeitspositie positief blijft.

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de culturele instelling om ook in ongunstige tijden haar activiteiten te kunnen voortzetten. Deze 'haringmaat' (het eigen vermogen gedeeld door de totale baten) bedroeg in 2019 15% en is door de dotatie aan het eigen vermogen in 2020 toegenomen naar 25% (een haringmaat hoger dan 10% betekent een laag risico).

Corona-gerelateerde steun

Het Haags Historisch Museum kon geen beroep doen op het Herstelfonds Cultuur van de Gemeente Den Haag of op de subsidieregelingen voor regionale en lokale musea via het Mondriaan Fonds omdat in beide gevallen niet werd voldaan aan de voorwaarden. Wel kon het museum gebruik maken van de Haagse coulancregeling om acht maanden huur van culturele instellingen kwijt te schelden (zie boven).

De Stichting Haags Historisch Museum heeft een beroep gedaan op NOW-subsidie van het UWV; achteraf bleek dat de Stichting niet voldeed aan de voorwaarde t.a.v. omzetverlies zodat het toegekende bedrag verviel. De Stichting heeft met succes een beroep gedaan op de regelingen TOGS en TVLQ4 van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland; deze steun kon worden aangevraagd voor Museum de Gevangenpoort.

Het Haags Historisch Museum ontving een private bijdrage van de Vereniging Rembrandt en de Turing Foundation uit de speciale corona-gerelateerde regeling 'De kracht van onze Nederlandse Collecties'. Deze bijdrage is benut om een extra activiteit te organiseren: de presentatie van stadsgezichten in zaal 4.

3.10 Toekomst

Voor de toekomst van het HAAGS HISTORISCH MUSEUM zijn de volgende ontwikkelingen van groot belang:

- De adviescommissie voor het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur van de gemeente Den Haag was (zeer) positief over ons beleidsplan 2021-24 en heeft geadviseerd ons verzoek om de subsidie te verhogen deels te honoreren. Het college van B&W heeft dit advies gevolgd. Het museum heeft daarmee een stevige (financiële) basis voor de komende jaren, ondanks het onverwachte besluit het uiteindelijke subsidiebedrag met 1,5% te korten.
- De Coronacrisis zal onze omzet ook in 2021 negatief beïnvloeden. Het museum heeft hiermee in zijn begroting 2021 rekening gehouden door uit te gaan van 50% minder bezoek in vergelijking met 'normaal'. Bij het dagelijks volgen van de Corona-ontwikkelingen lijken we echter iedere keer ingehaald te worden door nog ernstiger scenario's. Uiteraard zullen we daar waar mogelijk gebruik maken van steunmaatregelen van de overheid. Maar het is niet

uit te sluiten dat verdere bezuinigingen in de bedrijfsvoering nodig zullen zijn.

- Vanaf september 2021 sluit het Binnenhof vijf jaar voor renovatie. Het museum houdt rekening met een negatieve invloed hiervan op de bezoekerscijfers maar hoopt deze te kunnen pareren met de opening van de nieuwe vaste opstelling over de geschiedenis van het Binnenhof.
- De gemeente Den Haag heeft in november 2020 een bedrag van € 910.000 bestemd voor het maken van een concreet renovatieplan voor de Sebastiaansdoelen, het gebouw waarin het museum is gehuisvest. In 2021 zal het museum met de gemeente en een te selecteren architectenbureau, aan de slag gaan om dit plan uit te werken. Dit biedt uitzicht op realisatie van de dringend noodzakelijk vernieuwing van het museumgebouw en vergroting van het aantal vierkante meters voor tentoonstellingsruimte. Streven is om het plan in mei 2022 opgenomen te krijgen in de gemeentelijke Meerjarige Investeringsbegroting. Vervolgens zal het bouwplan, inclusief begroting, door de gemeenteraad moeten worden goedgekeurd. Volgens dit scenario kan de renovatie in 2023 worden aanbesteed en in 2024 daadwerkelijk worden aangevangen.
- In ons Meerjarenbeleidsplan zijn twee vacatures opgenomen die essentieel zijn voor ons vernieuwingsproces: een hoofd Collectie (die al jaren wegens gebrek aan middelen ontbreekt) en een medewerker social media/fondswerver voor het sterken van ons verdienmodel. Afhankelijk van het omzetverloop en/of het vinden van andere middelen zullen we proberen in de loop van het jaar (een van) deze functies alsnog in te vullen.

3.11 Prestatiecijfers

COLLECTIE EN TENTOONSTELLINGEN IN 2020				
	Eenheid	Raming	Realisatie	Beschikking
Voorwerpen in beheer	aantal	8.000	8.027	
Tijdelijke tentoonstellingen in Den Haag	aantal	4	3*	4
waarvan in eigen huis	aantal	4	3	
Vaste tentoonstellingen in huis	aantal	4	4	
*Nooit Gebouwd Den Haag, Verlangen naar Vrijheid en Vrede, Corona Collectie Den Haag				
Bezoekers totaal		40.000	19.038	40.000
Bezoekers totaal (excl. Cultuureducatie en	aantal	30.400	16.829	
waarvan betalende bezoekers	aantal	25.000	15.775	
waarvan niet-betalende bezoekers	aantal	5.300	1.005	
waarvan bezoekers met Ooievaarspas	aantal	100	49	
Aantal bezoekers op locatie	aantal	75.000	25.000	

CULTUURPARTICIPATIE: ACTIVITEITEN / LEZINGEN / WORKSHOPS ENZ. VOOR				
	Eenheid	Raming	Realisatie	
Deelnemers	aantal	2.600	121	
Aangeboden verschillende activiteiten	aantal	80	15	

CULTUURPARTICIPATIE: ACTIVITEITEN VOOR KINDEREN EN JONGEREN (Buiten)				
	Eenheid	Raming	Realisatie	
Deelnemers t/m 12 jaar	aantal	1.500	132	
Deelnemers 13 - 18 jaar	aantal	n.v.t.	n.v.t.	
Aangeboden verschillende activiteiten	aantal	20	10	

CULTUUREDUCATIE: AANBOD IN SCHOOLVERBAND				
Aanbod voor Haagse scholen	Eenheid	Raming	Realisatie	Doelstelling
Lessen / activiteiten primair onderwijs	aantal	135	71	
Deelnemende scholen primair onderwijs	aantal	80	35	
Deelnemende leerlingen primair onderwijs	aantal	3.000	1.434	3.000
Lessen / activiteiten voortgezet onderwijs	aantal	15	18	
Deelnemende scholen voortgezet onderwijs	aantal	5	5	
Deelnemende leerlingen voortgezet onderwijs	aantal	500	309	500

Aanbod voor niet Haagse scholen	Eenheid	Raming	Realisatie	
Lessen / activiteiten primair onderwijs	aantal	20	6	
Deelnemende scholen primair onderwijs	aantal	10	4	
Deelnemende leerlingen primair onderwijs	aantal	500	136	
Lessen / activiteiten voortgezet onderwijs	aantal	60	7	
Deelnemende scholen voortgezet onderwijs	aantal	20	4	
Deelnemende leerlingen voortgezet onderwijs	aantal	1.500	330	

Bezoekers totaal = betalend bezoek + niet-betalende bezoek + Ooievaarspas + deelnemers cultuurparticipatie + bezoek in schoolverband

Betalende bezoekers: prijsgroepen: 11000&11100, 12000&12100 (minus Ooievaarspas), 15100, 15200, 15300, 15500, 16000&16100, 17000 en 19000 (zie verkoopoverzicht)

Niet betalende bezoekers: prijsgroep 14000&14100 + 15400 (zie verkoopoverzicht)

Bezoekers met Ooievaarspas: prijscategorie: 2001 + 2003 + 2007 + 2008 (zie verkoopoverzicht)

Leerlingen Haags primair onderwijs: prijscategorieën 1500, 1501, 1507

Leerlingen Haags voortgezet onderwijs: prijscategorieën 1503, 1509, 1551

Leerlingen niet-Haags primair onderwijs: prijscategorieën 1502

Leerlingen niet-Haags voortgezet onderwijs: prijscategorieën 1504, 1510, 1518

4 Bestuursverslag - MUSEUM DE GEVANGENPOORT 2020

4.1 Organisatie en personeel

MUSEUM DE GEVANGENPOORT vormt samen met het HAAGS HISTORISCH MUSEUM de Stichting HAAGS HISTORISCH MUSEUM.

Het aantal fte's en medewerkers bij Stichting Haags Historisch Museum en alleen bij MUSEUM DE GEVANGENPOORT is als volgt:

Soorten contract 2020	Personeel Stichting HHM		Personeel GP	
	fte	mdw	fte	mdw
# uren volledige werkweek	36		36	
Totaal				
- waarvan vast contract	15,9	22,0	4,3	17,0
- waarvan inhuur	5,6	11,0	2,3	4,5
# stagiaires	9,2	11,0	4,6	11,0
# vrijwilligers	3,0	38,0	2,0	35,0

(Peildatum is 31-12-2020; bij de SHHM-totalen is er overlap met mdw's die voor beide musea werken)

Bij inhuur van zzp-ers hanteert het museum, in verband met de wet DBA, overeenkomsten die gebaseerd zijn op modellen die zijn goedgekeurd door de Belastingdienst.

In 2019 hebben we één medewerker met een afstand tot de arbeidsmarkt ingehuurd voor archiverings- en kassa-werkzaamheden (0,7 fte). Eind 2020 heeft deze medewerker, mede dankzij de bij ons opgedane werkervaring, een vaste (niet gesubsidieerde) baan gevonden bij een accountantsbureau. Tevens hebben we in 2020 een net afgestudeerde student een traineeship aangeboden, wat na een half jaar tot een betaalde baan aan een universiteit heeft geleid.

4.2 Positionering

MUSEUM DE GEVANGENPOORT is het nationale museum voor de geschiedenis van onze rechtsstaat en richt zich op drie thema's: Misdaad en straf, Vervolging en vrijheid en Rechtsstaat en vrede. Uitgangspunten voor het beleid in 2017-2020 waren verbreding van het publieksbereik en inhoudelijke vernieuwing. Het museum wil niet alleen de schatten uit het verleden bewaren maar deze tevens als 'actueel verleden' doorgeven aan toekomstige generaties Nederlanders. Eind 2020 heeft het museum een Activiteitenplan 2021-2024 gepresenteerd waarin deze uitgangspunten zijn uitgewerkt.

Het museum werkte intensief samen met het HAAGS HISTORISCH MUSEUM.

MUSEUM DE GEVANGENPOORT is partner in het *Haagse Just Peace-netwerk*, werkt samen met organisaties als *ProDemos* en *Humanity House* en onderhoudt contacten met advocaten, strafrechthistorici en justitiële inrichtingen.

4.3 Aantal bezoekers en hoofdactiviteiten

In 2020 trok MUSEUM DE GEVANGENPOORT 20.746 bezoekers. Door de Coronacrisis ligt dit aantal ver onder het streefcijfer uit het Activiteitenplan 2017-2020 (60.000). Niet alleen was het museum verplicht gesloten gedurende in totaal 3,5 maand maar ook in de rest van het jaar was het bezoekersaantal laag o.a. door het wegblijven van toeristen en dagjesmensen. Veel publieksactiviteiten en evenementen waaraan het museum jaarlijks meedoet en die grote aantallen publiek trekken, konden niet doorgaan.

Vanwege de algehele overmacht die door de Corona-crisis werd veroorzaakt heeft het Rijk ons al in maart 2020 formeel laten weten dat over 2020 de afgesproken prestatienormen zijn vervallen. Een geste die zeer door ons is gewaardeerd.

Met het project *De Nieuwe Poort* werkte het museum in 2020 aan het voorbereiden van een herinrichting en vernieuwing van de presentatie van zijn collectie in het 'warme' deel van het museumgebouw, aan de vernieuwing van het educatief aanbod en aan een update van de marketing/communicatie. De implementatie van dit project is door Corona vertraagd maar inmiddels zo ver gevorderd dat de afronding medio 2021 zal gaan plaatsvinden. Vrijwilligers van het museum verzorgden rondleidingen voor de individuele bezoekers en privé-rondleidingen voor groepen. Als gevolg van de Coronacrisis moest het museum zijn aanbod in de loop van 2020 aanpassen. Bezoekers lopen nu zelfstandig, met een audiotour, door het museum en vrijwilligers zijn op het binnenterrein aanwezig als gastheer/gastvrouw.

4.4 Collectie

Registratie, conservering en onderzoek

Het aantal objecten van de collectie van MUSEUM DE GEVANGENPOORT dat is geregistreerd in het niet-publieke registratiesysteem ADLIB is 698 (100%). Hiervan is bijna 90% voorzien van een afbeelding. Om de registratie van de collectie overzichtelijker te maken zijn in 2020 de gegevens uit twee gehanteerde systemen van ADLIB samengevoegd in één.

Er vond geen verwerving van nieuwe objecten voor de collectie plaats

In 2020 is de noodzakelijke conservering van een vonnistas (waarin de stukken m.b.t. een rechtszaak werden vervoerd) uitgevoerd. Behandeling van andere objecten moest vanwege Corona worden uitgesteld naar 2021. De firma Helicon controleert het gebouw vier keer per jaar op ongedierte, schimmels en dergelijke. In de gajolen werd wat schimmel aangetroffen en deze is bestreden. In 2020 zijn de cellen van de Gevangenpoort behandeld tegen houtworm. Bureau Bruijs en Streep Restauratie voerde, in opdracht van het museum, een visueel onderzoek uit naar de guillotine die in 2014 is verworven. Het onderzoek leverde bewijs dat de guillotine vroeg 19de-eeuws is en daadwerkelijk gebruikt is als instrument om de doodstraf uit te voeren. De onderzoekers hebben adviezen gegeven voor de toekomstige presentatie van het object.

Presentatie collectie

Veel topstukken uit de eigen collectie worden gepresenteerd in het museum, via de website en via posts op social media. Het aantal collectie-objecten dat is ontsloten via de museumwebsite is 36. Het aantal objecten dat voor het publiek zichtbaar is in de Gevangenpoort is 118. Voor tijdelijke exposities en onderzoeksprojecten in binnen- en buitenland werd in 2020 een brandijzer in bruikleen gegeven.

4.5 Educatie en participatie

In 2020 bezochten 2.965 leerlingen uit het primair en voortgezet onderwijs het museum in schoolverband en 196 studenten uit het MBO en HO. Deze cijfers waren veel lager door het Coronavirus.

Het museum neemt deel aan bestaande Haagse netwerken voor cultuureducatie: het *Cultuurmenu* en de *Ladekast Cultuureducatie op z'n Haags*.

Het aanbod voor het onderwijs is de afgelopen jaren regelmatig geactualiseerd en vernieuwd met als doel dit aanbod af te stemmen op de wensen van scholen en te laten passen binnen doorlopende leerlijnen. Zo is in 2020 binnen het *Cultuurmenu* een les voor het VO doorontwikkeld voor het praktijkonderwijs, wat tot enthousiaste reacties leidde van docenten en leerlingen.

In het kader van het project *De Nieuwe Poort* heeft het museum in 2020 besloten een co-creatie deelproject te organiseren voor dertig leerlingen uit het VO. Deze leerlingen gaan in het voorjaar van 2021, onder begeleiding, drie dagen lang meewerken aan een audiotour voor jongeren en een game die onderdeel wordt van de nieuwe opstelling in het museum. Het *Edith Stein College*, een school met leerlingen van ruim 60 nationaliteiten en culturen, zal aan dit

project gaan deelnemen.

Het geplande aanbod aan kinderactiviteiten in de vrije tijd kon helaas door de Coronacrisis niet doorgaan. Hetzelfde geldt voor activiteiten voor volwassenen.

4.6 Cultureel ondernemerschap

Het museum voerde in 2019 en 2020 een actief beleid om fondsen te werven voor het project *De Nieuwe Poort*. Het museum ontving voor dit project toezeggingen van de volgende fondsen: Stichting Dioraphte, Fonds 1818, VSBfonds, Stichting Zabawas, Mondriaan Fonds, Prins Bernhard Cultuurfonds, M.A.O.C. Gravin van Bylandt Stichting.

Ten einde de financiële risico's van het project af te dekken gaf de Stichting Steunfonds SHHM een garantstelling.

In 2020 werd gestart met planvorming voor verhoging van inkomsten uit zakelijke activiteiten en bijdragen van sponsors en donateurs. Vanwege het vertrek van de trainee die het museum hiervoor had ingehuurd moest dit tijdelijk worden stilgelegd maar in 2021 wil het museum hier verder mee gaan.

4.7 Exploitatieresultaat, financiële positie en kengetallen

De Corona-pandemie gaf de directie in 2020 uiteraard grote zorgen. Vanaf de eerste lockdown in maart hebben we maandelijks de inkomstenderving gevolgd, onze forecasts aangepast en in de bedrijfsvoering bijgestuurd. We hanteerden hierbij als belangrijkste aandachtspunten:

- alle Corona-maatregelen van de overheid zorgvuldig implementeren zodat we bezoekers en medewerkers een veilige omgeving bieden,
- de Corona-steunmaatregelen van de rijks- en lokale overheid goed volgen en daar waar mogelijk aanvragen,
- bezuinigen op kosten, uitgezonderd het strategische project dat onze vernieuwing draagt (het project *De Nieuwe Poort*).

Opbrengsten

We hebben 35% van het begrote aantal bezoekers ontvangen en hiermee 41% van de begrote kaartverkopende inkomsten gerealiseerd, waardoor de gemiddelde ticketprijs steeg naar € 8,89 (begroot was € 6,87). Samen met een lagere post overige inkomsten, gaf dat een inkomstenderving van € 252.009 in de publieksinkomsten in vergelijking met de begroting.

In de bijdrage voor private middelen was een bedrag van € 542.500 meegenomen voor het project *De Nieuwe Poort*. Tijdens het maken van de begroting in augustus 2019 waren we er nog van uitgegaan dat deze presentatie eind 2020 zou openen. Door de Corona-pandemie is dit echter vertraagd naar medio 2021. De opbrengsten aan sponsorinkomsten worden daarmee ook doorgeschoven naar komend jaar.

Het totaal aan eigen inkomsten komt hiermee op € 249.362 ten opzichte van een budget van € 1.073.200.

De indirecte opbrengsten bestaat als eerste uit de meerjarige subsidie van het Ministerie van OCW van in totaal € 514.286. Daarbij kunnen we optellen diverse landelijke Corona-subsidies ter waarde van in totaal € 181.791. Deze worden hieronder gespecificeerd. De totale subsidies zijn hiermee € 696.077. Samen met de gerealiseerde inkomsten uit kaart- en winkelverkoop (€ 202.270) en de doorbelasting van kassakosten aan Galerij Prins Willem V (€ 61.772) levert dit aan totaal aan baten op van € 945.439 ten opzichte van een begroot budget van € 1.574.300, een verschil van € 628.861 negatief.

Kosten

Aan de kostenkant hebben we o.a. bespaard op personeelskosten. Gedurende het jaar zijn enkele opvallende functies (voorlopig) niet ingevuld, is de afdeling Facilitaire zaken efficiënter georganiseerd en zijn tijdelijke krachten voor kassa, bewaking en rondleiding niet ingehuurd tijdens de maanden die we gesloten waren. Dit gaf een besparing van € 103.648.

In de overige lasten is op bijna alle kostensoorten bespaard. Hierdoor is in totaal € 46.934 minder uitgegeven dan begroot. Los van deze besparing is een (grote) kostenpost voor de ontwikkeling van de presentatie *De Nieuwe Poort* in zijn geheel doorgeschoven naar 2021 (zie ook bij opbrengsten). Dit scheelt € 537.304.

De totale lasten komen zo uit op € 895.057 ten opzichte van een begroot budget van € 1.582.943, een verschil van € 687.886 positief.

De optelsom van de totale baten en lasten leidt daarmee tot een positief exploitatieresultaat van € 50.383 ten opzichte van een budget van € 8.543 negatief.

Financiële kengetallen

De (financiële) risico's worden actief beheerst met o.a. een systeem van risicobeheersing en mitigerende maatregelen (zie hoofdstuk 1). De financiële gezondheid drukken we daarnaast uit in de onderstaande kengetallen.

De solvabiliteit blijft met 18% gelijk aan 2019. Een solvabiliteit wordt gezond gezien als deze ligt tussen de 25-40%. Als we verder kijken of het museum aan zijn financiële verplichtingen kan voldoen dan bedraagt de quick en de current ratio allebei 2,7. Een gezonde waarde is 1 of hoger. De liquiditeitspositie blijft positief, de liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de culturele instelling om ook in ongunstige tijden haar activiteiten te kunnen voortzetten. Deze 'haringmaat' (het eigen vermogen gedeeld door de totale baten) bedroeg in 2019 16% en is door de dotatie aan het eigen vermogen in 2020 toegenomen naar 19% (een haringmaat hoger dan 10% betekent een laag risico).

Corona-gerelateerde steun

Museum de Gevangenpoort ontving:

- een subsidie van € 168.100 uit de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap),
- een subsidie van € 4.000 tegemoetkoming schade Covid-19 (TOGS; van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland) en
- een subsidie van € 9.691 tegemoetkoming vaste lasten vierde kwartaal 2020 (TVL Q4; van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland).

Deze subsidies werden gebruikt als compensatie voor de derving van publieksinkomsten; er zijn met deze middelen geen extra of nieuwe activiteiten gefinancierd.

Het museum heeft geen aanvullende subsidies ontvangen van gemeente of provincie en ook geen corona-gerelateerde bijdragen van private fondsen.

De Stichting Haags Historisch Museum heeft een beroep gedaan op NOW-subsidie van het UWV; achteraf bleek dat de Stichting niet voldeed aan de voorwaarde t.a.v. omzetverlies zodat het toegekende bedrag verviel.

4.8 Meerjarig onderhouds- en investeringsplan (MJOP)

Voor de periode 2017-2021 is voor het onderhoud en beheer van het museumgebouw een dienstverleningsovereenkomst met het Rijksvastgoedbedrijf (Rvb) afgesloten. Samen met andere rijksmusea ziet het ministerie deze periode als een pilot.

In 2016 heeft het museum een Meerjarenonderhouds- en investeringsplan gemaakt. Op basis hiervan is sindsdien vooral preventief- en storingsonderhoud uitgevoerd. De huisvestingsubsidie die niet werd gebruikt, werd jaarlijks aan de voorziening gedoteerd.

De pilot met het Rvb loopt af op 31 december 2021 en een evaluatie van de samenwerking is door het Ministerie van OCW aangekondigd. In november 2020 hebben we bij het Ministerie een geactualiseerde MJOP 2021-2024 ingediend, met een kostenplanning die fors hoger uitvalt dan de huisvestingssubsidie samen met de opgebouwde voorziening toelaat. Deze hogere kosten worden veroorzaakt door (dure) installaties die jaren eerder dan voorzien moeten worden vervangen en door kosten die nooit zijn begroot (zoals werkzaamheden aan kabelgoten vanwege brandveiligheid en de onverwacht zeer hoge kosten vanwege de vervanging van afgekeurde dakhaken als gevolg van het Rvb-project “Veilig werken op hoogte”). In de evaluatie zal dit MJOP kritisch worden doorgenomen. Ook willen wij dan met het Ministerie in gesprek over het huidige subsidiebedrag, dat niet toereikend blijkt te zijn voor een goed beheer van zo’n eeuwenoud, maar daardoor ook bijzonder kwetsbaar gebouwencomplex.

Voor de korte termijn: in verband met de herinrichting van de vaste opstelling in 2021 zijn in 2020 de actuele eisen t.a.v. collectie en gebouw, voor wat betreft klimaat en luchtvochtigheid, in kaart gebracht. Om het klimaat te verbeteren vervangt het museum begin 2021 de huidige koelmachine. De geconstateerde waarden t.a.v. luchtvochtigheid worden meegewogen in de keuze van op te stellen collectie in het kader van het project *De Nieuwe Poort*. In enkele gevallen zullen in plaats van (kwetsbare) originelen reproducties worden opgehangen. In 2019 hebben Galerij Prins Willem V en MUSEUM DE GEVANGENPOORT besloten hun, sinds 2010 gedeelde, gebouwmanagementsysteem te ‘onthechten’. De werkzaamheden hiervoor zijn in 2020 afgerond.

4.9 Terugblik op 2017-2020

Met ons beleidsplan 2017-20 zetten wij het project *De Nieuwe Poort* in op een structurele vernieuwing van het museum, met daarin een verbreding van onze historische focus naar een museum dat nadrukkelijker een koppeling maakt tussen verleden en heden. Omdat De Gevangenpoort een kleine organisatie is met minimaal budget en beperkte fysieke ruimte hebben we gekozen voor een gefaseerde aanpak. In 2017-20 is het volgende bereikt:

- Een nieuwe, interactieve presentatie van de collectie die verhalend, spannend en opiniërend is, is in uitvoering. Dankzij een intensieve fondsenwervingsactie is meer dan € 250.000 opgehaald. Wij verwachten de nieuwe opstelling in de zomer van 2021 te kunnen openen voor het publiek.
- De website van het museum is uitgebreid met twintig verhalen uit de geschiedenis van de Gevangenpoort. Deze verhalen bieden een verdiepende laag bij de fysieke rondleiding in de Gevangenpoort.

De vernieuwing van onze educatie, activiteiten en rondleidingen staat centraal in de periode 2021-24. Uitgangspunt voor deze vernieuwing is contextualiseren en verdiepen.

In de periode 2017-19 ontving het museum per jaar gemiddeld 60.486 bezoekers. Daarmee voldeed het museum aan het streefcijfer in het Activiteitenplan 2017-2020 (60.000).

In 2019 is de succesvolle presentatie *Schuld of onschuld. De processen tegen vader en zoon Van Oldenbarnevelt* georganiseerd over de rechtsgang van de vroege 17e eeuw. Topstuk was het (veronderstelde) originele beulswaard waarmee Johan van Oldenbarnevelt is onthoofd. Op collectiegebied zijn in 2017-20 diverse restauraties gerealiseerd; bijv. de schilderijen van de gebroeders De Witt. Voor het laden van de website is archiefonderzoek verricht naar Haagse strafzaken die een koppeling hebben met MUSEUM DE GEVANGENPOORT.

In 2019 is door de directie gekeken naar de bedrijfsvoering, knelpunten en financiële uitdagingen als onderdeel van een uitgebreide risicoanalyse van de Stichting Haags Historisch Museum. Om te voorkomen dat we zwaar in de rode cijfers zouden komen, was een forse

verhoging van de ticketprijs (van €10 naar €15 voor volwassenen) onvermijdelijk en is deze eind 2019 ingevoerd.

De inkomstenderving a.g.v. de Coronacrisis hebben we door extra overheidssteun, bezuinigingen en dankzij enkele meevallers kunnen opvangen.

4.10 Toekomst

Voor de toekomst van MUSEUM DE GEVANGENPOORT zijn de volgende ontwikkelingen van belang:

- De subsidie voor publieksactiviteiten wordt met ingang van 1-1-2021, net als de subsidie voor huisvesting en collectiebeheer, ambtshalve vastgesteld. Het museum heeft afgelopen najaar voldaan aan de verplichting om een Activiteitenplan 2021-24 en meerjarenbegroting in te dienen. Op een nog nader te bepalen moment in de periode 2021-24 zal een visitatie van het museum plaatsvinden;
- De Coronacrisis zal de bezoekers ook in 2021 negatief beïnvloeden. Het museum heeft hiermee in zijn begroting 2021 rekening gehouden door uit te gaan van 50% minder bezoek in vergelijking met 'normaal'. Bij het dagelijks volgen van de verdere Corona-ontwikkelingen lijken we echter iedere keer ingehaald te worden door nog negatievere scenario's. Uiteraard zullen we daar waar mogelijk gebruik maken van steunmaatregelen van de overheid. Maar het is niet uit te sluiten dat verdere bezuinigingen in de bedrijfsvoering nodig zullen zijn.
- Vanaf september 2021 sluit het Binnenhof vijf jaar voor restauratie. Het museum houdt rekening met een negatieve invloed hiervan op de bezoekers maar hoopt deze te kunnen pareren met de opening van de nieuwe vaste opstelling in 2021.
- Het geactualiseerde Meerjarig onderhouds- en investeringsplan (MJOP) geeft voor de komende jaren een kostenplanning die fors hoger uitvalt dan de huisvestingssubsidie samen met de opgebouwde voorziening toelaat. In de evaluatie van de dienstverleningsovereenkomst met het Rijksvastgoedbedrijf (RvB) zullen we deze kostenoverschrijding analyseren en wellicht moeten herijken wie voor welk deel van het onderhoud verantwoordelijk is.

4.11 Prestatiecijfers

(volgens Model III – activiteiten en bereik musea)		Realisatie 2020		Activiteitenplan 2020	
		aantal tentoonst.	aantal bezoekers	aantal tentoonst.	aantal bezoekers
1	Tentoonstellingen				
	Tijdelijke tentoonstellingen	0		0	
	<i>Totaal bezoeken (2+3+4+5):</i>		20.746		60.000
2	Reguliere bezoeken		17585		46.500
3	Bezoeken po		1022		2.000
4	Bezoeken vo		1943		10.700
5	Bezoeken mbo/ho		196		800
	<i>Specificatie van bezoeken totaal:</i>				
6	Gratis bezoeken		477		1.000
7	Betaalde bezoeken		20.269		59.000
	<i>Overige bezoeken:</i>				
8	Bezoeken website totaal		94.670		70.000
9	Aantal unieke bezoekers website		75.759		55.000

Overige activiteiten		aantal activiteiten	aantal deelnemer	aantal activiteiten	aantal deelnemer
#	Schoolgebonden activiteiten	186	3.161	481	13.500
#	waarvan po	73	1.022		2.000
#	waarvan vo	103	1.943		10.700
#	waarvan mbo/ho	10	196		800
#	Openbare activiteiten	4	18	130	3.200
#	Totaal overige activiteiten	190	3.179	611	16.700

reguliere bezoeken = totaal aantal bezoeken - educatief bezoek

gratis bezoeken: prijsgroep 10040 + 10041 + prijscategorie 1293 (zie verkoopoverzicht)

ad 3 en 11: prijscategorie 1260 en 1262 (zie verkoopoverzicht)

ad 4 en 12: prijscategorieën 1261, 1266, 1267, 1417, 1423 en 1500 (zie verkoopoverzicht)

ad 5 en 13: prijscategorie 1264 (zie verkoopoverzicht)

ad 14: prijscategorie 1512 (zie verkoopoverzicht)

5 Controleverklaring accountant

Zie voor de verklaring de volgende pagina's.

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Haags Historisch Museum

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Haags Historisch Museum gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Haags Historisch Museum per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW, de in Nederland geldende Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de Algemene Subsidie Verordening Den Haag 2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig besteed aan het doel waarvoor zij zijn toegekend in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikking en de Algemene Subsidie Verordening Den Haag (2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de winst- en verliesrekening over 2020; 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 de Richtlijnen verantwoording subsidies den haag 2017 en het Controleprotocol Wet Normering Topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Haags Historisch Museum 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. Wij zijn door de raad van toezicht op 11 november 2020 benoemd als accountant van Stichting Haags Historisch Museum vanaf de controle van boekjaar 2020 en zijn sinds die datum tot op heden de externe accountant.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die 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 Titel 9 Boek 2 BW, RJ-Richtlijn 640, de Algemene Subsidie Verordening Den Haag 2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 is vereist.

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 de Algemene Subsidie Verordening Den Haag 2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW, RJ-Richtlijn 640 en de Algemene Subsidie Verordening Den Haag (2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW, de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven, de Algemene Subsidie Verordening Den Haag 2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de Wet normering topinkomens (WNT) 2020. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikking en de Algemene Subsidie Verordening Den Haag 2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur 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 het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De met Governance belaste personen zijn verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

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, de Algemene Subsidie Verordening Den Haag 2014 (ASV 2014) en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017, 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 entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten 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 stichting 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 met governance belaste personen 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.

Wij bevestigen aan de met governance belaste personen dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de met governance belaste personen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Utrecht, 23 maart 2021

Conclude Accountants B.V.



Ref. drs. J.E. ten Hoor RA

Bijlage 1 - Financiële verantwoording Haags Historisch Museum

Inhoud

1	Balans per 31 december 2020	1
2	Categoriale exploitatierekening over 2020	2
3	Functionele exploitatierekening over 2020.....	3
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	5
4.1	Materiele vaste activa	5
4.2	Vlottende activa	5
4.3	Eigen vermogen.....	6
4.4	Aankoopfonds	7
4.5	Voorzieningen	7
4.6	Kortlopende schulden.....	9
4.7	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	9
5	Toelichting op de categoriale exploitatierekening	10
5.1	Baten.....	10
5.2	Lasten	11
6	Toelichting op de categoriale exploitatierekening	13
6.1	Baten.....	13
6.2	Lasten	13



1 Balans per 31 december 2020

(na verwerking van de resultaatbestemming)

	2020	2019
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiele vaste activa	143.447	164.407
Vlottende activa		
Onderhanden projecten	44.245	23.757
Vorraden	3.100	4.038
Vorderingen	423.779	247.301
Liquide middelen	777.604	611.527
Totaal vlottende activa	1.248.728	886.623
Totaal activa	1.392.175	1.051.030
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	418.149	295.482
Bestemmingsreserves	106.300	52.550
Totaal Eigen Vermogen	524.449	348.032
Aankoopfonds	51.827	46.959
Voorzieningen		
Voorziening MOIP	163.297	134.498
Overige voorzieningen	91.300	109.388
Totaal voorzieningen	254.597	243.886
Langlopende schulden		-
Kortlopende schulden	561.302	412.153
Totaal passiva	1.392.175	1.051.030

2 Categoriele exploitatierekening over 2020

	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
BATEN			
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten			
- Kaartverkoop	108.126	172.000	210.502
- Overige publieksinkomsten	29.761	33.500	43.525
Totaal publieksinkomsten	137.887	205.500	254.027
Sponsorinkomsten	-	-	-
Overige inkomsten	8.471	9.500	21.893
Totaal directe opbrengsten	146.358	215.000	275.920
Indirecte opbrengsten	22.054	1.000	13.647
Bijdragen uit private middelen			
- Particulieren	-	1.500	1.200
- Bedrijven	-	2.500	2.500
- Private fondsen	68.639	69.000	72.300
Totaal bijdragen uit private middelen	68.639	73.000	76.000
Totaal opbrengsten	237.051	289.000	365.567
Subsidies			
- Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	1.842.833	1.806.015	1.795.225
- Incid. subsidies/bijdragen uit publ. middelen	22.950	-	124.750
Totaal subsidies	1.865.783	1.806.015	1.919.975
Totaal Baten	2.102.835	2.095.015	2.285.542
LASTEN			
- Dienstverband	917.929	1.053.000	1.010.454
- Inhuur	244.687	203.000	318.759
Totaal salarislasten	1.162.615	1.256.000	1.329.213
Huisvestingslasten	284.998	263.315	239.270
Afschrijvingen	29.640	45.500	23.974
Aankopen	42.703	-	18.775
Overige lasten	401.594	495.300	719.318
Totaal lasten	1.921.550	2.060.115	2.330.550
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	181.284	34.900	-45.008
Rentebaten	2	-100	39
Rentelasten	-	-	-
Mutatie aankoopfonds	4.868	35.000	-17.831
Exploitatieresultaat	176.418	-	-62.800
Voorstel Resultaatbestemming			
Exploitatieresultaat	176.418	-	-62.800
Dotatie bestemmingsreserve restauratieprojecten	-	-	14.700
Dotatie bestemmingsreserve museale vernieuwing	53.750	-	3.750
Saldo mutatie algemene reserve	122.668	-	-44.350

3 Functionele exploitatierekening over 2020

	Actueel 2020	Begroting 2020	Actueel 2019
	€	€	€
A SUBTOTAAL OPBRENGSTEN	237.051	289.000	365.567
Directe opbrengsten	146.358	215.000	275.920
A1 Publieksinkomsten	137.887	205.500	254.027
- Kaarverkoop, uitkopen, etc in Den Haag	108.126	172.000	210.502
- Horeca	1.207	5.000	8.692
- Verkoop	28.554	28.500	34.833
- Overige	-	-	-
A2 Sponsorinkomsten	-	-	-
- Algemeen	-	-	-
- Projectgebonden	-	-	-
A3 Overige directe opbrengsten	8.471	9.500	21.893
- Zaalverhuur en overige	8.471	9.500	10.552
- Vergoedingen gezamenlijke activiteiten	-	-	11.341
- Diversen	-	-	-
Indirecte opbrengsten	90.693	74.000	89.647
A4 Diverse inkomsten	22.054	1.000	13.647
A5 Bijdragen uit private middelen	68.639	73.000	76.000
- Particulieren	-	1.500	1.200
- Bedrijven	-	2.500	2.500
- Private fondsen	68.639	69.000	72.300
- Goede doelenloterij	-	-	-
- Diversen	-	-	-
B SUBTOTAAL SUBSIDIES	1.865.783	1.806.015	1.919.975
B.3.1 Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	1.842.833	1.806.015	1.795.225
B.4 Overige subsidies en bijdragen	22.950	-	124.750
Som der baten (A+B)	2.102.835	2.095.015	2.285.542
C SUBTOTAAL BEHEERSLASTEN	965.091	1.016.515	1.225.478
C.1 Beheerlasten personeel	581.018	608.200	793.830
- directie	96.589	92.500	234.000
- secretariaat	33.991	44.700	48.000
- personeelszaken	10.734	16.000	11.000
- financiële zaken	89.818	72.500	85.000
- beleid	-	8.100	8.000
- algemene zaken	349.886	374.400	407.830
C.2 Beheerlasten materieel	384.073	408.315	431.648
- huisvesting	284.998	263.315	277.097
- organisatiekosten	57.249	69.100	87.168
- algemene publiciteitskosten	2.062	6.900	6.851
- afschrijvingen	29.640	29.000	23.974
- museale vernieuwing	10.125	40.000	36.558

	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
D SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN	961.328	1.078.600	1.122.903
D.1 Activiteitenlasten personeel	584.568	647.800	646.247
- collectiebeheer	160.430	151.100	180.000
- publiekszaken (incl. educatie)	424.138	496.700	466.247
D.2 Activiteitenlasten materieel	376.760	430.800	476.656
- collectiebeheer en dotatie aankoopfonds	17.433	51.500	66.409
- publiekszaken (incl. tentoonstellingen)	359.327	379.300	410.247
Som der lasten (C+D)	1.926.418	2.095.115	2.348.381
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	176.416	-100	-62.839
SALDO rentebaten en -lasten	2	100	39
SALDO buitengewone baten en lasten	-	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT	176.418	-	-62.800
Mutaties bestemmingsreserve			
Restauraties topstukken collectie	-	-	14.700
Museale vernieuwing	53.750	-	3.750
Saldo mutatie algemene reserve	122.668	-	-44.350

4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

4.1 Materiele vaste activa

	€ Inrichting gebouwen	Installaties & Apparatuur	Inventaris, depot & automatisering	Totaal
Stand 1 januari				
Aanschafwaarde	86.644	134.939	273.005	494.588
Cumulatieve afschrijvingen	-81.330	-103.119	-145.733	-330.182
Boekwaarde 1 januari	5.314	31.820	127.272	164.405
Mutaties boekjaar				
Investerings	-	-	8.682	8.682
Afschrijvingen	-1.488	-8.904	-19.248	-29.640
	1.488	8.904	27.930	38.322
Stand 31 december				
Aanschafwaarde	86.644	134.939	281.686	503.269
Cumulatieve afschrijvingen	-82.818	-112.023	-164.981	-359.822
Boekwaarde 31 december	3.826	22.916	116.706	143.447

4.2 Vlottende activa

Onderhanden projecten

	Baten €	Lasten €	Saldo €
Van de Venne	-	3.470	3.470
Corona-project	8.500	27.691	21.080
Schatten uit het depot	-	19.695	19.695
Totaal	8.500	50.856	44.245

Binnen de onderhanden projecten zijn de baten en uitgaven opgenomen voor projecten die (gedeeltelijk) in 2021 zullen plaatsvinden. Onder de vlottende activa zijn de projecten opgenomen waarvan de uitgaven per balansdatum voorlopen op de bijdragen.

Voorraden

	2020 €	2019 €
Voorraad winkel	30.999	38.811
Voorziening incurante voorraad	-27.899	-34.773
Totaal	3.100	4.038

Onder de voorraden valt de voorraad van de museumwinkel. Bijna de gehele voorraad is voorzien en deze voorziening is bepaald op basis van de omloopsnelheid en de nog aanwezige voorraad.

Vorderingen

	2020 €	2019 €
Debiteuren	3.352	1.667
Projectbijdragen	316.300	110.580
Rekening courant gp	32.646	17.069
BTW	45.299	61.733
Overige vorderingen	26.182	56.255
Totaal	423.779	247.303

De vorderingen op debiteuren zijn opgenomen onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid. In de post projectbijdragen zijn nog te ontvangen bijdragen opgenomen ten behoeve van lopende en nieuwe projecten.

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM heeft een rekening courant verhouding met MUSEUM DE GEVANGENPOORT welke als vordering is meegenomen. Over 2020 heeft het HAAGS HISTORISCH MUSEUM een belastingvordering. De overige vorderingen bestaan volledig uit vooruitbetaalde kosten.

Liquide middelen

	2020	2019
	€	€
Totaal	777.604	611.525

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting.

4.3 Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Algemene reserve	418.149	295.480
Bestemmingsreserve restauratie topstukken	21.300	21.300
Bestemmingsreserve digitalisering collectie	10.000	10.000
Bestemmingsreserve museale vernieuwing	75.000	21.250
Totaal	524.449	348.030

De algemene reserve dient als buffer voor tegenvallende exploitatieresultaten. Het resultaat 2020 is € 176.418 positief waarvan € 122.668 gedoteerd wordt naar de algemene reserve.

De bestemmingsreserves laten het volgende verloop zien:

Bestemmingsreserve restauratie topstukken	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	21.300	36.000
Onttrekking	-	-14.700
Stand 31 december	21.300	21.300

De bestemmingsreserve restauratie is ingesteld om planmatig om te gaan met het structurele beheer van de gemeentelijke collectie. In 2020 zijn er geen onttrekkingen gedaan. In de subsidievaststelling 2016 heeft de gemeente Den Haag toestemming verleend om deze reserve voor maximaal € 60.000 aan te houden tot 31 december 2022. De verwachting is dat deze bestemmingsreserve in 2021 volledig gebruikt zal zijn.

Bestemmingsreserve digitalisering collectie	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	10.000	10.000
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	10.000	10.000

De bestemmingsreserve digitalisering is ingesteld voor verdere digitalisering van de collectie. In 2020 zijn er geen onttrekkingen gedaan. Ook hier is toestemming verleend om de reserve van maximaal € 10.000 aan te houden tot 31 december 2022. De verwachting is dat deze bestemmingsreserve in 2021 volledig gebruikt zal zijn.

Bestemmingsreserve museale vernieuwing	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	21.250	25.000
Dotatie / Onttrekking	53.750	-3.750
Stand 31 december	75.000	21.250

Het doel van deze bestemmingsreserve is middelen beschikbaar te hebben voor de museale vernieuwing en verbouwing van het museum. Voor de vorming van deze reserve is toestemming verleend voor een bedrag van maximaal € 75.000 met een looptijd tot uiterlijk 31 december 2024. Vanuit het resultaat is in 2020 een bedrag van € 53.750 naar deze bestemming gedoteerd.

4.4 Aankoopfonds

	2020	2019
	€	€
Totaal	51.827	46.959

Vanuit het aankoopfonds is in 2020 het schilderij 'Gezicht op de Hofvijver' van de schilder Floris Arntzenius aangeschaft. Dit is mede mogelijk gemaakt door een aantal private dotaties aan dit fonds. Daarnaast zijn er een aantal inboedelstukken aangeschaft van het Indisch restaurant Garoeda.

4.5 Voorzieningen

	2020	2019
	€	€
Voorziening groot onderhoud pand / mjop	163.297	134.498
Voorziening optimalisering sebastiaan doelen	6.391	6.391
Voorziening personeelsuitkeringen	74.239	78.687
Voorziening onderzoek collectie tinne	5.215	5.215
Antoinette visser fonds	5.456	19.095
Totaal	254.597	243.886

De voorziening groot onderhoud pand / mjop laat het volgende verloop zien:

Voorziening groot onderhoud pand / mjop	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	134.498	112.855
Dotatie	91.898	74.129
Onttrekking	-63.100	-52.486
Stand 31 december	163.297	134.498

De voorziening groot onderhoud pand / mjop dient ter egalisatie van de voorziene onderhoudskosten die voor rekening komen van de stichting als huurder van het gebouw. In verband met de museale vernieuwing en verbouwing zal in de aankomende jaren deze voorziening volledig worden benut.

De onttrekking is als volgt te specificeren:

Uitgevoerd onderhoud	2020	2019
	€	€
Schilderwerk binnen/buiten	6.490	4.395
Klachten gebruiker (vernieuwen/vervangen)	25.519	17.166
Servicecontract inbraakbeveiliging	9.117	6.716
Servicecontract brandbeveiliging	1.020	3.952
Servicecontract lift installatie	2.230	2.157
Servicecontract w-installatie compleet	18.722	18.100
Totaal	63.100	52.486

Voorziening Sebastiaansdoelen	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	6.391	9.931
Onttrekking	-	-3.540
Stand 31 december	6.391	6.391

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM is gevestigd in de Sebastiaansdoelen. Deze voorziening is mede bedoeld om verkenningen voor een verbouwing van dit gebouw mogelijk te maken. In 2020 zijn er geen onttrekkingen uit deze voorziening gedaan maar de verwachting is dat deze voorziening in 2021 opgemaakt zal worden.

Voorziening personeelsuitkeringen	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	78.687	34.201
Dotatie	-	44.486
Aansluiting voorziening	-4.449	-
Stand 31 december	74.239	78.687

De voorziening personeelsuitkeringen is ingesteld om te voldoen aan de verplichtingen die voorkomen uit het eigenrisicodragerschap voor de WW dat het museum tot en met het einde van 2022 heeft.

Voorziening onderzoek/ontsluiting collectie Tinne	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	5.215	5.215
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	5.215	5.215

Deze voorziening is beschikbaar voor onderzoek en ontsluiting van de beschikbare collectie van Alexine Tinne. In 2020 zijn er geen aanpassingen gemaakt aan deze voorziening.

Antoinette visser fonds	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	19.095	19.095
Onttrekking	-13.639	-
Stand 31 december	5.456	19.095

Het Antoinette Visser Fonds wordt gebruikt om (her-)starters de mogelijkheid te bieden werkervaring op te doen binnen de museale wereld. In 2020 zijn hieruit onttrekkingen geweest voor twee medewerkers.

4.6 Kortlopende schulden

	2020	2019
	€	€
Te besteden subsidies/bijdragen onderhanden projecten (*)	313.000	49.850
Te betalen belastingen en sociale premies	57.982	100.679
Nog te betalen pensioenen	14.362	16.344
Verplichting vakantiegeld	33.032	26.019
Verplichting verlofaanspraken	5.930	6.236
Overige schulden en overlopende passiva	136.996	213.024
Totaal	561.302	412.153

(*) De nog te besteden subsidies voor projecten dienen separaat gespecificeerd te worden als deze niet volledig besteed zijn. In 2020 zijn de toegekende projectsubsidies in zijn geheel besteed dus komt deze verplichting te vervallen.

De openstaande crediteurenfacturen zijn opgenomen onder de overige schulden.

Onder de overige schulden is ook het voorschot meegenomen wat voorkomt uit het besluit van de Museumvereniging om eind 2020 bij al haar leden een deel van haar (te hoge) voorschot niet terug te vragen maar dit alvast als een voorschot voor 2021 te zien. Dit is een bedrag van € 18.348,62.

Binnen de onderhanden projecten zijn de baten en uitgaven opgenomen voor projecten die (gedeeltelijk) in 2021 zullen plaatsvinden. Onder de kortlopende schulden zijn de projecten opgenomen waarvan de bijdragen per balansdatum voorlopen op de uitgaven. Voor 2020 zijn de volgende projecten meegenomen:

	Baten	Lasten	Saldo
	€	€	€
Museale vernieuwing	10.000	-	10.000
800 jr binnenhof	303.000	-	303.000
	313.000	-	313.000

4.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huur gebouw

Het HAAGS HISTORISCH MUSEUM huurt het gebouw de Sebastiaandoelen van de gemeente Den Haag. Voor de huurverplichtingen ontving de stichting een subsidie van de gemeente Den Haag voor hetzelfde bedrag.

Jaarlijkse subsidie vanuit het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur

Voor 2020 kreeg het HAAGS HISTORISCH MUSEUM een subsidie van € 1.845.783. Dit is inclusief € 35.000 vanuit het programma Integratie en inclusief de trendbijdrage van € 48.762. Voor 2021 is er vanuit de gemeente Den Haag een subsidie toegekend van € 1.909.453. De trendbijdrage is hierin nog niet verwerkt (die wordt eind 2021 vastgesteld). Wel is in deze subsidie opgenomen de extra bijdrage vanuit het programma Integratie. Deze is echter beperkt tot alleen het eerste jaar en voor de helft van het oorspronkelijke bedrag (dus in 2021 een bedrag van € 17.500).

5 Toelichting op de categoriale exploitatierekening

In deze categoriale indeling worden de baten en lasten samengevoegd naar hun aard en worden niet verder gespreid over verschillende functies binnen de organisatie.

5.1 Baten

	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten			
Kaartverkoop	108.126	172.000	210.502
Overige publieksinkomsten	29.761	33.500	43.525
Totaal publieksinkomsten	137.887	205.500	254.027
Sponsorinkomsten	-	-	-
Overige inkomsten	8.471	9.500	21.893
Totaal directe opbrengsten	146.358	215.000	275.920
Indirecte opbrengsten	22.054	1.000	13.647
Bijdragen uit private middelen	-	-	-
Particulieren	-	1.500	1.200
Bedrijven	-	2.500	2.500
Private fondsen	8.639	69.000	72.300
Totaal bijdragen uit private middelen	8.639	73.000	76.000
Totaal opbrengsten	237.051	289.000	365.567
Subsidies	-	-	-
Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	1.842.833	1.806.015	1.795.225
Incid. subsidies/bijdragen uit publieke middelen	22.950	-	124.750
Totaal subsidies	1.865.783	1.806.015	1.919.975
Totaal Baten	2.102.835	2.095.015	2.285.542

De **publieksinkomsten** laten met € 137.887 t.o.v. de begroting een daling zien van € 67.613. Het budget is voor 67% gerealiseerd. De daling wordt veroorzaakt door de lagere bezoekersaantallen door Corona.

De **overige publieksinkomsten** betreffen de winkel en horeca. Ook hier is een daling te zien t.o.v. 2019 als gevolg van de lagere bezoekersaantallen door Corona.

De **overige inkomsten** betreffen doorberekende bedragen aan samenwerkingspartners en inkomsten uit zaalverhuur. Voor 2020 was hier de zaalverhuur het grootste gedeelte van de inkomsten (€ 7.746).

De **indirecte opbrengsten** betreffen de opbrengsten die niet direct gerelateerd zijn aan de museale doelstelling. Dit zijn vooral de WAZO uitkeringen van het UWV voor een bedrag van € 18.712.

De **bijdragen uit private middelen** kwamen in 2020 alleen uit de private fondsen voor lopende tentoonstellingen. Bijdragen waarbij de maximale toekenning in 2020 nog niet volledig is benut, zijn voor het resterende bedrag opgenomen als kortlopende schuld op de balans. In hoofdstuk 7 van het bestuursverslag HHM staat een detaillering van de fondswerving over 2020 beschreven. Onder de **subsidies** valt de meerjarige subsidie van de gemeente Den Haag in het kader van de cultuurnota. Voor 2020 bedroeg deze subsidie € 1.842.833. Dit is inclusief € 35.000 vanuit het programma integratie en inclusief de trendbijdrage van € 48.762. Dit bedrag is volledig besteed in 2020 en wordt bij de functionele exploitatierekening verantwoord. De bijdrage voor onderhoud in de subsidie 2020 bedraagt € 45.949. Dit bedrag is gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening.

Onder de incidentele subsidies/bijdragen uit publieke middelen is naast de subsidie van de Provincie Zuid-Holland, 75 jaar Vrijheid van € 20.000 ook een eenmalige projectsubsidie vanuit de gemeente Den Haag geboekt van € 2.950.

Subsidievoorwaarden en afrekeningen:

- Meerjarige subsidie gemeente Den Haag:
Deze subsidie is verleend op 27-09-2019 (kenmerk ABBA/VL/24834) en nadien geïndexeerd. Aan de voorwaarden verbonden aan deze subsidie wordt voldaan met het indienen bij de gemeente van deze jaarstukken. De subsidie zal binnen twintig weken na indiening definitief worden vastgesteld.
- Incidentele subsidie:
Een projectsubsidie '75 jaar Vrijheid' van € 20.000 is op 28-10-2020 door de Provincie Zuid-Holland verstrekt en direct vastgesteld (kenmerk PZH-2019-711198948) ten behoeve van de tentoonstelling *Verlangen naar Vrijheid en Vrede*. Over deze subsidie hoeft geen verantwoording te worden ingediend. Wel vindt er steekproefsgewijs controle plaats en wordt in dat geval om een verantwoording verzocht over de geleverde prestatie. Deze steekproefcontrole kan vallen in de periode tot 17-01-2022 (aanvullend besluit van 04-06-2020 met kenmerk PZH-2020-741534987).

Alle subsidie-afrekeningen over de jaren vóór 2020 zijn goedgekeurd door de subsidieverstrekkers en definitief door hen vastgesteld.

5.2 Lasten

	Actueel 2020	Begroting 2020	Actueel 2019
	€	€	€
LASTEN			
Dienstverband	917.929	1.053.000	1.010.454
Inhuur	244.687	203.000	318.759
Totaal salarislasten	1.162.615	1.256.000	1.329.213
Huisvestingslasten	284.998	263.315	239.270
Afschrijvingen	29.640	45.500	23.974
Aankopen	42.703	-	18.775
Overige lasten	401.594	495.300	719.318
Totaal lasten	1.921.550	2.060.115	2.330.550

De financiële gevolgen van de corona-pandemie betreffen vooral gederfde publieksinkomsten. Gedurende het jaar is scherp gekeken waar in de kosten bezuinigd kon worden om deze omzetverliezen te compenseren.

Personeelslasten

T.o.v. 14,2 fte's in 2019 waren er dit jaar 11,6 fte's in vaste dienst. Dit komt door het (voorlopig) niet vervangen van drie opvallende functies (zaalwacht, officemanager en archief- en kassamedewerker). Daarnaast hebben wij de afdeling Facilitaire zaken efficiënter georganiseerd en zijn tijdelijke krachten niet ingehuurd. Ook is het volledige schoonmaakbudget niet opgemaakt a.g.v. Corona. Al deze besparingen hebben geleid tot een afname van de salariskosten van € 93.385 i.v.m. de begroting.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten laten een stijging zien van 8% (€ 21.683) t.o.v. de begroting. In vergelijking met 2019 is er € 45.728 meer uitgegeven. Dit wordt onder meer verklaard door een dotatie aan de onderhoudsvoorziening voor een bedrag van € 92.000.

Daarnaast heeft de Gemeente Den Haag in december bekend gemaakt dat alle Haagse culturele instellingen acht maanden huur teruggestort krijgen (voor ons een besparing van € 47.259). De resterende huurkosten bedragen hierdoor € 17.722.

Ondanks de extra kosten als gevolg van de Corona voorschriften zijn de overige huisvestingskosten afgenomen met € 5.098 wat het gevolg is van lagere energiekosten en overige besparingen.

Afschrijvingen

De kosten worden geactiveerd tegen verkrijgingsprijs en afschrijving vindt plaats op basis van de lineaire methode.

Aankopen

Vanuit het aankoopfonds is in 2020 het schilderij 'Gezicht op de Hofvijver' van de schilder Floris Arntzenius aangeschaft. Daarnaast zijn er een aantal inboedelstukken aangeschaft van het Indisch restaurant Garoeda. Tevens heeft er een dotatie plaatsgevonden van € 35.000.

Overige lasten

	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Publieksfunctie	319.594	362.800	416.419
Collectiefunctie	22.690	56.500	95.509
Algemeen beheer	59.310	76.000	207.390
Totaal	401.594	495.300	719.318

De **publieksfunctie** omvat met name kosten van educatie, PR, tentoonstellingen en educatieve projecten. In de publieksfunctie is een kostendaling t.o.v. het budget behaald € 43.206. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere projectkosten waarbij relatief dure tentoonstellingen met veel bruikleen zijn vervangen door goedkopere tentoonstellingen vanuit de eigen collectie en publieks- en educatiekosten a.g.v. de lagere bezoekersaantallen door Corona.

De **collectiefunctie** omvat o.a. de kosten voor registratie, behoud en beheer van de collectie waaronder museale vernieuwing en onderzoekskosten. Ook hier zijn de kosten lager dan het budget (€ 33.810). Dit wordt met name verklaard door lagere uitgaven voor museale vernieuwing.

Onder **algemeen beheer** vallen met name de organisatiekosten. In 2019 waren er een aantal incidentele kosten die in 2020 niet meer aanwezig waren. Ten opzichte van het budget is er met name minder geld uitgegeven aan accountant- en advieskosten.

Mutatie aankoopfonds

	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Totaal	-4.868	-	-17.381

De mutatie van het aankoopfonds is het saldo van de dotaties aan het fonds en de onttrekkingen ten behoeve van de aankopen voor de collectie.

6 Toelichting op de categoriale exploitatierekening

De functionele exploitatierekening is opgesteld conform de vereisten van de Gemeente Den Haag als subsidieverstrekker van het Haags Historisch Museum.

In een functionele exploitatierekening worden de lasten geclassificeerd op basis van hun functie.

6.1 Baten

Het bezoekersaantal en het aantal gerealiseerde tentoonstellingen ligt ver onder de prestatienorm die door de Gemeente Den Haag is vastgesteld (ca. 40.000 bezoekers en ca. 4 tijdelijke tentoonstellingen). Niet alleen was het museum verplicht gesloten gedurende in totaal 3,5 maanden maar ook in de rest van het jaar was het bezoekersaantal laag o.a. door het wegblijven van toeristen en dagjesmensen. Veel publieksactiviteiten en evenementen waaraan het museum jaarlijks meedoet en die veel publiek trekken, konden door corona niet doorgaan. Vanwege de algehele overmacht die door de corona-crisis werd veroorzaakt heeft de gemeente ons afgelopen zomer formeel laten weten dat over 2020 de afgesproken prestatienormen zijn vervallen.

De gerealiseerde gemiddelde opbrengst per bezoek bedroeg met 16.829 bezoekers € 6,42. Dit is aanzienlijk hoger dan in 2020 en wordt veroorzaakt doordat we -uitgaande van de begroting- relatief minder terugval hebben gehad in betalend bezoek (volbetalend en museumkaarthouder was 35% minder) en meer terugval in educatie en gratis bezoek. Ook de verhoging van de entreprijs van € 10 naar € 12 welke niet in de begroting was meegenomen, dempt de inkomstenderving.

Voor een verdere toelichting op de baten verwijzen wij naar de toelichting op de categoriale exploitatierekening.

6.2 Lasten

De **beheerlasten personeel** komen onder de begroting uit, € 608.200 begroting t.o.v. € 581.018 werkelijk. Deze lagere kosten zijn een gevolg van het niet opnieuw invullen van functies van vertrekkende medewerkers.

Bij algemene zaken zien we een dalen door de inzet van stagiaires om de inhuur voor beveiliging te verlagen. Ten opzichte van 2019 zijn de kosten aanzienlijk gedaald. Dit wordt veroorzaakt door hogere directie kosten in 2019 welke eenmalig van aard waren.

De begroting voor de **beheerlasten materieel** bedraagt € 408.315, de werkelijke kosten voor 2020 komen € 24.882 lager uit op € 383.433. Dit komt door de lagere kosten voor museale vernieuwing. Het verschil met 2019 wordt ook veroorzaakt door lagere organisatiekosten door het inzetten van besparingen.

De **activiteitenlasten personeel** laat een daling zien van € 63.232 t.o.v. de begroting. Dit wordt veroorzaakt door lagere kosten voor inhuur en vrijwilligers. Dit laatste is een direct effect van de gedeeltelijke sluiting in 2020 waardoor vrijwilligers veel minder ingezet konden worden.

De werkelijke kosten voor de **activiteitenlasten materieel** bedragen € 376.760, € 54.040 onder de begroting. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere publieks- en educatiekosten en lagere inkoopkosten voor de winkel.

Bijlage 2 - Financiële verantwoording MUSEUM DE GEVANGENPOORT

Inhoud

1	Balans per 31 december 2020	1
2	Categoriale exploitatierekening.....	2
3	Categoriale en Functionele exploitatierekening.....	4
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	5
	4.1 Materiele vaste activa	5
	4.2 Vlottende activa	5
	4.3 Eigen vermogen.....	6
	4.4 Aankoopfonds	6
	4.5 Voorzieningen	6
	4.6 Kortlopende schulden.....	7
	4.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	8
5	Toelichting op de Categoriale exploitatierekening.....	9
	5.1 Baten	9
	5.2 Lasten	10
6	Toelichting op Categoriale en Functionele exploitatierekening (model IIc).....	12



1 Balans per 31 december 2020

(na verwerking van de resultaatbestemming)

	2020	2019
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiele vaste activa	50.752	65.840
Vlottende activa		
Onderhanden projecten	-	-
Vorraden	574	9.191
Vorderingen	144.440	257.388
Liquide middelen	803.702	522.741
Totaal vlottende activa	948.716	789.320
Totaal activa	999.468	855.160
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	176.806	151.423
Bestemmingsreserves	-	-
Totaal Eigen Vermogen	176.806	151.423
Aankoopfonds	88.706	88.706
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud pand / MJOP	300.492	235.627
Overige voorzieningen	83.791	59.894
Totaal voorzieningen	384.283	295.521
Langlopende schulden	-	-
Kortlopende schulden	349.674	319.510
Totaal passiva	999.468	855.160

2 Categoriele exploitatierekening

(volgens model Iib Handboek 2017-2020)

Baten	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Eigen inkomsten			
1 Publieksinkomsten binnenland (2+3)	187.591	439.600	377.409
2 - Kaartverkoop	169.776	412.000	350.740
3 - Overige publieksinkomsten	17.814	27.600	26.669
4 Publieksinkomsten buitenland	-	-	-
5 Publieksinkomsten (1+4)	187.591	439.600	377.409
6 - Sponsorinkomsten	-	25.100	-
7 - Vergoeding coproducent	-	-	-
8 - Overige directe inkomsten	-	-	2.897
9 Totaal overige directe inkomsten (6+7+8)	-	25.100	2.897
10 Totaal directe inkomsten (5+9)	187.591	464.700	380.306
11 Indirecte inkomsten	61.772	66.000	69.074
12 - Private middelen - particulieren	-	-	-
13 - Private middelen - bedrijven	-	2.500	2.500
14 - Private middelen - private fondsen	-	250.000	-
15 - Private middelen - goede doelenloterijen	-	290.000	-
16 Bijdrage uit private middelen (12+13+14+15)	-	542.500	2.500
17 Totale eigen inkomsten (10+11+16)	249.362	1.073.200	451.880
18 Baten in natura			-
19 Totaal structureel OCW (20+21+22+23)	514.286	501.100	501.100
20 - OCW - regeling specifiek cultuurbeleid	248.773	241.401	241.401
21 - OCW - Erfgoedwet onderdeel huisvesting	153.046	150.565	150.565
22 - OCW - Erfgoedwet onderdeel collectiebeheer	112.467	109.134	109.134
23 - OCW - Kadarreg. exploitatiesubs. Onderzoek	-	-	-
24 Totaal structureel provincie	-	-	-
25 Totaal structureel gemeente	-	-	-
26 Totaal structurele publieke subsidie overige	-	-	-
27 Totaal structurele subsidies (19+24+25+26)	514.286	501.100	501.100
28 Totaal incidentele publieke subsidie	181.791	-	-
29 Totaal subsidies (27+28)	696.077	501.100	501.100
Totale baten (17+18+29)	945.439	1.574.300	952.980

	Actueel 2020	Begroting 2020	Actueel 2019
	€	€	€
Lasten			
1 Personeelslasten	549.502	653.150	626.562
2 Huisvestingslasten	197.834	198.265	118.289
3 Afschrijvingen	17.362	19.100	14.132
4 Aankopen	-	-	-
5 Overige lasten	130.359	712.428	218.345
6 Totale lasten (1+2+3+4+5)	895.057	1.582.943	977.328
6 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	50.383	-8.643	-24.348
7 Saldo rentebaten/-lasten	0	100	1.911
8 mutaties aankoopfonds / collectiefonds			3.205
Exploitatieresultaat (6+7+8)	50.383	-8.543	-19.232
Voorstel Resultaatbestemming			
Exploitatieresultaat	50.383	-8.543	-19.232
Dot. onderhoudsvoorz. gebr. onderhoud	25.000	-	-
Saldo mutatie algemene reserve	25.383	-8.543	-19.232

Personeel en vrijwilligers	Actueel 2020		Begroting 2020		Actueel 2019	
	€	fte	€	fte	€	fte
Specificatie personeelslasten						
1 Waarvan vast contract	353.639	4,3	422.914	6,2	405.698	6,2
2 Waarvan tijdelijk contract	-	-	28.645	0,4	27.479	0,4
3 Waarvan inhuur	195.863	2,3	201.591	1,4	193.385	1,4
4 Personeelslasten totaal (1+2+3)	549.502	7,2	653.150	7,9	626.562	7,9
Vrijwilligers	aantal		aantal		aantal	
5 Vrijwilligers : fte	2,0		2,3		2,3	
6 Vrijwilligers : personen	35		40		42	

3 Categoriele en Functionele exploitatierekening

(volgens model IIc)

Baten €	Actueel 2020	Publieks activiteiten	Collectie beheer	Algemeen beheer
Eigen inkomsten				
1 Publieksinkomsten binnenland (2+3)	187.591	202.270	-	-
2 Kaartverkoop	169.776	184.455	-	-
3 Overige publieksinkomsten	17.814	17.814	-	-
4 Publieksinkomsten buitenland	-	-	-	-
5 Publieksinkomsten (1+4)	187.591	202.270	-	-
6 Sponsorinkomsten	-	-	-	-
7 Vergoeding coproducent	-	-	-	-
8 Overige directe inkomsten	-	-	-	-
9 Totaal overige directe inkomsten (6+7+8)	-	-	-	-
10 Totaal directe inkomsten (5+9)	187.591	202.270	-	-
11 Indirecte inkomsten	61.772	61.772	-	-
12 Private middelen - particulieren	-	-	-	-
13 Private middelen - bedrijven	-	-	-	-
16 Bijdrage uit private middelen (12+13)	-	-	-	-
17 Totale eigen inkomsten (10+11+16)	249.362	264.041	-	-
18 Baten in natura	-	-	-	-
19 Totaal structureel OCW (20+21+22+23)	514.286	355.988	126.308	31.989
20 OCW - regeling specifiek cultuurbeleid	248.773	248.773	-	-
21 OCW - Erfgoedwet huisvesting	153.046	107.215	13.841	31.989
22 OCW - Erfgoedwet collectiebeheer	112.467	-	112.467	-
23 OCW - Kadarreg. expl.subs. Onderzoek	-	-	-	-
27 Totaal structurele subsidies (19)	514.286	355.988	126.308	31.989
28 Totaal incidentele publieke subsidie	181.791	181.791	-	-
29 Totaal subsidies (27+28)	696.077	537.779	126.308	31.989
Totale baten (17+18+29)	945.439	801.820	126.308	31.989
Lasten				
1 Personeelslasten	549.502	205.091	96.039	248.372
2 Huisvestingslasten	197.834	165.593	13.841	18.399
3 Afschrijvingen	17.362	948	1.178	15.236
4 Aankopen	-	-	-	-
5 Overige lasten	130.359	74.029	23.176	29.067
6 Totale lasten (1+2+3+4+5)	895.057	445.661	134.234	311.074
6 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	50.383	356.159	-7.926	-279.084
7 Saldo rentebaten/-lasten	-	-	100	1.911
8 mutaties aankoopfonds/collectiefonds	-	-	-	3.205
Exploitatieresultaat (6+7+8)	50.383	356.159	-7.826	-273.968

4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

4.1 Materiele vaste activa

	€	Inrichting gebouwen	Installaties & Apparatuur	Inventaris, depot & automatisering	Totaal
Stand 1 januari					
Aanschafwaarde		466.790	224.276	104.883	795.948
Cumulatieve afschrijvingen		-466.790	-187.613	-75.705	-730.108
Boekwaarde 1 januari		-	36.663	29.177	65.840
Mutaties boekjaar					
Investerings		-	1.550	723	2.273
Afschrijvingen		-	-7.714	-9.648	-17.362
		-	9.264	10.371	19.635
Stand 31 december					
Aanschafwaarde		466.790	225.826	105.606	798.222
Cumulatieve afschrijvingen		-466.790	-195.327	-85.353	-747.470
Boekwaarde 31 december		-	30.499	20.253	50.752

4.2 Vlottende activa

Vorraden

	2020	2019
	€	€
Voorraad winkel	5.741	10.879
Voorziening incurante voorraad	-5.167	-1.689
Totaal	574	9.191

Onder de voorraden valt de voorraad van de museumwinkel. Bijna de gehele voorraad is voorzien en deze voorziening is bepaald op basis van de omloopsnelheid en de nog aanwezige voorraad.

Vorderingen

	2020	2019
	€	€
Debiteuren	16.008	16.999
Projectbijdragen	102.500	202.000
BTW	17.466	4.165
Overige vorderingen	8.467	34.221
Totaal	144.440	257.386

De vorderingen op **debiteuren** zijn opgenomen onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

In de post **projectbijdragen** zijn nog te ontvangen bijdragen opgenomen ten behoeven van *De Nieuwe Poort*.

Over 2020 heeft MUSEUM DE GEVANGENPOORT **een belastingvordering**.

De **overige vorderingen** bestaan bijna volledig uit vooruitbetaalde kosten.

Liquide middelen

	2020	2019
	€	€
Totaal	803.702	522.742

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting.

4.3 Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Totaal	176.806	151.423

De algemene reserve dient als buffer voor tegenvallende exploitatieresultaten.

Het resultaat 2020 is € 50.383 positief waarvan € 25.383 gedoteerd wordt in de algemene reserve.

4.4 Aankoopfonds

	2020	2019
	€	€
Totaal	88.706	88.706

Vanuit het aankoopfonds zijn in 2020 geen onttrekkingen gedaan.

4.5 Voorzieningen

	2020	2019
	€	€
Voorziening groot onderhoud interieur	51.974	26.974
Voorziening groot onderhoud pand / MJOP	300.492	235.627
Voorziening personeelsuitkeringen	31.817	32.920
Totaal	384.283	295.521

De voorziening groot onderhoud interieur laat het volgende verloop zien:

Voorziening groot onderhoud interieur	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	26.974	26.974
Dotatie	25.000	-
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	51.974	26.974

De voorziening groot onderhoud interieur voor is gevormd om kosten voor gebruikersonderhoud op te vangen. Het gaat om kosten die buiten het meerjarige onderhoudsplan (MJOP) vallen maar die ter verbetering van de functionaliteit van het gebouw als museum zijn. Met het oog op het project *De Nieuwe Poort* is deze voorziening opgehoogd.

Voorziening groot onderhoud pand / MJOP	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	235.627	161.713
Dotatie	75.000	73.914
Onttrekking	-10.136	-
Stand 31 december	300.492	235.627

De voorziening groot onderhoud pand / MJOP is ingesteld bij het inwerking treden van de Erfgoedwet. Aan de voorziening wordt jaarlijks gedoteerd uit de huisvestingssubsidie. Hier tegenover staat het meerjarige onderhoudsplan (MJOP) waarmee als goed huismeester wordt voldaan aan het in stand houden van het gebouw.

Voorziening personeelsuitkeringen	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	32.920	14.909
Dotatie	-	18.011
Onttrekking	-1.103	-
Stand 31 december	31.817	32.920

De voorziening personeelsuitkeringen is ingesteld om te voldoen aan de verplichtingen die voorkomen uit het eigenrisicodragerschap voor de WW dat het museum t/m het einde van 2022 heeft.

4.6 Kortlopende schulden

	2020	2019
	€	€
Nog te besteden subsidies / bijdragen voor onderhanden projecten (*)	247.072	202.000
Rekening Courant HHM	32.646	17.069
Verplichting vakantiegeld	12.106	12.106
Verplichting verlofaanspraken	4.104	2.602
Overige schulden en overlopende passiva	53.746	85.733
Totaal	349.674	319.510

MUSEUM DE GEVANGENPOORT heeft een **rekening courant** verhouding met HET HAAGS HISTORISCH MUSEUM, welke als schuld is meegenomen.

De openstaande crediteurenfacturen zijn opgenomen onder de **overige schulden**.

Onder de overige schulden is ook het voorschot meegenomen wat voorkomt uit het besluit van de Museumvereniging om eind 2020 bij al haar leden een deel van haar (te hoge) voorschot niet terug te vragen maar dit alvast als een voorschot voor 2021 te zien. Dit is een bedrag van € 14.678,90.

Binnen de onderhanden projecten zijn de baten en uitgaven opgenomen voor projecten die (gedeeltelijk) in 2021 zullen plaatsvinden. Onder de kortlopende schulden is het project de Nieuwe Poort opgenomen waarvan de bijdragen per balansdatum voorlopen op de uitgaven.

Onderhanden projecten

	Baten	Lasten	Saldo
	€	€	€
De Nieuwe Poort	252.000	4.928	247.072
Totaal	252.000	4.928	247.072

Onder de kortlopende schulden dient ook de huisvestingssubsidie verantwoord te worden. Dit saldo is nihil. De subsidie is in 2020 als volgt (geheel) besteed:

	2020
	€
Subsidie	153.046
Lasten	
Huur	11.775
Dienstverlening RvB	79.269
Verzekeringen	2.523
Loonkosten eigen organisatie beheer en behoud	
Kosten dagelijks onderhoud	
Kosten groot onderhoud, dotatie voorziening	64.864
Overige huisvestingskosten	40.967
Totale onttrekkingen	199.398
Besteed vanuit de voorziening groot onderhoud MOIP	46.352
Nog te besteden huisvestingssubsidie	0

4.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huur gebouwen

MUSEUM DE GEVANGENPOORT huurt de Gevangenpoort van het Rijksvastgoedbedrijf. Hieraan ligt een huuroverkomst ten grondslag.

Onderhoud gebouw

De verantwoordelijkheid voor het onderhoud, het beheer en de aanpassingen aan het gebouw liggen bij het museum. Het museum neemt de diensten hiervoor af bij het Rijksvastgoedbedrijf. De dienstverleningsovereenkomst loopt eind 2021 af.

Subsidie

2020 was het laatste jaar van de beleidsperiode 2017-2020 waarin een subsidie culturele basisinfrastructuur (BIS) is toegekend voor een bedrag van € 248.773. Voor huisvesting is dit € 153.046 en voor het onderdeel collectiebeheer € 112.467.

5 Toelichting op de Categoriele exploitatierekening

5.1 Baten

Baten	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
Eigen inkomsten			
1 Publieksinkomsten binnenland (2+3)	187.591	439.600	377.409
2 - Kaartverkoop	169.776	412.000	350.740
3 - Overige publieksinkomsten	17.814	27.600	26.669
4 Publieksinkomsten buitenland	-	-	-
5 Publieksinkomsten (1+4)	187.591	439.600	377.409
6 - Sponsorinkomsten	-	25.100	-
7 - Vergoeding coproducent	-	-	-
8 - Overige directe inkomsten	-	-	2.897
9 Totaal overige directe inkomsten (6+7+8)	-	25.100	2.897
10 Totaal directe inkomsten (5+9)	187.591	464.700	380.306
11 Indirecte inkomsten	61.772	66.000	69.074
12 - Private middelen - particulieren	-	-	-
13 - Private middelen - bedrijven	-	2.500	2.500
14 - Private middelen - private fondsen	-	250.000	-
15 - Private middelen - goede doelenloterijen	-	290.000	-
16 Bijdrage uit private middelen (12+13+14+15)	-	542.500	2.500
17 Totale eigen inkomsten (10+11+16)	249.362	1.073.200	451.880
18 Baten in natura	-	-	-
19 Totaal structureel OCW (20+21+22+23)	514.286	501.100	501.100
20 - OCW - regeling specifiek cultuurbeleid	248.773	241.401	241.401
21 - OCW - Erfgoedwet onderdeel huisvesting	153.046	150.565	150.565
22 - OCW - Erfgoedwet onderdeel collectiebeheer	112.467	109.134	109.134
23 - OCW - Kadarreg. exploitatiesubs. onderzoek	-	-	-
24 Totaal structureel provincie	-	-	-
25 Totaal structureel gemeente	-	-	-
26 Totaal structurele publieke subsidie overige	-	-	-
27 Totaal structurele subsidies (19+24+25+26)	514.286	501.100	501.100
28 Totaal incidentele publieke subsidie	181.791	-	-
29 Totaal subsidies (27+28)	696.077	501.100	501.100
Totale baten (17+18+29)	945.439	1.574.300	952.980

In het budget is er uitgegaan van 60.000 bezoekers met een omzet uit **kaartverkoop** van € 412.000. Als gevolg van Corona is het werkelijk bezoekersaantal blijven steken op 20.746, wat met een gerealiseerde omzet kaartverkoop van € 169.776 neerkomt op een gemiddelde prijs van € 8,18 t.o.v. het budget van € 6,87. Dit hogere gemiddelde was in de begroting niet voorzien omdat tot de prijsverhoging werd besloten nadat de begroting bij het ministerie al was ingeleverd. Onder de **overige publieksinkomsten** vallen de omzet van de winkel, horeca en zaalverhuur. Ook deze omzet is achtergebleven a.g.v. de sluiting van het museum. Er zijn in 2020 geen **sponsorinkomsten** ontvangen, de prioriteit lag bij het werven van fondsinkomsten.

De **indirecte opbrengsten** betreffen doorberekende bedragen aan samenwerkingspartners.

Voor het project *De Nieuwe Poort* is 2020 een geslaagd jaar geworden qua fondsenwerving. Deze baten zijn geactiveerd op de balans en zullen in de opbrengsten worden meegenomen in de jaren dat de tentoonstelling te bezichtigen is.

De ontvangen structurele **subsidie** is opgenomen in de baten, het verschil met het budget bestaat uit indexeringen. Over 2020 heeft de MUSEUM DE GEVANGENPOORT tevens drie (eenmalige) extra Corona-subsidies ontvangen. Dit betreft een extra tegemoetkoming tijdens de eerste lockdown van € 168.100, een tegemoetkoming van € 4.000 (TOGS) en een tegemoetkoming in de vaste lasten over het vierde kwartaal van € 12.114 waarvan € 9.691 als voorschot is ontvangen (TVL).

Subsidievoorwaarden en afrekeningen:

Structurele subsidies OCW:

De subsidie regeling specifiek cultuurbeleid is verleend op 20-09-2016 (referentie 1057625) en nadien geïndexeerd. De subsidie erfgoedwet, onderdeel huisvesting en collectiebeheer, is verleend op 11-9-2019 (referentie 14548987) en nadien geïndexeerd. Aan de voorwaarden verbonden aan deze subsidies wordt voldaan met het indienen bij het Ministerie van OCW van deze jaarstukken. De subsidies zullen binnen tweeëntwintig weken na indiening definitief worden vastgesteld.

Incidentele publieke subsidies:

Een Tegemoetkoming Schade COVID-19 van € 4.000 is toegekend op 14-04-2020 door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (kenmerk N20057483/3.6.3A). Aan deze subsidie zijn geen voorwaarden verbonden.

Een aanvullende subsidie in het kader van de 'Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19' van € 168.100 is verleend op 18-06-2020 (referentie 24591639) door het Ministerie van OCW. Aan de voorwaarden verbonden aan deze subsidies wordt voldaan met het indienen bij het Ministerie van OCW van deze jaarstukken. De subsidie zal binnen tweeëntwintig weken na indiening definitief worden vastgesteld.

Een voorlopige Tegemoetkoming Vaste Lasten Q4-2020 van € 12.114 is toegekend op 01-12-2020 door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (kenmerk TVL-Q4-202000025231). Aan deze subsidie is de voorwaarde verbonden dat het museum uiterlijk 01-07-2021 de gerealiseerde omzet van Q4-2020 dient door te geven. De subsidie zal daarna binnen zestien weken definitief worden vastgesteld.

Alle subsidie-afrekeningen over de jaren vóór 2020 zijn goedgekeurd door de subsidieverstrekkers en definitief door hen vastgesteld.

5.2 Lasten

Lasten	Actueel 2020 €	Begroting 2020 €	Actueel 2019 €
1 Personeelslasten	549.502	653.150	626.562
2 Huisvestingslasten	197.834	198.265	118.289
3 Afschrijvingen	17.362	19.100	14.132
4 Aankopen	-	-	-
5 Overige lasten	130.359	712.428	218.345
6 Totale lasten (1+2+3+4+5)	895.057	1.582.943	977.328

De financiële gevolgen van de corona-pandemie betreffen vooral gederfde publieksinkomsten. Gedurende het jaar is scherp gekeken waar in de kosten bezuinigd kon worden om deze omzetverliezen te compenseren.

Personeelslasten

	Actueel 2020	Begroting 2020	Actueel 2019
	€	€	€
Dienstverband	353.639	451.559	433.177
Inhuur	195.863	201.591	193.385
Totaal salarislaster	549.502	653.150	626.562

T.o.v. 6,5 fte's in 2019 waren er dit jaar 4,3 fte's in vaste dienst (peildatum 31 dec. 2020). Dit komt door het (voorlopig) niet vervangen van drie openvallende functies (zaalwacht, officemanager en archief- en kassamedewerker). Daarnaast hebben wij de afdeling Facilitaire zaken efficiënter georganiseerd en zijn tijdelijke krachten niet ingehuurd. Zo is er alleen al voor de inhuur van beveiligers € 38.895 minder uitgegeven en voor onze projecten was dit € 23.505 minder. Al deze besparingen hebben geleid tot een afname van de salariskosten van € 103.648 in vergelijking met de begroting.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn bijna conform budget uitgegeven, er is € 79.545 meer uitgegeven dan in 2019. Voor € 64.864 wordt dit verklaard door een dotatie aan de voorziening MOIP.

Afschrijvingen

De kosten worden geactiveerd tegen verkrijgingsprijs en afschrijving vindt plaats op basis van de lineaire methode.

Overige lasten

	Actueel 2020	Begroting 2020	Actueel 2019
	€	€	€
Publieksfunctie	78.116	642.500	109.652
Collectiefunctie	23.176	25.078	28.069
Algemeen beheer	29.067	44.850	80.624
Totaal	130.359	712.428	218.345

De **publieksfunctie** omvat met name kosten van educatie, PR, tentoonstellingen en educatieve projecten. In de publieksfunctie zijn de kosten van *De Nieuwe Poort* meegenomen in het budget, deze zijn geactiveerd op de balans omdat deze tentoonstelling pas in 2021 zal starten.

De **collectiefunctie** omvat o.a. de kosten voor registratie, behoud en beheer van de collectie waaronder museale vernieuwing en onderzoekskosten. Ook hier zijn de kosten lager dan het budget (€ 1.902). Dit wordt met name verklaard door besparingen a.g.v. Corona.

Onder **algemeen beheer** vallen met name de organisatiekosten. In 2019 waren er een aantal incidentele kosten die in 2020 niet meer aanwezig waren. Daarnaast zijn hier veel besparingen doorgevoerd en zijn uitgaven uitgesteld of niet gedaan a.g.v. Corona.

6 Toelichting op Categoriele en Functionele exploitatierekening (model IIc)

In model IIc “Categoriele en Functionele exploitatierekening” worden baten en lasten toegerekend naar de functies publieksactiviteiten, collectiebeheer en algemeen beheer. In de functionele verdeling worden de definities en aanwijzingen gevolgd van het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020 (januari 2020). De volgende stappen zijn gezet in de toerekening:

Stap 1

- Allereerst vindt directe toerekening plaats van baten en lasten, exclusief de huisvestingssubsidie en huisvestingslasten aan de publieks- en collectiefunctie. Indien dit niet mogelijk is, worden baten en lasten toegerekend aan algemeen beheer. Bij de toerekening aan de museale functies wordt een consistente gedragslijn gehanteerd over de jaren.
- Bij de baten is de algemene regel, dat de baten de kosten volgen.
- Inkomsten uit kaartverkoop worden toegerekend aan de rubriek publieksactiviteiten en overige activiteiten. Hetzelfde geldt voor overige publieksinkomsten, deze hebben betrekking op inkomsten uit de (kleine) winkel en de horeca omzet.
- Indirecte inkomsten hebben hoofdzakelijk betrekking op de dienstverlening van MUSEUM DE GEVANGENPOORT aan de naastgelegen Galerij Prins Willem V (Mauritshuis), waarvoor wij sinds 2010 de entree en publieksvoorzieningen verzorgen. De vergoeding hiervoor wordt toegerekend aan de publieksfunctie. Ook hier geldt het principe dat de baten de lasten volgen (personele kosten en kosten voor o.a. energie).
- De OCW subsidies BIS en Erfgoedwet collectiebeheer worden conform het Handboek Instellingen toegekend aan de functies waarvoor de subsidie bestemd is:
 - de ontvangen subsidie BIS komt bij de baten onder de functie publieksactiviteiten
 - de ontvangen subsidie EW collectiebeheer komt bij de baten onder de functie collectiebeheer
- De toerekening van de kosten aan de functies is als volgt: Salarislasten zijn rechtstreeks verdeeld naar de functie. Het criterium is de functionele inzet voor de publieksfunctie; voor collectie of voor algemeen beheer; de rubricering volgt daardoor niet in alle gevallen de lijnen van de organisatiestructuur.
- Afschrijvingen voor publieksactiviteiten betreffen 50% van de afschrijvingskosten voor de inventaris. Afschrijvingen voor de collectie betreffen in 2019 de luchtontvochtigers (installaties). De resterende afschrijvingskosten worden toegerekend aan algemeen beheer: de overige 50% van de afschrijvingskosten voor de inventaris, en de afschrijvingskosten van de overige installaties en de ICT.
- Overige lasten:
 - Voor de publieksfunctie worden hier opgenomen de kosten voor vrijwilligers, educatie, vaste opstelling, presentaties en tentoonstellingen, evenementen, website, marketing en communicatie.
 - Collectie bevat de kosten voor huur van het externe depot, registratie, restauraties, transportkosten behorend bij het reguliere collectiebeheer (dus niet behorend bij tentoonstellingen) en overige collectiekosten.
 - Voor algemeen beheer wordt hier opgenomen kantoorkosten, advieskosten en overige algemene kosten.

Stap 2

- De huisvestingslasten en de huisvestingssubsidie worden op contractniveau toegerekend aan de verschillende functies. De daarbij behorende subsidie huisvestingbedragen worden op dezelfde manier toegerekend aan de verschillende functies. De baten volgen de kosten.

- Op contractniveau wordt toegewezen aan de collectiefunctie (het onderhoudscontract met Siemens voor de installaties voor beveiliging en museumklimaat).
- De overige huisvestingslasten zijn niet direct toe te wijzen aan een functie. Deze worden daarom toegerekend op basis van vierkante meters. Op basis van de oppervlaktes van de verschillende ruimtes in het gebouw, blijkt 90% toe te wijzen aan publieksfunctie en 10 % aan algemeen beheer.
- Aan de collectiefunctie zijn geen ruimtes, en dus geen vierkante meters, toe te rekenen. De topstukken van de collectie staan opgesteld in voor het publiek toegankelijke ruimtes die daarmee aan de publieksfunctie worden toegerekend. De overige objecten bevinden zich in het extern gehuurde depot, waarvan de kosten reeds zijn verantwoord als overige lasten/collectiefunctie.
- De overige huisvestingslasten komen niet ten laste van de subsidie voor huisvesting. Dit betreft kosten voor energie, schoonmaak en overige huisvestingskosten.

Stap 3

- De algemene beheerkosten worden toegerekend aan de publieksactiviteiten en aan collectiebeheer.
- Conform de voorschriften in het Handboek Cultuursubsidies wordt de subsidie erfgoedwet huisvesting in deze berekening buiten beschouwing gelaten alsmede eventuele aankoopkosten voor de collectie.