

Stichting Stedelijk Museum Alkmaar

Financieel jaarverslag 2020

Inhoudsopgave

bladzijde

A. Bestuursverslag 2020

1. Algemene informatie	3
2. Organisatiestructuur en toezicht	4
3. Missie, positionering en beleidsdoelstellingen	5
4. Activiteiten in 2020	6
5. Vooruitblik 2021	8
6. Samenstelling, controle en ondertekening	9

B. Jaarrekening 2020

1. Grondslagen van de financiële verslaglegging	10
2. Balans	12
3. Staat van baten en lasten	13
4. Toelichting op de balans	14
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	18
6. Bezoldiging bestuurder en toezichthouders	26
7. Verantwoording activiteiten en prestatie-indicatoren	28
8. Controleverklaring	29

A. Bestuursverslag

1. Algemene informatie

Stichting Stedelijk Museum Alkmaar heeft tot doel het registreren, bewaren, conserveren, verrijken, documenteren, publiceren, onderzoeken en presenteren van museumcollecties die onder de naam/bestemming Stedelijk Museum Alkmaar in eigendom toebehoren aan de gemeente Alkmaar en van museumcollecties die in eigendom toebehoren aan de stichting zelf of aan een met de stichting verbonden rechtspersoon.

De stichting tracht haar doel te bereiken door:

- beheer en behoud van de gemeentelijke museale collectie en externe bruiklenen;
- publieksprogramma's zoals vaste en tijdelijke tentoonstellingen, evenementen en activiteiten;
- educatieve programma's voor het onderwijs, kinderen en volwassenen;
- exploitatie van een museumwinkel, museumcafé en locatieverhuur.

Het jaar 2020 is het zevende jaar van Stedelijk Museum Alkmaar als verzelfstandigd museum. Tot en met 31 december 2013 was het museum een bedrijfsonderdeel van de gemeente Alkmaar. De medewerkers van het museum zijn op 1 januari 2014 in dienst getreden bij Stichting Stedelijk Museum Alkmaar. De stichting past de Museum CAO toe. Museummedewerkers die op 31 december 2013 in dienst waren bij de gemeente hebben op basis van het Sociaal Plan Externe Verzelfstandigen 2014-2015 hun primaire arbeidsvoorwaarden behouden (garantieregeling). Per 1 januari 2014 zijn ook de toerekenbare vaste activa, voorraden, vorderingen, liquide middelen, een aantal nog te betalen bedragen en een startkapitaal van de gemeente Alkmaar financieel overgedragen aan Stichting Stedelijk Museum Alkmaar. Ter financiering van de overgedragen activa en passiva is gelijktijdig een geldlening bij de Gemeente Alkmaar van € 2.075.000 afgesloten (looptijd 10 jaar, rente in de eerste vijf jaar 3,5%, aansluitend 2,2%).

Vanaf 2014 heeft het museum door de verzelfstandiging een subsidierelatie met de gemeente Alkmaar. Voor 2020 heeft de gemeente een subsidiebeschikking afgegeven van in totaal € 3.001.832. Sinds de verzelfstandiging neemt het museum, op basis van afspraken over inhoud, prijs en volume, diensten af bij het gemeentelijk Shared Service Centrum (SSC). In 2020 betroffen dat automatisering en telefonie. De onderliggende meerjarige definitieve raam- en dienstverleningsovereenkomst (2014-2018) tussen het SSC en Stedelijk Museum Alkmaar wordt aansluitend per jaar verlengd.

Per 1-1-2016 zijn de financiële middelen van Stichting Vrienden Stedelijk Museum Alkmaar overgedragen aan Stichting Stedelijk Museum Alkmaar. Vanaf 2016 verzorgt het museum de communicatie, facturatie en administratie met de Vrienden, Schutters (bedrijfsvrienden) en inmiddels ook de Bergense School Kring. Een speciaal bestemmingsfonds wordt jaarlijks gevoed met de ontvangen jaarlijkse bijdragen en donaties. Ten laste van het bestemmingsfonds komen de activiteitenlasten voor deze groepen en de financiële bijdragen van de Vrienden, Schutters en Bergense School Kring aan collectiegerelateerd doelen.

In 2018 hebben Theater De Vest/Grote Sint Laurenskerk (TDV/GSLK) en Stedelijk Museum Alkmaar gezamenlijk een museumwinkel opgezet in de Grote Sint Laurenskerk. Daarbij zorgt TDV/GSLK voor meubilair, vrijwilligers en ruimte en Stedelijk Museum Alkmaar voor de winkelvoorraad, het kassasysteem, de winkelcoördinatie en het assortiment. Partijen hebben afspraken gemaakt over de verdeling van de verkoopmarge van de winkelomzet in de kerk en compensatie in de eerste drie jaren van eventuele aanloopverliezen aan de kant van het museum door TDV/GSLK.

Stichting Stedelijk Museum Alkmaar is in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel te Alkmaar ingeschreven onder nummer 59292938.

Stichting Stedelijk Museum Alkmaar wordt sinds 22 november 2013 als een algemeen nut beogende instelling (ANBI) en ook als culturele ANBI aangemerkt. Het RSIN-nummer is 8534.07.769.

2. Organisatiestructuur en toezicht

Stichting Stedelijk Museum Alkmaar kent conform de statuten een bestuur met een Raad van Toezicht.

Het bestuur wordt sinds 1 december 2016 gevormd door de heer P. van Mil, in zijn functie als directeur-bestuurder.

Onder de directeur-bestuurder resorteren de volgende afdelingen:

- Collectie en Presentatie - afdelingshoofd en plaatsvervangend directeur de heer A.A. Schledorn
- Marketing en Development - afdelingshoofd mevrouw E.G. Groentjes
- Financiën en Bedrijfsvoering - afdelingshoofd P. Sieben.

Onder Collectie en Presentatie vallen ook de educatiemedewerkers, rondleiders en museumdocenten.

De museumwinkel en het museumcafé zijn ondergebracht bij Marketing en Development.

Financiën en Bedrijfsvoering omvat ook het team Techniek en team Publiek (inclusief de gastvrouwen en gastheren).

Het Managementteam van het museum bestaat uit de directeur-bestuurder en de drie afdelingshoofden.

Op het terrein van de medezeggenschap hebben de museummedewerkers in loondienst gekozen voor het model van de periodieke personeelsvergadering, welke wordt voorgezeten door de directeur-bestuurder.

De Raad van Toezicht kende in 2020 de volgende, ongewijzigde samenstelling:

- De heer. G. Valk, voorzitter
- Mevrouw C. Portegies, vice-voorzitter
- Mevrouw J.L. Leenaars
- Mevrouw M. Warburg
- De heer B. Rutten.

De Raad van Toezicht heeft in het verslagjaar zesmaal vergaderd.

De stichting hanteert de Governance Code Cultuur.

Risicomanagement

Het museum wordt voor een belangrijk deel gefinancierd door de Gemeente Alkmaar via een jaarlijkse subsidie, die is gebaseerd op een door de gemeente goedgekeurd bedrijfsplan en bijbehorende meerjarenbegroting. Daarnaast zetten we in op groei van de eigen inkomsten, fondsenwerving, donaties en sponsoring, om tentoonstellingen en aankopen mogelijk te maken. Bij tentoonstellingsprojecten en grote investeringen wordt gewerkt volgens een protocol voor projectmatig werken, met vastgestelde go/no-go beslismomenten voor MT en directie en met alternatieve scenario's in het geval van tegenvallende kosten en/of achterblijvende fondsenwerving. Verder hanteren we het voorzichtigheidsbeginsel bij het opstellen van opbrengstenramingen en begrotingen en wordt naleving van begrotingskaders gevolgd via de interne controle-maatregelen en periodieke rapportages.

3. Missie, positionering en beleidsdoelstellingen

Voor de beleidsperiode 2018-2022 is de opgave van Stedelijk Museum Alkmaar om de groei van de afgelopen jaren te bestendigen en zich verder te ontwikkelen. Alleen vanuit een sterke en stevig gefundeerde uitgangspositie met voldoende massa, slagkracht en eigen middelen kan het museum zich blijven vernieuwen en zijn rol voor de stad Alkmaar en de samenleving duurzaam blijven vervullen. De missie van Stedelijk Museum Alkmaar is gelegen in drie functies:

1. *Schatkamerbewaarder en etalage*: het museum verzamelt, beheert en presenteert de kunst- en cultuurhistorische collectie van de stad Alkmaar en de daarmee verbonden ommelanden, voor huidige en voor toekomstige generaties;
2. *Verhalenverteller*: het museum presenteert onderscheidende tentoonstellingen van (inter)nationaal belang over de kunst, cultuur en geschiedenis van de stad Alkmaar en zijn omgeving met als missie daarmee zoveel mogelijk mensen te verrijken, te inspireren, te stimuleren en te verbinden;
3. *Uithangbord en magneet*: het museum is uithangbord, ambassadeur en boegbeeld van Alkmaar, dat de rijkdom van zijn kunst, cultuur en geschiedenis uitdraagt naar publiek en media in binnen- en buitenland. Daardoor fungeert het museum als een magneet die bezoekers naar Alkmaar trekt, die bijdraagt aan de levendigheid en aantrekkelijkheid van de stad voor burgers en bedrijven en die een betekenisvolle rol vervult voor de ontwikkeling van de stad en de regio.

Stedelijk Museum Alkmaar kan zich inmiddels met recht positioneren als stedelijk museum van nationale betekenis met internationale uitstraling. Die positie wil het museum in de komende jaren versterken door zich nog nadrukkelijker te manifesteren als het kunst- en cultuurhistorische museum van Noord-Holland boven het IJ. Een museum dat met een professionele staf bouwt aan een hoogwaardige collectie, dat verrassende tentoonstellingen van hoge kwaliteit presenteert, dat midden in de samenleving staat, dat verbindingen legt tussen heden en verleden, dat een breed en divers publiek weet te verrijken en te inspireren, dat een geliefde bestemming is voor kinderen, scholieren en families en dat de trots is van stad en regio.

In inhoudelijk opzicht kiest Stedelijk Museum Alkmaar voor een positionering en profilering die nauw verbonden is met zijn missie als schatbewaarder, etalage, verhalenverteller en uithangbord van de stadsregio Alkmaar. Zowel in het verzamel- als in het presentatiebeleid staat de relatie met de regio en met de eigen collectie altijd voorop. Daarmee verzekert het museum zich van een onderscheidende positionering ten opzichte van andere musea, door met een open blik naar de wereld door in zijn programmering altijd een verbinding te zoeken met de collectie en met het DNA van Alkmaar en de regio.

Om de ingezette groei te bestendigen en de beoogde positieversterking te bereiken zet Stedelijk Museum Alkmaar in op de volgende ambities en doelstellingen:

- versterken kerncollectie van het museum;
- structureel vergroten van het publieksbereik;
- uitbreiden educatief aanbod en verbreden van het educatief bereik;
- vernieuwen en actualiseren van de permanente presentatie;
- voortzetten hoge ambitieniveau tentoonstellingsaanbod;
- zichtbaarheid in en verbindingen met stad en regio vergroten;
- vergroten draagvlak bij bedrijven en begunstigers.

Om dat mogelijk te maken zijn enkele noodzakelijke verbeteringen geformuleerd voor het museumgebouw en presentaties, zoals meer ruimte voor wisseltentoonstellingen, vernieuwing van de vaste presentatie, een workshopruimte voor schoolklassen en het verder op niveau brengen van de beveiliging en installaties. Daarnaast is ingezet op de versterking van de educatieve formatie, inzet op het terrein van development, het werken vanuit een platte organisatiestructuur, verdere professionalisering en scholing en training.

4. Activiteiten in 2020

Coronapandemie

In 2020 brak de wereldwijde coronapandemie uit, die o.a. leidde tot een landelijke sluiting van alle musea van 13 maart t/m 31 mei 2020. Vanaf de heropening op 1 juni konden onder restricties musea hun deuren weer bezoekers ontvangen. In het najaar werd, vanwege het oplopen van het aantal coronabesmettingen, een sluiting van de meeste horecavoorzieningen en daarmee ook van het museumcafé een feit. Uiteindelijk volgde een korte landelijke sluiting van alle musea in de periode van 5 t/m 18 november en enkele weken later, vanaf 15 december, een langdurige sluiting die tot het moment van het schrijven van dit verslag nog steeds doorloopt.

In april 2020 heeft het museum, vanwege de op dat moment bestaande onzekerheid over de duur en de gevolgen van de coronapandemie voor het museumbezoek en de exploitatie, in de jaarrekening 2019 uit eigen middelen de continuïteitsreserve verhoogd van het basisniveau € 350.000 naar ruim € 475.000. Het nadelige financiële effect van de crisis werd voor 2020 namelijk ingeschat op ca. € 125.000. In deze raming waren zowel een verwachte sluiting voor twee-en-halve maand met aansluitend (vanaf 1 juni) vier maanden 50% minder bezoekers dan normaal, als ook diverse kostenbesparingsmogelijkheden meegenomen. Voorzichtigheidshalve was daarbij geen rekening gehouden met een eventuele compensatie op basis van de NOW-regeling.

In april 2020 is gelijktijdig de bijgestelde begroting 2020 opgesteld, waarin naast de doorwerking van de jaarrekening 2019 ook de effecten van de coronacrisis zijn meegenomen. Deze geactualiseerde begroting 2020, op 10 april 2020 door de directeur-bestuurder vastgesteld en door de Raad van Toezicht op 20 april 2020 goedgekeurd, vormt de basis voor de jaarrekening 2020.

Tentoonstellingen

Het jaar 2020 ging goed van start met de laatste maand van de succesvolle tentoonstelling De Toorop Dynastie. Eind februari werd de tentoonstelling Collectie Paul Rijkens geopend, met veelbelovende bezoekerscijfers in de eerste weken. Daarop volgde vanaf 13 maart de museumsluiting voor twee-en-halve maand. In het voorjaar van 2020 werd duidelijk dat de vanaf september 2020 geplande ambitieuze, kostenintensieve tentoonstelling over Allart van Everdingen/Reinaert de Vos, mede door de vele internationale bruiklenen, door de coronapandemie op deze termijn niet realiseerbaar was. De tentoonstelling is verplaatst naar september 2021. Vanwege de museumsluiting was Collectie Paul Rijkens nog nauwelijks te zien geweest voor onze bezoekers. Om die reden is deze tentoonstelling verlengd tot eind oktober. Aansluitend volgde de met eigen collectie en regionale bruiklenen samengestelde tentoonstelling Weids! over het Noord-Hollandse landschap. In de kleine wisselzaal zijn gedurende 2020 de tentoonstellingen 75 Jaar Vrijheid en Victoriefonds Cultuurprijs 2020 te zien geweest.

Bezoekcijfers

De bijgestelde begroting 2020 is gebaseerd op 34.000 bezoekers, terwijl de bezoekersprognose begin van het jaar -zonder coronacrisis- nog op 55.000 werd geschat. Vanaf de heropening per 1 juni overstegen de werkelijke bezoekerscijfers de bijgestelde verwachtingen. Vooraf reserveren, beperken en spreiding bezoekerscapaciteit via tijdsloten, eenrichtingsverkeer op de museumzalen en hygiëne-voorzieningen zorgden ervoor dat het museumbezoek als een veilig en plezierig cultureel uitstapje werd bestempeld. Uiteindelijk hebben 41.599 mensen het museum in 2020 bezocht, 22% meer dan aanvankelijk vlak na de uitbraak van de coronapandemie ingeschatte 34.000 bezoekers. Binnen deze cijfers is het percentueel aandeel schoolbezoeken ten opzichte van 2019 gedaald met 12%, o.a. vanwege de beperkte mogelijkheden voor groepsbezoeken door leerlingen.

Educatief project Curatorlab

In 2020 is het educatieve participatieproject gericht op jongeren in het MBO-onderwijs gestart, genaamd Curatorlab. Dit project wordt mede mogelijk gemaakt door Fonds21 met een financiële bijdrage van € 35.000. Hoewel Curatorlab aanvankelijk twee jaar zou bestrijken, is de verwachting dat de doorlooptijd van het project door de coronacrisis uiteindelijk drie jaar wordt.

Personeel

De coronapandemie, de museumsluitingen en diensgevolge alle voorzorgsmaatregelen hebben in 2020 hun weerslag gehad op de personele inzet. Door middel van thuiswerken konden veel werkzaamheden doorlopen. De impact voor de vaste medewerkers hebben we weten te beperken, door de volgende drie beginselen te hanteren: de sluitingen hebben geen invloed op het vaste salaris, geen nadelige gevolgen voor de verlofuren en leegloopen als gevolg van het ontbreken van (alternatief) werk tijdens de sluitingen hoeven niet later ingehaald te worden. De flexibele inzet via het uitzendbureau kon voor een belangrijk deel tot nul worden teruggebracht. Verder is de inzet van de freelance-museumdocenten en -rondleiders sterk gedaald in 2020, vanwege de sluitingen en de beperkingen voor groepsbezoeken aan het museum.

Bij de vervanging van enkele publieksmedewerkers die met (vervroegd) pensioen zijn gegaan is bij de vervanging rekening gehouden met de gevolgen van de coronacrisis, door vervanging deels te vertragen of uit te stellen.

De Museum CAO 2018-2020 liep af op 1 oktober 2020. Deze is vanwege de gevolgen van de pandemie voor de museumsector in ongewijzigde vorm verlengd tot in ieder geval 1 april 2021.

Coronasteun

Om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen zijn door de landelijke overheid, overige overheden en fondsen compensatiemaatregelen voor o.a. ondernemers en culturele organisaties gelanceerd. Stedelijk Museum Alkmaar heeft gebruik kunnen maken van de TOGS-steun (€ 4.000). Door de goede bezoekerscijfers in juni 2020 kon het museum uiteindelijk geen aanspraak maken op de eerste NOW-regeling, omdat het werkelijke omzetverlies in april t/m juni ten opzichte van gemiddeld 2019 lager was dan de minimaal vereiste daling van 20%.

Het Mondriaanfonds heeft € 60.000 toegekend in het kader van de Compensatieregeling Coronacrisis Musea 7500+ bezoekers. Vanwege de directe gevolgen van de pandemie voor het museum vanaf maart 2020, de landelijke museumsluiting vanaf 15 december 2020 t/m tenminste het eerste kwartaal van 2021 en de prognoses voor de ontwikkeling van de vaccinatiegraad, wordt deze bijdrage toegerekend aan het tijdvak maart 2020 t/m augustus 2021.

De gemeente Alkmaar heeft in 2020 een opschorting van de huur van het museumgebouw geboden van € 33.639, om het museum vanwege de weggevalen inkomsten te steunen tijdens de coronapandemie. Deze wordt in 2021 terugbetaald aan de gemeente.

Resultaat en resultaatbestemming 2020

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 154.788, voor de vrijval vanuit en dotaties aan bestemmingsreserves en -fondsen. In de bijgestelde begroting 2020 werd vanwege de coronacrisis voorzichtigheidshalve echter rekening gehouden met een negatieve uitkomst van € 138.629. De sterkte verbetering is toe schrijven aan hogere bezoekersaantallen en daarmee de eigen inkomsten, de coronasteun van Mondriaan Fonds, de netto besparingen in de tentoonstellingskosten door de gewijzigde tentoonstellingsprogrammering en de onderbestedingen plus besparingen in personeel, uitzendkrachten en overige bedrijfskosten. Het gerealiseerde resultaat wordt, naast de begrote vrijval ter dekking van de afschrijvingslasten van eerdere investeringen en de huisstijlvernieuwing, aangewend voor:

- een tweede dotatie aan de bestemmingsreserve voor het de tentoonstelling Van Gogh, Cezanne en de Bergense School (2022) van € 40.000, vanwege het kostenintensieve karakter van het project en onzekerheden bij de fondsenwerving;
- een aanvullende dotatie van per saldo € 71.000 aan de bestemmingsreserve voor de museale modernisering in 2021-2022 om de afhankelijkheid van bijdragen door derden aan de vernieuwing te verminderen;
- de reservering van een eigen bijdrage van € 30.000 voor een nieuw driejarig regionaal educatieproject, die als eigen inbreng benodigd is voor de verwerving van een substantiële meerjarige subsidie van Fonds21 in de schooljaren 2021 t/m 2024;
- de dotatie aan de bestemmingsreserve aankopen voor de museumcollectie, voor zowel het jaarlijkse begrote bedrag van € 25.000 als eenmalig ook € 140.000 vanwege de voorgenomen, kansrijke aankoop in 2021 van een schilderij dat een sleutelwerk zou vormen in onze museumcollectie, alsmede de onttrekking van € 30.475 inzake diverse collectieaankopen in 2020;
- een dotatie van per saldo € 8.135 aan het bestemmingsfonds Vrienden, Schutters en Kring Bergense School op basis van de in 2020 ontvangen bijdragen van de leden, onder aftrek van de directe kosten voor administratie en activiteiten en de gesteunde aankoop van een schilderij van Le Fauconnier voor € 12.500.

Na deze dotaties en onttrekkingen daalt de continuïteitsreserve uiteindelijk met € 114.267 (de begrote afname betrof € 125.429). Hierdoor bedraagt de continuïteitsreserve per 31 december 2020 ruim € 362.000 en valt deze enigszins hoger uit dan de gewenste minimale omvang van € 350.000. Vanwege de verwachte heropening van het museum in de loop van het tweede kwartaal van 2021, de steunmaatregelen voor de coronapandemie, de toenemende vaccinatiegraad en het bijgestelde tentoonstellingsprogramma 2021, wordt ingeschat dat de omvang van de continuïteitsreserve toereikend is. Hiermee blijft voldaan worden aan de gemeentelijke subsidievoorwaarde dat de continuïteitsreserve maximaal 15% van het begrotingstotaal bedraagt.

5. Vooruitblik 2021

Begroting 2021

De begroting 2021 is door de directeur-bestuurder vastgesteld op 31 augustus 2020 en door de Raad van Toezicht op 17 september 2020 goedgekeurd, waarin 2021 met een positief resultaat van ca. € 11.392 wordt afgesloten. Deze begroting is gebaseerd op 45.000 bezoekers, rekening houdend met een bijgewerkte tentoonstellingsprogrammering 2021 inclusief Allart van Everdingen/Reinaert de Vos vanaf september, de voortzetting van de beperkende coronamaatregelen tot de zomer en tevens met een tijdelijke sluiting van het museum in maart en april 2021 vanwege een interne verbouwing. Deze verbouwing omvat:

- de vernieuwing van de beveiligingsinstallaties plus enkele bouwkundige verbeteringen (in totaal een investering van 1,1 miljoen euro, waarbij was gerekend met een financiële bijdrage van € 865.000 van de gemeente Alkmaar als vastgoedeigenaar);
- de eerste fase van de museale modernisering, zoals aanpassingen depot, realisatie van een middenzaal voor wisseltentoonstellingen en een auditorium op de begane grond (een investering van € 470.000, waarbij voor de eerste en tweede fase in 2022 in totaal 1,3 miljoen euro is begroot en de dekking bestaat uit de vrijval van de gelijknamige bestemmingsreserve, het vanaf 2022 volledig afgeschreven zijn van eerdere investeringen van museale presentaties en de verwachte plus toegezegde bijdragen van derden).

	<u>begroting 2021</u>	<u>begroting 2020</u> bijgesteld 10-04-2020	<u>begroting 2020</u> oorspronkelijk 29-08-2019
BATEN			
Netto eigen inkomsten museum	€ 373.995	€ 278.420	€ 420.300
Fondsen, donaties, sponsoring en overig	€ 223.897	€ 218.350	€ 198.997
Structurele subsidie gemeente Alkmaar	€ 3.067.468	€ 3.001.832	€ 3.001.832
	<u>€ 3.665.360</u>	<u>€ 3.498.602</u>	<u>€ 3.621.129</u>
LASTEN			
Personele lasten	€ 1.889.448	€ 1.900.013	€ 1.873.547
Huisvestingslasten	€ 470.911	€ 455.958	€ 454.811
Kantoor- en organisatielasten	€ 215.500	€ 242.000	€ 231.000
Marketing en communicatie	€ 76.500	€ 75.500	€ 76.500
Collectie, presentatie en educatie	€ 151.500	€ 180.950	€ 146.500
Tentoonstellingen	€ 582.667	€ 493.500	€ 499.500
Afschrijvingen en rente	€ 383.142	€ 289.310	€ 184.067
	<u>€ 3.769.668</u>	<u>€ 3.637.231</u>	<u>€ 3.465.925</u>
RESULTAAT	<u>€ -104.308</u>	<u>€ -138.629</u>	<u>€ 155.204</u>
Mutaties continuïteitsreserve	€ 11.392	€ -125.429	€ 5.904
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	€ -115.700	€ -13.200	€ 149.300
SALDO	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Dekking investeringen installaties en bouwkundig 2021

De in de begroting 2021 opgenomen investeringen voor de vernieuwing van de beveiligingsinstallaties plus bouwkundige verbeteringen worden uiteindelijk doorbelast aan de gemeente Alkmaar, op basis van een besluit van de Alkmaarse gemeenteraad van 29 oktober 2020. De gemeente berekent vervolgens vanaf 1 juni 2021 50% van de kapitaalslasten daarvan door aan het museum, namelijk via een huurverhoging van € 36.195 per jaar voor de eerste tien jaar (aandeel installaties en bouwkundig) en een aangepaste huurverhoging van € 11.143 per jaar voor de opvolgende dertig jaar (bouwkundig aandeel).

Automatisering en telefonie

In het eerste halfjaar van 2021 bouwt het museum het gebruik van de gemeentelijke voorzieningen voor computers, Office-applicaties, dataopslag, netwerk en telefonie geheel af. De meeste specifieke (museale) software was al voor 2021 ondergebracht bij een externe hostingpartij of de leverancier. De telefonie en daarna Office-applicaties inclusief de bijbehorende data worden verhuist naar respectievelijk een telecomprovider en een zelfstandige Office365 cloudomgeving. Voor het netwerk (inclusief internet) wordt vanaf 2021 tegen betaling gebruik gemaakt van de voorzieningen aangelegd bij TAQA Theater De Vest, met daarnaast als backup een eigen dataverbinding naar hetzelfde datacentrum. De ICT-dienstverlener verantwoordelijk voor de nieuwe computers en de gehele Office-migratie vervult voor het museum uiteindelijk ook de helpdesk voor vragen over de automatisering en telefonie.

Coronapandemie, continuïteitsveronderstelling en herziene begroting 2021

De in 2020 uitgebroken wereldwijde coronapandemie heeft mede geresulteerd in o.a. een landelijke museumsluiting vanaf 15 december 2020 tot en met in ieder geval medio april 2021, met de kans op een verlenging daarvan en de verwachting dat er bij heropening voor bezoekers nog diverse beperkingen zullen gelden tot en met in ieder geval het derde kwartaal van 2021. Het niet begrote verlies aan eigen inkomsten (entreegelden, museumwinkel, café etc.) in het eerste kwartaal wordt naar verwachting gecompenseerd door de NOW-bijdrage voor hetzelfde tijdvak (geschat op € 62.000) en het aan 2021 toegerekende aandeel (een bedrag van € 26.667) van de Mondriaan Fonds-bijdrage in verband met de coronacrisis (totaalbedrag € 60.000). Daarnaast wordt in 2021 een kostenbesparing gerealiseerd van circa € 90.000 door de tentoonstelling Weids! te verlengen tot eind augustus 2021 en de geplande tentoonstelling over Rudi van de Wint te verplaatsen naar 2022.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Hoewel de financiële gevolgen van de coronapandemie bij het opmaken van de jaarrekening 2020 nog niet volledig duidelijk zijn, zijn wij van mening dat op basis van de beschikbare informatie, de inmiddels genomen maatregelen en bestaande liquiditeitsbuffer en continuïteitsreserve, de bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerde continuïteitsveronderstelling niet geraakt wordt.

In april 2021 wordt een herziene begroting 2021 opgesteld, waarvan naast de doorwerking van de jaarrekening 2020 en de gevolgen van de coronapandemie ook de bijgestelde tentoonstellingsprogrammering en investeringsplanning onderdeel uitmaken.

6. Samenstelling, controle en ondertekening

De in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Stedelijk Museum Alkmaar is samengesteld door de stichting zelf. De jaarrekening werd gecontroleerd door De Hooge Waerder Registeraccountants B.V. te Alkmaar. De controleverklaring is aan de jaarrekening toegevoegd.

Ondertekening financieel jaarverslag 2020

Vastgesteld te Alkmaar op 15 april 2021



P. van Mil
directeur-bestuurder
Stichting Stedelijk Museum Alkmaar

Goedgekeurd te Alkmaar 22 april 2021

Namens de Raad van Toezicht:



G. Valk
voorzitter Raad van Toezicht
Stichting Stedelijk Museum Alkmaar

B. Jaarrekening 2020

1. Grondslagen van de financiële verslaglegging

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Organisaties-zonder-winststreven (RJ 640).

De verschillen tussen de realisatie en jaarbegroting worden nader toegelicht in het bestuursverslag (A.).

De vergelijkende cijfers van voorgaand jaar zijn niet gewijzigd en er hebben geen wijzigingen plaatsgevonden in de grondslagen.

Coronapandemie, continuïteitsveronderstelling en herziene begroting 2021

De in 2020 uitgebroken wereldwijde coronapandemie heeft mede geresulteerd in o.a. een landelijke museumsluiting vanaf 15 december 2020 tot en met in ieder geval medio april 2021, met de kans op een verlenging daarvan en de verwachting dat er bij heropening voor bezoekers nog diverse beperkingen zullen gelden tot en met in ieder geval het derde kwartaal van 2021. Het niet begrote verlies aan eigen inkomsten (entreegelden, museumwinkel, café etc.) in het eerste kwartaal wordt naar verwachting gecompenseerd door de NOW-bijdrage voor hetzelfde tijdvak (geschat op € 62.000) en het aan 2021 toegerekende aandeel (een bedrag van € 26.667) van de Mondriaan Fonds-bijdrage in verband met de coronacrisis (totaalbedrag € 60.000). Daarnaast wordt in 2021 een kostenbesparing gerealiseerd van circa € 90.000 door de tentoonstelling Weids! te verlengen tot eind augustus 2021 en de geplande tentoonstelling over Rudi van de Wint te verplaatsen naar 2022.

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Hoewel de financiële gevolgen van de coronapandemie bij het opmaken van de jaarrekening 2020 nog niet volledig duidelijk zijn, zijn wij van mening dat op basis van de beschikbare informatie, de inmiddels genomen maatregelen en bestaande liquiditeitsbuffer en continuïteitsreserve, de bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerde continuïteitsveronderstelling niet geraakt wordt.

In april 2021 wordt een herziene begroting 2021 opgesteld, waarvan naast de doorwerking van de jaarrekening 2020 en de gevolgen van de coronapandemie ook de bijgestelde tentoonstellingsprogrammering en investeringsplanning onderdeel uitmaken.

Materiële vaste activa

Waardering vindt plaats tegen de aanschafprijs, minus eventuele ontvangen subsidie/donaties, verminderd met lineaire afschrijvingen. De lineaire afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte levensduur en berekend over de aanschafprijs.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

verbouwing en inrichting	10-25 jaar
museale presentaties	8-10 jaar
inventaris en audiovisuele apparatuur, automatisering/ICT	5 jaar.

Bij activa in ontwikkeling start de afschrijving in het jaar waarin het activum in gebruik wordt genomen. In het jaar van aanschaf/ingebruikname wordt een volledige jaartermijn afgeschreven.

Bij investeringen in vaste activa wordt pas afgeschreven indien de aanschafprijs € 1.500,- of hoger is (exclusief omzetbelasting).

Aankopen en verwervingen voor de museumcollectie worden in de regel eigendom van de Gemeente Alkmaar en niet geactiveerd op de balans.

Voorraden

De winkelvoorraad en voorraad Museumkaarten worden gewaardeerd tegen de laatst bekende werkelijke inkooprijzen, verminderd met een voorziening voor incurantheid.

Voor het cultuurcafé wordt geen voorraad vastgelegd op de balans, inkopen komen rechtstreeks ten laste van de resultatenrekening.

Onderhanden projecten

Een aantal tentoonstellingen en projecten kenmerkt zich door een langere voorbereidende periode (>1 jaar) waarin kosten worden gemaakt en/of voor oplevering fondsbijdrage(n) worden toegekend en uitbetaald. Salariskosten, afschrijvingslasten en overige indirecte of algemene (overhead)kosten worden niet toegerekend aan tentoonstellingen en projecten, dat geldt uitsluitend voor de directe kosten die daaruit voortvloeien. Deze kosten en verder de opbrengsten worden in de jaren voorafgaand aan de oplevering/realisatie als onderhanden projecten op de balans verantwoord. In het jaar van realisatie/oplevering vallen de kosten en opbrengsten vrij ten laste/gunste van de resultatenrekening. In het geval een tentoonstelling in twee jaren te zien is, worden de kosten en opbrengsten naar rato van het aantal maanden waarin deze voor bezoekers is te bezichtigen verdeeld over betreffende boekjaren.

Vorderingen

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde, onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Stichtingskapitaal

De continuïteitsreserve vormt het buffer dat voorziet in het opvangen van eventuele financiële tegenvallers in het jaarresultaat van de stichting. Een positief resultaat van de resultatenrekening wordt toegevoegd aan de continuïteitsreserve. Een negatief jaarresultaat wordt onttrokken aan de continuïteitsreserve. De bestuurder is bevoegd om, binnen de subsidievoorwaarden van de gemeente Alkmaar en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving, een bestemmingsreserve aan te leggen voor een aangewezen doelstelling.

Langlopende en kortlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Pensioenvoorziening

Voor medewerkers in loondienst van Stedelijk Museum Alkmaar is de pensioenvoorziening ondergebracht bij het ABP. Het werkgeversdeel van de pensioenpremies wordt verantwoord als personeelskosten zodra deze is verschuldigd. De nog niet aan het ABP afgedragen pensioenpremies (werkgevers- en werknemersdeel) worden als verplichting op de balans opgenomen. Het ABP kende december 2020 een dekkingsgraad van 93,2%.

Baten

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten in het boekjaar enerzijds en de lasten op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs daarvan anderzijds. Resultaten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Hebben baten en/of lasten betrekking op meerdere boekjaren, dan worden die tijdsevenredig verwerkt. Baten met een bijzondere bestemming worden, indien deze niet in het verslagjaar volledig zijn besteed, voor het niet bestede deel opgenomen in een bestemmingsreserve of -fonds. Een onttrekking aan een bestemmingsreserve of -fonds wordt als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de directie zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

31 december 2020

31 december 2019

2. Balans**ACTIVA**

Materiële vaste activa	€	1.013.495	€	1.160.931
Vlottende activa				
Voorraden	€	42.688	€	49.821
Vorderingen:				
Onderhanden projecten	€	-41.544	€	80.835
Debiteuren	€	19.442	€	54.700
Overige vorderingen	€	303.922	€	265.899
Vooruitbetaalde bedragen	€	47.678	€	35.366
	€	329.498	€	436.800
Liquide middelen	€	953.425	€	462.673
Totaal activa	€	2.339.106	€	2.110.224

PASSIVA

Stichtingskapitaal				
Continuïteitsreserve	€	362.661	€	476.928
Bestemmingsreserves	€	632.848	€	371.928
Bestemmingsfondsen	€	51.908	€	43.774
	€	1.047.417	€	892.629
Langlopende schulden	€	415.000	€	622.500
Kortlopende schulden				
Crediteuren	€	191.485	€	78.594
Overige schulden	€	478.263	€	469.651
Vooruitontvangen bedragen	€	206.942	€	46.850
	€	876.690	€	595.095
Totaal passiva	€	2.339.106	€	2.110.224

	<u>realisatie 2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>realisatie 2019</u>
3. Staat van baten en lasten			
BATEN			
Inkomsten museum			
Entreegelden	€ 252.826	€ 187.200	€ 369.608
Marge winkel/museumcafé/museumkaarten	€ 87.859	€ 81.220	€ 143.592
Overige inkomsten	€ 10.270	€ 10.000	€ 19.486
	<u>€ 350.955</u>	<u>€ 278.420</u>	<u>€ 532.686</u>
Fondsen, donaties en sponsoring			
Totaal fondsen, donaties en sponsoring	€ 113.009	€ 218.350	€ 924.196
Structurele subsidie gemeente Alkmaar			
Gemeente Alkmaar	€ 3.001.832	€ 3.001.832	€ 2.924.832
	<u>€ 3.465.797</u>	<u>€ 3.498.602</u>	<u>€ 4.381.714</u>
LASTEN			
Personele lasten	€ 1.781.737	€ 1.900.013	€ 1.844.333
Huisvestingslasten	€ 447.597	€ 455.958	€ 439.039
Kantoor- en organisatiekosten	€ 240.610	€ 242.000	€ 208.748
Marketing en communicatie	€ 75.035	€ 75.500	€ 73.779
Collectie, presentatie en educatie	€ 161.396	€ 180.950	€ 238.529
Tentoonstellingen	€ 316.100	€ 493.500	€ 1.161.203
Afschrijvingen	€ 273.965	€ 274.742	€ 274.029
Rente	€ 14.568	€ 14.568	€ 19.923
	<u>€ 3.311.009</u>	<u>€ 3.637.231</u>	<u>€ 4.259.584</u>
RESULTAAT			
	<u>€ 154.788</u>	<u>€ -138.629</u>	<u>€ 122.131</u>
Bestemming resultaat: mutatie continuïteitsreserve	€ -114.267	€ -125.429	€ 150.456
Bestemming resultaat: mutaties bestemmingsreserves	€ 260.920	€ -32.700	€ -34.375
Bestemming resultaat: mutaties bestemmingsfonds	€ 8.135	€ 19.500	€ 6.050
SALDO	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

4. Toelichting op de balans**ACTIVA**Materiële vaste activa*Verbouwing en inrichting:*

Boekwaarde per 1 januari	€	64.784		€	64.999	
Investerings	€	-		€	8.788	
Afschrijvingen	€	-9.004		€	-9.004	
Desinvesteringen	€	-		€	-	
Boekwaarde per 31 december			€	55.780	€	64.784

Inventaris:

Boekwaarde per 1 januari	€	53.565		€	29.950		
Investerings	€	25.602		€	37.085		
Afschrijvingen	€	-14.055		€	-13.470		
Desinvesteringen	€	-		€	-		
Boekwaarde per 31 december			€	65.112		€	53.565

Automatisering en multimedia:

Boekwaarde per 1 januari	€	25.697		€	23.054		
Investerings	€	-		€	14.848		
Afschrijvingen	€	-11.556		€	-12.206		
Desinvesteringen	€	-		€	-		
Boekwaarde per 31 december			€	14.140		€	25.697

Vernieuwing vaste opstelling (VVO):

Boekwaarde per 1 januari	€	1.016.885		€	1.256.236	
Investerings	€	-		€	-	
Afschrijvingen	€	-239.350		€	-239.350	
Desinvesteringen	€	-		€	-	
Boekwaarde per 31 december			€	777.535	€	1.016.885

Activa in ontwikkeling:

Boekwaarde per 1 januari	€	-				
Investerings museale modernisering 2021-2022	€	100.928		€	-	
Desinvesteringen	€	-		€	-	
			€	100.928	€	-
			€	1.013.495	€	1.160.931

Vlottende activaVoorraden

Voorraad museumwinkel	€	34.838		€	41.206	
Voorraad Museumkaarten	€	7.850		€	8.614	
	€	42.688		€	49.821	

	31 december 2020		31 december 2019	
<u>Vorderingen: onderhanden projecten</u>				
Kosten tentoonstellingen/projecten:	€	-		
- Curatorlab educatieproject	€	-5.760		
- De Toorop Dynastie			€	27.086
- Rijkens collectie			€	15.425
- Allart van Everdingen / Reinaert de Vos	€	67.139	€	34.305
- Weids	€	50.829		
- Maarten van Heemskerck	€	23.028	€	20.528
- A. van Dis	€	51		
- Frederik de Houtman			€	1.880
- Grote Raam Grote of Sint-Laurenskerk	€	2.100		
- R. van der Wint	€	8.580	€	351
- Kruseman van Elten	€	1.836	€	140
- Saenredam in Assendelft	€	3.377	€	27
- Van Gogh, Cezanne en de Bergense School	€	8.590	€	7.794
		€ 159.770		€ 107.535
<u>Baten tentoonstellingen/projecten:</u>				
- Curatorlab educatieproject	€	-23.333		
- De Toorop Dynastie			€	-16.700
- R. van der Wint	€	-25.000		
- Allart van Everdingen / Reinaert de Vos	€	-152.980	€	-10.000
		€ -201.313		€ -26.700
		€ -41.544		€ 80.835
<u>Vorderingen: overige vorderingen</u>				
Debiteuren	€	19.442	€	54.700
Nog te factureren	€	-	€	-
Te vorderen omzetbelasting	€	74.198		
Nog te ontvangen subsidies/fondsen/donaties	€	227.475	€	173.427
Nog te ontvangen van Stichting Museumkaart	€	2.174	€	91.591
Nog te ontvangen van CJP	€	75	€	120
Nog te ontvangen overig	€	-	€	761
Vooruitbetaalde bedragen	€	47.678	€	35.366
		€ 371.042		€ 355.965
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	€	1.902	€	5.003
Rekening courant ABN-AMRO (138)	€	500.384	€	204.966
Rekening courant Triodos Bank (915)	€	794	€	1.064
Deposito ABN-AMRO	€	450.001	€	250.001
VVV- en Alkmaar Pas-bonnen	€	230	€	21
Culturijnen/Alkmaarse Digitale Munt	€	114	€	130
Incasso's onderweg	€	-	€	-
Pin en creditcard onderweg	€	-	€	1.487
		€ 953.425		€ 462.673
TOTAAL ACTIVA	€	2.339.106	€	2.110.224

	31 december 2020		31 december 2019	
PASSIVA				
<u>Stichtingskapitaal</u>				
Continuïteitsreserve per 1 januari	€	476.928	€	326.472
Mutaties dit boekjaar	€	-114.267	€	150.456
Continuïteitsreserve per 31 december	€	362.661	€	476.928
<u>Bestemmingsreserves</u>				
<i>Investerings afronding Tweede Fase VVO:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	43.200	€	50.400
Onttrekking dit boekjaar	€	-7.200	€	-7.200
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	36.000	€	43.200
<i>Tentoonstellingen:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	25.000	€	-
Toevoeging Van Gogh/Cezanne/Berg.School (2022)	€	40.000	€	25.000
	€	65.000	€	25.000
<i>Aankopen collectie (vanaf 2018):</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	33.322	€	48.986
Toevoegingen dit boekjaar	€	165.000	€	40.000
Onttrekkingen dit boekjaar	€	-30.475	€	-55.663
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	167.848	€	33.322
<i>Vernieuwing huisstijl:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	4.405	€	17.917
Onttrekking dit boekjaar	€	-4.405	€	-13.511
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	-	€	4.405
<i>Verbetering lichtontwerp:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	21.000	€	24.000
Onttrekking dit boekjaar	€	-3.000	€	-3.000
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	18.000	€	21.000
<i>Toekomstige modernisering:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	245.000	€	195.000
Toevoeging dit boekjaar	€	71.000	€	50.000
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	316.000	€	245.000
<i>Development/fondsenwerving:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	-	€	70.000
Onttrekking dit boekjaar	€	-	€	-70.000
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	-	€	-
<i>Project regionale educatie:</i>				
Stand bestemmingsreserve per 1 januari	€	-		
Toevoeging dit boekjaar	€	30.000		
Stand bestemmingsreserve per 31 december	€	30.000		
Totaal bestemmingsreserves per 31 december	€	632.848	€	371.928
<u>Bestemmingsfondsen</u>				
<i>Vrienden, Schutters en Kring Bergense School:</i>				
Stand bestemmingsfonds per 1 januari	€	43.774	€	37.724
Toevoeging dit boekjaar	€	8.135	€	6.050
Stand bestemmingsfonds per 31 december	€	51.908	€	43.774
Totaal bestemmingsfondsen per 31 december	€	51.908	€	43.774

Langlopende schulden

Lening gemeente Alkmaar (exclusief termijn volgend boekjaar)	€ 415.000	€ 622.500
	€ 415.000	€ 622.500

De gemeente Alkmaar heeft per 1-1-2014 een geldlening van € 2.075.000 verstrekt, met een looptijd van maximaal tien jaar, lineair af te lossen in tien gelijke jaartermijnen. Rentepercentage: 3,5% per jaar (2014-2018) en vanaf 1-1-2019 2,2%.

Kortlopende schulden

Lening gemeente Alkmaar (termijn volgend boekjaar)	€ 207.500	€ 207.500
Crediteuren	€ 191.485	€ 78.594
Nog af te dragen loonheffing	€ 56.275	€ 59.690
Nog af te dragen pensioenpremies/IPAP	€ 19.841	€ 20.541
Nog af te dragen premies St. PAWW	€ 426	€ 338
Nog af te dragen omzetbelasting	€ -	€ 5.824
Reservering vakantiegeld	€ 55.497	€ 57.809
Reservering vakantiedagen	€ 37.215	€ 49.587
Nog te betalen salarissen	€ -	€ 331
Nog te betalen accountantskosten	€ 7.681	€ 7.475
Nog te betalen energiekosten, gebouwbeheer en glasbewassing	€ 16.163	€ 24.967
Nog te betalen huur gemeente Alkmaar i.v.m. opschorting	€ 33.639	€ -
Nog te betalen overige bedragen	€ 44.025	€ 35.587
Vooruitontvangen bedragen	€ -	€ 2.273
Mondriaan Fonds compensatieregeling coronacrisis musea (2021-deel)	€ 26.667	
Donatie Stichting Victor bestemd voor museale modernisering (2022)	€ 127.500	
Vooruitgefactureerde sponsorbijdragen 2021	€ 8.264	
Voorschot Stichting Museumkaart i.v.m. COVID-19	€ 42.202	
Nog te besteden bijdragen restauratie Van der Velde penschilderij	€ 1.519	€ 11.480
Reservering overschot VSBfonds-bijdrage tentoonstelling herman de vries		€ 10.000
Vooruitgefactureerde omzet Vrienden/Schutters/Kring Bergense School		€ 22.193
Cadeaubonnen in omloop	€ 791	€ 904
	€ 876.690	€ 595.095
TOTAAL PASSIVA	€ 2.339.106	€ 2.110.224

Niet uit de balans blijvende verplichtingenHuurverplichting

Er is een huurverplichting aan de gemeente Alkmaar voor het pand aan Canadaplein 1 te Alkmaar, voor de duur van vijf jaar, ingaande per 1 januari 2014. De huurprijs bedraagt in 2015 € 218.910,96. Vanaf 1 januari 2016 kan de gemeente Alkmaar de huurprijs wijzigen in een marktconforme huurprijs en die daarna jaarlijks indexeren volgens het CBS-consumumenten-prijsindexcijfer 'alle huishoudens'. Huuraanpassingen worden gecompenseerd via de gemeentelijke subsidieverlening. Vanaf 2019 wordt de huurovereenkomst met periodes van vijf jaren verlengd.

Investeringsverplichtingen en overige verplichtingen > € 10.000

- In 2019 en 2020 is voor € 179.567 opdracht gegeven voor de vernieuwing van de museale presentaties (gepland in 2021 en 2022) en de beveiligingsinstallaties plus bouwkundige verbeteringen (in 2021). Hiervan is t/m 2020 € 91.665 besteed.
- In 2019 en 2020 is voor € 39.100 opdracht gegeven voor het tentoonstellingsontwerp en de afname van een gegarandeerd aantal catalogi bij de tentoonstelling over Allart van Everdingen/Reinaert de Vos. Hiervan is t/m 2020 € 14.000 besteed.
- In 2019 is voor € 20.000 opdracht gegeven voor het gastconservatorschap en schrijven van vier essays voor de tentoonstellingen Allart van Everdingen/Reinaert de Vos en Van Gogh, Cezanne en de Bergense School.
- In 2018 is voor € 21.000 een huurkoop-overeenkomst gesloten voor de verwerving van vier schilderijen voor de collectie Bergense School. In de periode van 2019 t/m 2028 is jaarlijks € 2.100,- verschuldigd aan de verkopende partij.
- In 2015 is de overeenkomst getekend met het Shared Service Centrum (SSC) van de gemeente Alkmaar over de afname van diensten en producten bij het SSC, zoals ICT, telecom, post, facilitair etc. De overeenkomst besloeg de periode 2015 t/m 2018, waarbij in de jaren 2015 en 2016 nog een minimum-afnameverplichting bestond van respectievelijk € 116.854 en € 58.427. De opzegtermijn van de overeenkomst is een jaar. Vanaf 2018 wordt de overeenkomst telkens onder gelijke voorwaarden met één jaar verlengd, voor de SSC-diensten die nog worden afgenomen.

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
5. Toelichting op de staat van baten en lasten			
BATEN			
<u>Inkomsten museum</u>			
Entreegelden	€ 62.072	€ 187.200	€ 82.212
Inkomsten entree via Museumkaarten	€ 190.755	incl. € 287.396	€ 287.396
	€ 252.826	€ 187.200	€ 369.608
Bruto omzet museumwinkel (incl. locatie Grote Sint Laurenskerk)	€ 110.830	€ 79.300	€ 149.847
Compensatie aanloopverlies locatie Grote Sint Laurenskerk	€ 4.367		€ 1.473
Inkoopwaarde van de bruto omzet	€ -69.538	€ -44.000	€ -72.689
Duurzame waardevermindering winkelvoorraad	€ -		€ -8.155
Herwaardering boekenvoorraad	€ -4.500		€ -14.000
Overige kosten winkel	€ -4.340	incl. € -3.212	€ -3.212
	€ 36.818	€ 35.300	€ 53.264
Bruto omzet verkoop Museumkaarten	€ 30.455	€ 27.800	€ 50.134
Inkoopwaarde omzet verkoop Museumkaarten	€ -28.929	€ -26.380	€ -46.864
	€ 1.526	€ 1.420	€ 3.270
Bruto omzet museumcafé	€ 68.731	€ 65.500	€ 124.377
Inkoopwaarde van de bruto omzet	€ -18.462	€ -21.000	€ -35.451
Overige kosten museumcafé	€ -754	incl. € -1.868	€ -1.868
	€ 49.514	€ 44.500	€ 87.058
Omzet rondleidingen/museumlessen	€ 10.707	€ 10.000	€ 16.128
Kosten rondleidingen/museumlessen	€ -1.042	incl. € -570	€ -570
	€ 9.665	€ 10.000	€ 15.558
Omzet verhuur	€ 565	€ -	€ 4.291
Kosten t.b.v. verhuur	€ -117		€ -900
	€ 448	€ -	€ 3.392
Omzet activiteiten voor bezoekers	€ 128		€ 206
Omzet beeldmateriaal	€ -	€ -	€ -
Overige opbrengsten en doorbelastingen	€ 30	€ -	€ 331
	€ 157	€ -	€ 537
	€ 350.955	€ 278.420	€ 532.686

De inkomsten uit **entreegelden** (inclusief bezoekers met een Museumkaart) overstijgen de bijgestelde begroting 2020 met ca. 35% vanwege de aanzienlijk hoger dan verwachte bezoekers vanaf de heropening van het museum op 1 juni. Het museum is als gevolg van de coronapandemie ca. drie-en-halve maand gesloten geweest. Over geheel 2020 ontvingen we 41.559 bezoekers, terwijl we vanwege de pandemie voorzichtigheidshalve 34.000 bezoekers hadden begroot. Mede dankzij alle voorzorgsmaatregelen zoals vooraf reserveren, beperken bezoekerscapaciteit met tijdsloten, eenrichtingsverkeer in de museumzalen en hygiëne-voorzieningen bleek het museumbezoek een veilig en plezierig cultureel uitstapje in deze tijd.

Hoewel de gerealiseerde bruto omzet van de **museumwinkel**, vanwege de hoger dan begrote bezoekers, de begroting 2020 overstijgt, is de gemiddelde marge echter gedaald ten opzichte van 2019.

De omzet van de **museumcafé** is weliswaar hoger dan begroot over 2020, de stijging blijft achter bij de bezoekers vanwege de opgelegde landelijke beperkingen ten aanzien van horecavoorzieningen vanwege de coronapandemie.

De omzet voor **rondleidingen en museumlessen** is niet gestegen, vanwege beperkingen ten aanzien van groepsactiviteiten en terughoudendheid van het onderwijs om met schoolklassen het museum te bezoeken.

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
<u>Subsidies, fondsen en sponsoring tentoonstellingen en projecten</u>			
Allart van Everdingen / Reinaert de Vos	€ -	€ 104.000	
Collectie Paul Rijkens	€ -	€ 25.000	
Tentoonstelling De Toorop Dynastie:			
- bijdrage Fonds 21	€ 7.000	€ 7.000	€ 28.000
- bijdrage Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 5.000	€ 5.000	€ 20.000
- donatie Zabawas	€ 3.000	€ 3.000	€ 12.000
- subsidie Stichting Pieter Haverkorn van Rijsewijk	€ 600	€ 600	€ 2.400
- bijdrage De Gijselaar-Hintzenfonds	€ 300	€ 300	€ 1.200
- bijdrage Vereniging Vrienden Nieuwe Kunst 1900	€ 300	€ 300	€ 1.200
- bijdrage Jaap Harten Fonds	€ 300	€ 300	€ 1.200
- gift Gifted Art	€ 200	€ 200	€ 800
Tentoonstelling herman de vries - Voor je voeten:			
- bijdrage Mondriaan Fonds			€ 55.000
- bijdrage VSBfonds			€ 25.000
Tentoonstelling Piet van Wijngaardt:			€ -
- bijdrage De Gijselaar-Hintzenfonds			€ 1.075
- bijdrage Vereniging Vrienden Nieuwe Kunst 1900			€ 1.075
- bijdrage Jaap Harten Fonds			€ 1.075
- bijdrage M.A.O.C. Gravin van Bylandt Stichting			€ 1.075
- bijdrage bestemmingsfonds Vrienden/Schutters/Kring Bergense School			zie aldaar
Tentoonstelling Mysterie Mondriaan:			
- bijdrage Stichting Victor			€ 6.000
- gift Gifted Art			€ 600
Curatorlab educatieproject (2020 t/m 2022)			
- bijdrage Fonds21	€ 11.667	€ 17.500	
Afronding projecten inhaalslag collectie 2014-2019 (vrijval baten; zie ook vrijval projectlasten bij Lasten > Tentoonstellingen en projecten):			
- incidentele subsidie 2014 gemeente Alkmaar			€ 50.000
- projectsubsidie 2015 gemeente Alkmaar			€ 200.000
- projectsubsidie 2016 gemeente Alkmaar			€ 195.000
- projectsubsidie 2017 gemeente Alkmaar			€ 195.000
- sponsorbijdrage			€ 1.600
	€ 28.367	€ 163.200	€ 799.300

Na vaststelling van de bijgestelde begroting 2020, waarin de eerste effecten van de coronapandemie waren verwerkt, heeft het museum uiteindelijk ook moeten besluiten om de kostbare tentoonstelling over **Allart van Everdingen/Reinaert de Vos** (begrote projectbaten 2020 € 104.000) te verplaatsen naar 2021, ook vanwege de internationale bruiklenen. Daarvoor in de plaats komt de met eigen collectie en regionale bruiklenen samengestelde tentoonstelling **Weids!** over het Noord-Hollandse landschap (zonder bijdragen van derden). Verder zijn bij de tentoonstelling Collectie Paul Rijkens geen fondsen bereid gevonden voor een financiële bijdrage (wel begroot voor € 25.000).

Verder wordt verwacht dat het tweejarige **educatieproject Curatorlab**, waarvoor Fonds21 een bijdrage van € 35.000 heeft toegekend, vanwege de pandemie drie jaren (t/m 2022) zal bestrijken. De fondsbijdrage is overeenkomstig toegerekend.

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
<u>Subsidies, fondsen en sponsoring aankopen collectie / overig</u>			
Fondsen en subsidies:			
Vereniging Rembrandt inzake bijdrage restauratie van een schuttersstuk van Caesar van Everdingen	€ -	€ -	€ 43.507
Vereniging Rembrandt inzake bijdrage aanschaf zilveren tabakspot			€ 11.000
Restauratie Van de Velde penschilderij (2019 t/m 2021)		€ 11.480	
- Scheepvaartmuseum bijdrage	€ 4.746		€ 3.630
- Samenwerkende Maritieme Fondsen	€ 5.216		€ 3.989
Prins Bernhard Cultuurfonds inzake conservatoren stipendium i.v.m. onderzoek Van Gogh, Cezanne en de Bergense School	€ 2.273	€ 2.273	€ 22.727
Particuliere schenkingen en giften	€ 127.800		€ 4.000
Reservering donatie St. Victor bestemd voor museale modernisering (2022)	€ -127.500		
Bijdrage Vrienden	€ 7.561	€ 25.000	€ 8.575
Bijdrage Schutters	€ 12.936	incl.	€ 13.131
Bijdrage Kring Bergense School	€ 1.881	incl.	€ 1.940
Sponsorbijdrage Rabobank Alkmaar	€ 12.397	€ 12.397	€ 12.397
Steunmaatregelen coronacrisis (COVID-19):			
- Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren (TOGS)	€ 4.000	€ 4.000	€ -
- Mondriaan Fonds compensatieregeling coronacrisis musea (2020 deel)	€ 33.333		
	€ 84.642	€ 55.150	€ 124.896

De afronding van de in 2019 gestarte **restauratie van het Van der Velde penschilderij** vindt uiteindelijk plaats in 2021. Naar rato van de kosten van de restauratiewerkzaamheden in 2020 en 2021 is het nog niet verantwoorde deel van de bijdragen van derden verdeeld over 2020 en 2021.

Bij de beëindiging van haar activiteiten heeft **Stichting Victor** uit Heiloo een **donatie** van € 127.500 overgemaakt aan het museum, met daarbij de afspraak dat deze voor fase twee van de museale modernisering is bestemd (gepland in 2022) .

Coronacrisis: naast de eenmalige **TOGS-bijdrage** ad € 4.000 van de rijksoverheid is van het **Mondriaanfonds** € 60.000 ontvangen in het kader van de **Compensatieregeling Coronacrisis Musea 7500+ bezoekers**. Vanwege de duur en gevolgen van de pandemie, is deze steunbijdrage voorzichtigheidshalve in de museumexploitatie verspreid over de periode maart 2020 t/m augustus 2021.

Structurele subsidie Gemeente Alkmaar

Gemeente Alkmaar - subsidie	€ 2.654.267	€ 2.654.267	€ 2.654.267
Gemeente Alkmaar - compensatie loonindexatie 2015	€ 32.116	€ 32.116	€ 32.116
Gemeente Alkmaar - compensatie loonindexatie 2017	€ 41.580	€ 41.580	€ 41.580
Gemeente Alkmaar - compensatie loonindexatie 2018	€ 67.338	€ 67.338	€ 67.338
Gemeente Alkmaar - compensatie prijs- en loonindexatie 2019	€ 102.864	€ 102.864	€ 102.864
Gemeente Alkmaar - compensatie prijs- en loonindexatie 2020	€ 77.000	€ 77.000	
Gemeente Alkmaar - compensatie bruto activeringsreserve	€ 26.667	€ 26.667	€ 26.667
	€ 3.001.832	€ 3.001.832	€ 2.924.832
TOTAAL BATEN	€ 3.465.797	€ 3.498.602	€ 4.381.714

	<u>realisatie 2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>realisatie 2019</u>
LASTEN			
<u>Personeel in loondienst</u>			
Totale gemiddelde formatie in loondienst in fte's (exclusief stagiaires)	23,88	24,18	25,07
<u>Loonkosten personeel in loondienst</u>			
Bruto salarissen	€ 1.222.694	€ 1.637.769	€ 1.219.071
Ontvangen uitkeringen UWW	€ -2.197	€ -2.200	€ -20.828
Sociale lasten	€ 198.045		€ 210.046
Pensioenlasten	€ 188.177		€ 185.856
Mutatie reservering vakantiedagen	€ -12.372	€ -	€ 10.211
	€ 1.594.347	€ 1.635.569	€ 1.604.356
<u>Kosten overige inzet</u>			
Uitzendkrachten	€ 94.030	€ 114.611	€ 120.290
Inhuur zelfstandigen	€ 9.139	€ 34.333	€ 22.105
Onkosten vrijwilligers	€ 5.116	€ 8.500	€ 8.242
	€ 108.285	€ 157.444	€ 150.638
<u>Overige personele lasten</u>			
Reiskosten woon-werk	€ 17.536	€ 25.000	€ 26.404
Reis- en verblijfkosten	€ 1.910		€ 5.703
Opleidingen en symposia	€ 26.576	€ 30.000	€ 15.780
Werving	€ 115		€ 1.121
Telefoonvergoeding	€ 5.300		€ 5.363
Kantinekosten	€ 3.060		€ 3.545
Werkkleding en stomerij	€ 2.794		€ 2.551
Jubilea, afscheid en geschenken personeel	€ 1.970		€ 1.520
Kerstpakketten	€ 4.667	€ 5.500	€ 4.841
Personeelsuitje en bedrijfsfeest	€ 2.531		€ 7.632
Ziekteverzuimverzekering	€ 6.987	€ 8.000	€ 7.754
Arbodienst (2019: inclusief RI&E)	€ 814	€ 3.500	€ 3.768
Salarisadministratie (vanaf 2020: inclusief invoer mutaties)	€ 4.583	€ 4.000	€ 2.610
Overige personeelskosten	€ 264	€ 31.000	€ 747
	€ 79.105	€ 107.000	€ 89.339

De kosten **personeel in loondienst** overschrijden de begroting met ca. € 41.000 vanwege de niet ingevulde positie van een tijdelijke projectleider in loondienst voor de modernisering van de museale presentaties, het vervroegd pensioen van twee publieksmedewerkers (waarbij vervanging deels is uitgesteld tot in 2021) en de daling van het openstaande aantal verlofuren.

De kosten van **uitzendkrachten** blijven ca. € 20.000 achter bij de begroting 2020 vanwege de landelijke lockdownmaatregelen in het najaar, waardoor ook Stedelijk Museum Alkmaar haar deuren tijdelijk voor bezoekers moest sluiten in november (14 dagen) en vanaf 15 december tot in 2021. De post **Inhuur zelfstandigen** overschrijdt met ca. € 25.000 de begroting vanwege de niet benodigde inzet van de externe personeelsadviseur en -vanwege de pandemie- de beperkte inzet van museumdocenten en rondleiders.

De **overige personele lasten** vallen € 28.000 lager uit dan begroot, vanwege de langer dan verwachte duur van de coronapandemie. Zo zijn door thuiswerken de **reiskosten woon-werkverkeer** gedaald. Verder zijn beduidend minder dienstreizen gemaakt. Het jaarlijkse **personeelsuitje** voor alle medewerkers en vrijwilligers kon bovendien niet worden georganiseerd in 2020.

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
<u>Huisvestingslasten</u>			
Huur	€ 218.911	€ 218.911	€ 218.911
Energie (gas/water/elektra)	€ 112.078	€ 122.000	€ 110.000
Verrekening energiekosten/energiebelasting voorgaande jaren	€ 3.832		€ 2.112
Onderhoud inventaris	€ 7.990		€ 3.537
Kleine aanschaffingen	€ 10.366		€ 8.818
Schoonmaakkosten	€ 50.212		€ 52.743
Beveiliging	€ 8.743		€ 7.167
Verzekeringen inboedel/brand	€ 3.447		€ 2.583
Belastingen en waterschapshoefting	€ 8.221		€ 8.996
Kostenaandeel gebouwbeheer/glasbewassing Cultuurgebouw	€ 21.500		€ 22.000
Nacalculatie gebouwbeheer/glasbewassing Cultuurgeb. voorgaande jaren	€ -602		
Overige huisvestingskosten	€ 2.899	€ 115.047	€ 2.171
	€ 447.597	€ 455.958	€ 439.039

De **energiekosten** waren in de begroting 2020 verhoogd ten opzichte van 2019, omdat voor de centrale energiehuishouding van het Cultuurgebouw waarin het museum is gevestigd geen energiebelasting meer kan worden kwijtgescholden. De energiekosten bedragen uiteindelijk € 112.078 in 2020 en onderschrijden daarmee de begroting met ca. € 10.000. Dit kan worden verklaard door de lagere verbruikscijfers door de sluiting van het museum voor bezoekers (en deels personeel) als gevolg van de coronapandemie.

Kantoor- en organisatiekosten

Diverse kantoorbenodigdheden	€ 5.727		€ 5.860
Porti	€ 6.241	€ 7.000	€ 4.095
Drukwerk	€ 825		€ 2.748
Contributies en abonnementen	€ 18.627		€ 19.552
Onderhoudscontracten software en overig ICT	€ 25.706		€ 17.367
Kosten SSC gemeente Alkmaar	€ 124.564	€ 124.000	€ 117.353
Accountantskosten	€ 18.861	€ 16.000	€ 15.256
Advieskosten en juridische bijstand	€ 14.712	€ 21.000	€ 3.622
Kosten medezeggenschap	€ -	€ 1.000	€ -
Kosten vertrouwenspersoon	€ 510		€ 975
Raad van Toezicht	€ 10.233	€ 13.000	€ 10.591
Jaarverslag	€ 5.446	€ 5.500	€ 5.039
Algemene verzekeringen	€ 5.332	€ 4.500	€ 2.944
Bankkosten	€ 3.025		€ 2.886
Overige algemene kosten	€ 800	€ 50.000	€ 460
	€ 240.610	€ 242.000	€ 208.748

Marketing en communicatie (algemeen)

Advertenties en reclame	€ 31.705	€ 61.000	€ 21.380
Brochures/folders en voorl. materiaal	€ 1.591		€ 2.579
Huisstijl (vernieuwing)	€ 12.245		€ 13.511
Website	€ 19.244		€ 11.919
Bezoekersonderzoek	€ 950		€ 950
Activiteiten marketing	€ 3.190		€ 5.449
Activiteiten Vrienden, Schutters en Kring Bergense School	€ 1.743	€ 5.500	€ 6.882
Development en sponsorships	€ 623	€ 9.000	€ 4.254
Representatiekosten	€ 3.734		€ 6.789
Overige verkoopkosten	€ 10		€ 66
	€ 75.035	€ 75.500	€ 73.779

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
<u>Collectie, presentatie en educatie</u>			
Aankopen en verwervingen museumcollectie:		€ 25.000	
- Huurkoop inzake vier Bergense School schilderijen: Jaap Weijland (Kastanjeboom), Frans Huysmans (Landschap bij Groet), Jan van Herwijnen (Landschap Colliore) en Piet van Wijngaardt (Beekje met Bomen)	€ 2.100		€ 2.100
- Het Signaal I en II. Piet van Wijngaardt (1916 en 1917)	€ 245		
- schilderij Dirk Filarski (Skistilleven, 1915)	€ 10.318		
- schilderij Jaap Hemelrijk (Gezicht op de Accijnstoren te Alkmaar, 1942)	€ 450		
- lithografie/houtskool Else Berg (Drie Mannen, ca. 1927-1928)	€ 643		
- aquarel Piet Wiegman (Portret van Henri le Fauconnier, ca. 1917)	€ 900		
- schilderij Henri le Fauconnier (Gezicht op de Sloterkade in de winter, 1916)	€ 12.500		
- aquarel Gerrit Willem van Blaaderen (Herfst in Bergen, ca. 1921)	€ 2.601		
- Caesar van Everdingen: aankoop twee schilderijen van Evangelisten Marcus en Mattheüs (naast twee geschonken werken Lucas en Johannes)			€ 20.000
- Piet van Wijngaardt (schilderij Landschap met roode praam)			€ 5.652
- Piet van Wijngaardt (verzameling werken papier)			€ 645
- Le Fauconnier (schilderij Naakte dame)			€ 500
- zilveren tabakspot (voor 1746, zilversmid Willem Hoogland)			€ 22.000
- schilderij Legerkamp (R. ten Berge, 1870)			€ 600
- agave tekening Bomen en Planten (Else Berg)			€ 1.425
- zwartkrijt tekening Markt (Else Berg)			€ 1.365
- zilveren penning 1880/1881			€ 150
- overige kosten aankopen/verwervingen	€ 718		€ 1.227
Restauratie	€ 41.298	€ 64.950	€ 88.153
Kunstverzekeringen	€ 26.298	€ 30.000	€ 26.900
Taxaties, advies- en bruikleenkosten	€ 225		€ -
Registratie, digitalisatie en documentatie	€ 23.881	€ 20.000	€ 18.733
Beheerkosten collectie	€ 4.762	€ 15.000	€ 5.567
Vervoerskosten collectie	€ 6.638		€ 9.694
Inhoudelijke aanpassingen vaste opstelling	€ 8.728	€ 5.000	€ 12.299
Wisselmodule Bergense School zaal	€ 2.748	€ 5.000	€ 10.041
Multimediatour	€ 6.895	€ 8.000	€ 6.880
Educatiemiddelen	€ 9.449	€ 8.000	€ 4.598
	€ 161.396	€ 180.950	€ 238.529

De verwerving van **nieuwe werken voor de museumcollectie** bedraagt in totaal ruim € 30.000, terwijl € 25.000 was begroot. Het schilderij Gezicht op de Sloterkade in de winter (1916) van Henri le Fauconnier is echter 100% gefinancierd vanuit een vrijval van het bestemmingsfonds van de Vrienden, Schutters en Kringleden Bergense School. De kosten van de overige verwervingen komen ten laste van de reguliere bestemmingsreserve voor collectieaankopen.

De kosten van **restauraties** komen in 2020 uit op ruim € 41.000 en blijven daarmee € 24.000 achter bij de begroting. De onderbesteding hangt samen met de coronapandemie, waardoor enkele voorgenomen restauraties zijn uitgesteld.

Tentoonstellingen en projecten

Tentoonstelling Weids!	€ 14.300	€ -	
Tentoonstelling Allart van Everdingen/Reinaert de Vos	€ -	€ 256.000	
Tentoonstelling Victorie Cultuurprijs 2020	€ 4.707	€ 5.000	
Tentoonstelling 75 Jaar Vrijheid	€ 19.407	€ 20.000	
Tentoonstelling Collectie Paul Rijkens	€ 190.052	€ 150.000	
Tentoonstelling De Toorop Dynastie	€ 63.776	€ 43.000	€ 172.000
Tentoonstelling Frederik de Houtman	€ 6.491	€ 12.500	€ 12.500

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
Tentoonstelling herman de vries - Voor je voeten	€ -770		€ 168.512
Tentoonstelling Piet van Wijngaardt			€ 102.297
Tentoonstelling Mysterie Mondriaan			€ 24.899
Tentoonstelling presentatie restauratie schuttersstuk			€ 12.037
Tentoonstelling Van Schaeyenborgh			€ 16.782
Tentoonstelling Victorie Cultuurprijs 2018			€ 156
Tentoonstelling De Koe - Het Grazen Voorbij			€ 4.278
Tentoonstelling Picasso (2016, nagekomen kosten)			€ 750
Curatorlab educatieproject (2020 t/m 2022)	€ 18.137	€ 7.000	
Afronding projecten inhaalslag collectie 2014-2019 (vrijval lasten; (zie ook vrijval projectbaten bij Baten > Tentoonstellingen en projecten):			
- restauratie topstukken: twee schuttersstukken Caesar van Everdingen			€ 225.192
- restauratie topstukken: drie gerechtigheidsstukken Claesz van der Heck			€ 60.756
- restauratie topstukken: Bergense School			€ 2.955
- stabilisatie collectie			€ 25.318
- digitalisering/registratie collectie			€ 332.769
Tentoonstellingen en projecten diversen	€ -	€ -	€ -
	€ 316.100	€ 493.500	€ 1.161.203

De **bruto tentoonstellingskosten** (de directe uitgaven voor tentoonstellingen, zonder aftrek van bijdragen van derden voor deze tentoonstellingen) onderschrijden met ca. € 189.000 de begroting 2020. Belangrijkste verklaring daarvoor betreft uiteindelijk het besluit om de kostbare tentoonstelling over **Allart van Everdingen/Reinaert de Vos** (begrote projectkosten 2020 € 256.000) te verplaatsen naar 2021, ook vanwege de internationale bruiklenen. Daarvoor in de plaats komt de met eigen collectie en regionale bruiklenen samengestelde tentoonstelling **Welds!** over het Noord-Hollandse landschap, die doorloopt tot in 2021 (kosten in 2020 € 14.300). Verder is in 2020 de tentoonstelling **Collectie Paul Rijkens** verlengd tot eind oktober, waardoor o.a. extra kosten zijn gemaakt voor marketing (totale overschrijding ca. € 40.000).

Afschrijvingen

Afschrijvingen - Verbouwing en inrichting	€ 9.004	€ 9.004	€ 9.004
Afschrijvingen - Inventaris	€ 14.055	€ 14.011	€ 13.470
Afschrijvingen - Automatisering en multimedia	€ 11.556	€ 11.556	€ 12.206
Afschrijvingen - Vernieuwing vaste opstelling (VVO)	€ 239.350	€ 240.171	€ 239.350
Desinvesteringen	€ -	€ -	€ -
	€ 273.965	€ 274.742	€ 274.029

Rente

Betaalde rente gemeente Alkmaar	€ 14.568	€ 14.568	€ 19.923
Overige betaalde rente	€ -		€ -
Rentebaten banken	€ -		€ -
	€ 14.568	€ 14.568	€ 19.923

TOTAAL LASTEN

€ 3.311.009	€ 3.637.231	€ 4.259.584
--------------------	--------------------	--------------------

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
RESULTAAT (totaal baten minus totaal lasten)	€ 154.788	€ -138.629	€ 122.131
RESULTAATBESTEMMING			
Mutatie continuïteitsreserve	€ -114.267	€ -125.429	€ 150.456
Bestemmingsreserve investeringen afronding Tweede Fase VVO	€ -7.200	€ -7.200	€ -7.200
Bestemmingsreserve Van Gogh, Cezanne en de Bergense School 2022	€ 40.000		€ 25.000
Bestemmingsreserve vernieuwing huisstijl	€ -4.405		€ -13.511
Bestemmingsreserve verbetering lichtontwerp	€ -3.000	€ -3.000	€ -3.000
Bestemmingsreserve toekomstige modernisering	€ 71.000	€ -22.500	€ 50.000
Bestemmingsreserve development/fondsenwerving			€ -70.000
Bestemmingsreserve project regionale educatie	€ 30.000		
Bestemmingsreserve aankopen museumcollectie:			
- jaarbijdrage Stedelijk Museum Alkmaar	€ 25.000		
- reservering i.v.m. voorgenomen aankoop in 2021	€ 140.000		
- af: aankopen/verwervingen voor de museumcollectie	€ -30.475		
Totaal mutatie bestemmingsreserve	€ 134.525	€ -	€ -15.663
Bestemmingsfonds Vrienden, Schutters en Kring Bergense School:			
- bijdragen ontvangen in het boekjaar	€ 22.378		
- af: vrijval t.g.v. aankoop schilderij Le Fauconnier	€ -12.500		
- af: kosten/activiteiten in het boekjaar	€ -1.743		
Totaal mutatie bestemmingsfonds	€ 8.135	€ 19.500	€ 6.050
SALDO NA BESTEMMING	€ -	€ -	€ -

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 154.788, voor de vrijval vanuit en dotaties aan **bestemmingsreserves en -fondsen**. Het gerealiseerde resultaat wordt, naast de begrote vrijval ter dekking van de afschrijvingslasten van eerdere investeringen en de huisstijlvernieuwing, aangewend voor:

- een tweede dotatie aan de bestemmingsreserve voor het de tentoonstelling **Van Gogh, Cezanne en de Bergense School (2022)** van € 40.000, vanwege het kostenintensieve karakter van het project en onzekerheden bij de fondsenwerving;
- een aanvullende dotatie van per saldo € 71.000 aan de bestemmingsreserve voor de **museale modernisering in 2021-2022** om de afhankelijkheid van bijdragen door derden aan de vernieuwing te verminderen;
- de reservering van een eigen bijdrage van € 30.000 voor een nieuw driejarig **regionaal educatieproject**, die als eigen inbreng benodigd is voor de verwerving van een substantiële meerjarige subsidie van Fonds21 in de schooljaren 2021 t/m 2024;
- de dotatie aan de bestemmingsreserve **aankopen voor de museumcollectie**, voor zowel het jaarlijkse begrote bedrag van € 25.000 als eenmalig ook € 140.000 vanwege de voorgenomen, kansrijke aankoop in 2021 van een schilderij dat een sleutelwerk zou vormen in onze museumcollectie, alsmede de onttrekking van € 30.475 inzake diverse collectieaankopen in 2020;
- een dotatie van per saldo € 8.135 aan het **bestemmingsfonds Vrienden, Schutters en Kring Bergense School** op basis van de in 2020 ontvangen bijdragen van de leden, onder aftrek van de directe kosten voor administratie en activiteiten en

6. Bezoldiging bestuurder en toezichthouders

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Stedelijk Museum Alkmaar van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Stichting Stedelijk Museum Alkmaar is € 201.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Naam	P. van Mil	G. Valk	C. Portegies
Functie	directeur-bestuurder	voorzitter Raad v.Toezicht	lid Raad van Toezicht
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,94		
Gewezen topfunctionaris	nee		
Zo niet, langer dan 6 mnd binnen 18 mnd werkzaam?	ja		
Individueel WNT-maximum 2020	€ 201.000	€ 30.150	€ 20.100
Bezoldiging 2020:			
Beloning	€ 97.399	€ 2.600	€ 1.750
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)	€ 17.021	€ -	€ -
Subtotaal	€ 114.420	€ 2.600	€ 1.750
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging 2020	€ 114.420	€ 2.600	€ 1.750

Gegevens 2019

Duur dienstverband in 2019	1/12 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	€ 194.000	€ 29.100	€ 19.400
Bezoldiging 2019:			
Beloning	€ 98.748	€ 2.600	€ 1.750
Belastbare onkostenvergoedingen		€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)	€ 17.496	€ -	€ -
Totaal bezoldiging 2019	€ 116.244	€ 2.600	€ 1.750

Naam	M. Warburg	J.L. Leenaars	B. Rutten
Functie	lid Raad van Toezicht	lid Raad van Toezicht	lid Raad van Toezicht
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/12 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2020	€ 20.100	€ 20.100	€ 20.100
Bezoldiging 2020:			
Beloning	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.750
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.750
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging 2020	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.750

Gegevens 2019

Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/12 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	€ 19.400	€ 19.400	€ 1.617
Bezoldiging 2019:			
Beloning	€ 1.750	€ 1.750	€ 146
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging 2019	€ 1.750	€ 1.750	€ 146

Naam	P.B.R. van den Brink	
Functie	lid Raad van Toezicht	
Duur dienstverband in 2020		
Individueel WNT-maximum 2020		
Bezoldiging 2020:		
Beloning	€	-
Belastbare onkostenvergoedingen	€	-
Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)	€	-
Subtotaal	€	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-
Totaal bezoldiging 2020	€	-
Gegevens 2019		
Duur dienstverband in 2019		1/1 - 30/06
Individueel WNT-maximum 2019	€	9.700
Bezoldiging 2019:		
Beloning	€	875
Belastbare onkostenvergoedingen	€	-
Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)	€	-
Totaal bezoldiging 2019	€	875

Naast de hiervoor vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

	<u>realisatie 2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>realisatie 2019</u>
7. Verantwoording activiteiten en prestatie-indicatoren			
<u>Museumbezoek</u>			
Aantal bezoekers	41.559	34.000	64.576
- aandeel volbetalend	5.178	3.400	6.635
- aandeel korting	714	560	1.214
- aandeel Museumkaart	28.438	22.250	42.150
Aantal scholenbezoek PO + VO	2.206	3.090	4.258
Aantal gebruikers website	86.829		92.574
Aantal volgers social media	10.154		8.119
Beoordeling bezoek museum (schaal 1-10) andere meetmethode vanaf 2017	8,3		8,4
<u>Grote tentoonstellingen</u>			
(geopend dit jaar)	2	3	2
	Paul Rijkens Weids!	herman de vries - Voor je voeten De Toorop Dynastie	
<u>Kleine tentoonstellingen</u>			
(geopend dit jaar)	2	3	3
	75 jaar Vrijheid Victoriefonds Cultuurprijs 2020	Presentatie restauratie schuttersstuk Van Schaeyenborgh Frederik de Houtman	
<u>Evenementen en activiteiten</u>			
	64		127
<u>Externe samenwerkingsactiviteiten (bezoekersaantallen):</u>			
- Joost Zwagerman lezing (2020: online views)	907		460
<u>Activiteiten museumcafé</u>			
	38		113
<u>Rondleidingen particulieren</u> (excl. infooprondleidingen)			
	22		83
<u>Collectie</u>			
Registratiegraad	100%		100%
Digitalisering	80		5.000
Conserveringen en restauraties	50		17
Verwervingen:			
- aankopen	8		35
- schenkingen/legaten	18		26
- langdurige bruiklenen	1		1
Tijdelijke bruiklenen uitgaand	5		94
Tijdelijke bruiklenen inkomend	138		160
<u>Organisatie</u>			
Stageplaatsen	8		7
Vrijwilligers/werkervaringsplaatsen Collectie en Presentatie	5		5
Museumdocenten/rondleiders	14		18
Vrijwilligers winkel/café	26		35
Vrijwilligers gastheer/gastvrouw	12		14