

FRANS HALS MUSEUM | DE HALLEN HAARLEM

Postbus 3365 NL - 2001 DJ Haarlem

t +31 (0)23 511 57 75

f +31 (0)23 511 57 76

College van B & W
Gemeente Haarlem
Postbus 511
2003 PB HAARLEM

onderwerp	datum	uw kenmerk	ons kenmerk
Rapportage 1 ^{ste} halfjaar 2011	19 augustus 2011	--	11129

Geachte College,

Hierbij doe ik u de financiële rapportage van de Stichting Frans Hals Museum | De Hallen Haarlem over het 1^{ste} halfjaar 2011 toekomen.

Het overzicht is voorzien van een korte toelichting waarnaar ik korthedshalve verwijs.

Met vriendelijke groet,



Karel Schampers
directeur

FRANS HALS MUSEUM

bezoekadres / visitor's address

Groot Heiligland 62, Haarlem
www.franshalsmuseum.nl



DE HALLEN HAARLEM
bezoekadres / visitor's address

Grote Markt 16, Haarlem
www.dehallenhaarlem.nl

Rapportage 1e halfjaar Frans Hals Museum

	Rekening 2010 (* € 1.000)	Begroting 2011 (* € 1.000)	Begroting 1e halfjaar (* € 1.000)	Werkelijk 1e halfjaar (* € 1.000)	Prognose 2011 (* € 1.000)	Verwachte afwijking	
Baten							
<u>Directe opbrengsten</u>							
Opbrengsten entreegelden	494	535	225	226	520	15-	2,8-
Bijdragen van derden	374	340	149	278	590	250	73,5
Verkopen winkel	88	70	30	16	50	20-	28,6-
Overige opbrengsten	77	43	21	23	48	5	11,6
<u>Subsidies en bijdragen</u>							
Structurele subsidie gemeente	2345	2.364	1.213	1.227	2.450	86	3,6
Subsidie gemeente huur en huudersonderhoud	431	511	128	265	529	18	3,5
Overige subsidies gemeente	60	226	83	53	103	123-	54,4-
Incidentele subsidies gemeente	258	161	54	242	300	139	86,3
Overige bijdragen	26	55	28	19	30	25-	45,5-
Totaal baten	4.153	4.305	1.931	2.349	4.620	315	7,3
Lasten							
<u>Personeelskosten</u>							
Loonkosten personeel	1852	1.859	929	931	1.890	31-	1,7-
Inhuur personeel	263	313	157	133	263	50	16,0
Vorming en opleiding	20	18	9	8	18	-	-
<u>Afschrijvingen</u>							
Afschrijvingen bedrijfsgebonden activa	84	84	42	43	84	-	-
Afschrijvingen vervangingsinvesteringen	70	64	32	37	76	12-	18,8-
<u>Huisvestingskosten</u>							
Huurkosten	247	384	192	206	384	-	-
Huurkosten externe opslag	17	181	91	43	103	78	43,1
Huurderonderhoud	219	127	64	168	275	148-	116,5-
Asbestsanering	190	150	75	191	240	90-	60,0-
Energiekosten	101	97	49	51	98	1-	1,0-
Schoonmaakkosten	44	46	23	28	46	-	-
Overige kosten	42	27	13	20	33	6-	22,2-
<u>Aankopen</u>	194	152	76	226	232	80-	52,6-
<u>Publiekszaken</u>							
Publieksbegeleiding	36	14	7	6	8	6	42,9
Educatie	26	12	6	17	35	23-	191,7-
PR/Marketing	47	42	21	25	65	23-	54,8-
Website	6	10	5	1	23	13-	130,0-
Evenementen	7	7	3	8	8	1-	14,3-
Projecten	16	-	-	2	4	4-	-
PR Hallen	29	25	13	12	26	1-	4,0-
Drukkosten Hallen	21	20	10	5	15	5	25,0
Opening Hallen	8	8	4	8	14	6-	75,0-
<u>Museale zaken</u>							
Onderhoud collectie	67	80	40	26	80	-	-
Verzekering collectie	53	58	29	43	66	8-	13,8-
Transportkosten collectie	4	5	3	4	5	-	-
Bibliotheek	1	5	2	-	-	5	100,0
Tentoonstellingen	309	259	55	88	367	108-	41,7-
<u>Algemene kosten</u>							
Automatisering/telefoon	81	68	34	38	71	3-	4,4-
Beveiliging	66	73	37	36	73	-	-
Accountant	14	13	7	7	13	-	-
Kantoorbenodigdheden	7	9	4	1	8	1	11,1
Portiekosten	11	8	4	5	9	1-	12,5-
Kopieerkosten	9	10	5	6	12	2-	20,0-
Aansprakelijkheidsverzekering	1	2	1	1	1	1	50,0
Meubilair en inventaris	14	11	6	12	22	11-	100,0-
Representatie	7	11	6	2	11	-	-
Overige kosten	53	48	22	25	80	32-	66,7-
Totaal lasten	4.236	4.300	2.076	2.463	4.758	458-	10,7-
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	83-	5	145-	114-	138-		
Rentebaten	33	19	16	16	32		
Rentelasten	0	pm	-	-	-		
Onttrekking/toevoeging fondsen	61	-	-	85	135		
Exploitatieresultaat	11	24	129-	13-	29		

Rapportage 1e halfjaar Frans Hals Museum

	Rekening 2010 (* € 1.000)	Begroting 2011 (* € 1.000)	Begroting 1e halfjaar (* € 1.000)	Werkelijk 1e halfjaar (* € 1.000)	Prognose 2011 (* € 1.000)
Aantal bezoekers					
Museum	47.295	57.000	25.080	19.804	51.000
Idem, Museumkaart	43.575	31.000	13.640	11.481	30.000
De Hallen	12.328	12.000	3.960	4.779	14.000
Idem, Museumkaart	18.839	13.000	4.290	8.177	18.000
	122.037	113.000	46.970	44.241	113.000
Resultaatverdeling:					
Mutatie restauratie- en aankoopfonds	-	-	-	-	-
Mutatie egaliseringsreserve afschrijvingen	21	107	26	26	107
Mutatie Algemene reserve	11	131	103-	13	136
Stand per 1 januari 2011	114	231	231	231	231
Mutatie. resultaatverdeling 2011	117	131	103-	13	136
Stand per 31 december 2011	231	362	128	244	367
Ontwikkeling egaliseringsreserve afschrijvingen					
Stand per 1 januari 2011	721	594	594	594	594
Mutatie: resultaatverdeling 2011	127	107	27	27	107
Stand per 31 december 2011	594	487	567	567	487

Toelichting 1e halfjaar 2011 Stichting Frans Hals Museum | De Hallen Haarlem

Onderstaand zal worden ingegaan op een nadere onderbouwing van de diverse wijkingen. De afwijkingen hebben betrekking op de prognose voor het hele jaar.

Afwijkingen (* € 1.000):	Bruto	onderlinge verrekening	Netto
Inkomsten			
Entreegelden	-15	-30	-45
Verkopen winkel	-20	0	-20
Bijdragen van derden	250	-250	0
Overige inkomsten	5	-5	0
Subsidie gemeente Haarlem	120	-95	25
Diverse bijdragen	-25	0	-25
	315	-380	-65
Uitgaven			
Personeelskosten	19	0	19
Afschrijvingen	-12	0	-12
Huisvestingskosten	-167	173	6
Aankopen	-80	100	20
Publiekszaken	-60	65	5
Museale Zaken	-3	2	-1
Tentoonstellingen	-108	110	2
Algemene kosten	-47	65	18
	-458	515	57
Overige posten			
Rente	13	0	13
Onttrekking fondsen	135	-135	0
	148	-135	13
Totaal	5	0	5

Toelichting "onderlinge verrekeningen"

Tijdens een jaar zijn er diverse ontwikkelingen welke direct met elkaar verband houden die leiden tot extra uitgaven en inkomsten. Er wordt bv. een kunstwerk gekocht met bijdragen van derden. Dit leidt in de exploitatie tot hogere uitgaven en inkomsten maar heeft geen effect op het uiteindelijke resultaat. Deze onderlinge samenhang is apart in beeld gebracht. De netto kolom geeft dan aan wat de werkelijke ontwikkelingen zijn. Dit geeft in principe een sneller overzicht van de daadwerkelijke financiële ontwikkelingen binnen de stichting.

Via een toelichting op de diverse uitgaven posten zal worden ingegaan op de onderlinge verbanden.

Huisvestingskosten

De afwijking op deze post kan als volgt worden weergegeven:

Lagere kosten huur depot	78
Hogere kosten huurderonderhoud	143-
Hogere kosten asbestsanering	90-
	155-
De dekking is als volgt	
Lagere bijdrage gemeente Haarlem depot	62-
Hogere bijdrage asbest	90
Hogere bijdrage huurderonderhoud	19
Reservering na-uitkering museumkaart	10
Onderschrijving restauratie	18
Onttrekking fondsen/reserves	90
	165

De lagere kosten voor het depot houden verband met het uitblijven van een definitieve oplossing. Hierdoor worden er slechts kosten gemaakt voor de huur van tijdelijke ruimtes. De bijbehorende subsidie van de gemeente Haarlem is op dit kostenniveau aangepast.

De kosten voor de asbestsanering zijn gebaseerd op de huidige stand van zaken en blijven nog binnen het door de gemeente verstrekte budget.

De hogere kosten huurderonderhoud in dit jaar is een gevolg van de verbouwwerkzaamheden. De hogere kosten voor 2011 hebben vooral betrekking op de ruimtes voor restauratie. Binnen de reserves zijn hiervoor aparte middelen beschikbaar.

Aankopen

Begin dit jaar zijn de van Roestraeten en de Salomon de Bray aangekocht. In totaal was hier een bedrag van ruim € 180.000 mee gemoeid. Hiervan kan in dit stadium al € 110.000 worden gedekt uit bijdragen van de Mondriaan stichting, de vereniging Rembrandt en de BankGiroLoterij.

Publiekszaken

De overschrijding op dit onderdeel wordt voor gedekt door een extra bijdrage in de activiteiten en een reservering uit de na-uitkering van de museumkaart. Hiermee wordt onder meer de invoering van audiotours mogelijk. Tevens is er een bijdrage ontvangen voor de aanpassing van de website. Het bedrag ad € 20.000 is aan het budget van de afdeling toegevoegd.

Museale Zaken

Conform afspraak wordt de onderschrijding op dit onderdeel aangewend voor de verbouwing van het restauratie atelier.

Tentoonstellingen

Voor de tentoonstelling Hollands Landschap en de Jonge curatoren beurs zijn extra bijdragen ontvangen. Het budget is hiermee aangepast. Per saldo geen overschrijding.

Algemene kosten

Via de afrekening van de museumkaart over 2010 is een bedrag van ruim € 83.000 ontvangen. Voorlopig is hiervan € 50.000 gereserveerd ter dekking van mogelijke onvoorziene uitgaven in het komende jaar. Van deze reservering is nu € 10.000 aangewend ter dekking van de kosten van het beroep op de uitspraak op door ons bij de gemeente ingediend bezwaarschrift.

Toelichting

Inkomsten

De post entreegelden zit in het 1e halfjaar onder de verwachting, dit ondanks de na-uitkering van de museumkaart over 2010. Vooral het aantal betalende bezoekers bleef achter bij de verwachting. Het nadeel wordt met de gemeente verrekend in asbestvergoeding. Voor het gehele jaar wordt verwacht dat we het geraamde aantal bezoekers zullen halen. De ontwikkelingen in juli in met name De Hallen laten een duidelijk herstel zien.

De lagere bezoekerijfers bij het museum hebben hun effect voor de verkopen in de winkel. De totaal verwachte opbrengst is in dat kader naar beneden bijgesteld. Ook hier kan worden gesteld dat de maand juli een duidelijk herstel laat zien.

De subsidie van de gemeente Haarlem is in een twee stappen vastgesteld op het geraamde bedrag. Inmiddels heeft het college een uitspraak gedaan op het door ons ingediende bezwaarschrift. De uitspraak is gedeeltelijk positief, maar in feite geen tegemoetkoming op het bezwaar. Er is derhalve beroep ingesteld. In de cijfers is wel rekening gehouden met de effecten van het besluit van het college.

Als gevolg van de verbouwwerkzaamheden staan diverse activiteiten op een laag pitje. Hierdoor zal naar verwachting de post overige opbrengsten € 25.000 lager uitkomen.

Uitgaven

De conclusie vanuit het 1e kwartaal dat de uitgaven binnen de budgetten blijven staat in het 1e halfjaar nog steeds overeind. Op dit gebied zijn er op dit moment geen bijzonderheden te melden.

Liquiditeiten

De liquiditeitspositie van de stichting kan als volgt worden weergegeven:

	1-apr	1-jul	1-sep	1-dec
Betaalrekening	130	270	150	150
Deposito's:				
1 (aankoop en restauratie kunstwerken)	1.000	1.000	1.000	1.000
3 (algemeen)	<u>1.385</u>	<u>1.945</u>	<u>1.100</u>	<u>1.800</u>
	2.515	3.215	2.250	2.950

De liquiditeitspositie van de Stichting is nog steeds solide te noemen. Naar verwachting zal hier de komende tijd geen verandering in komen.

Het jaar 2011 kan naar het zich laat aanzien nog steeds met een sluitende exploitatie worden afgesloten. Hierbij wordt wel opgemerkt dat het ingezette herstel op de opbrengst entreegelden zich de komende periode moet doorzetten.

Rapportage 1e halfjaar Frans Hals Museum

	Begroting 2011 (* € 1.000)	Begroting 1e halfjaar (* € 1.000)	Werkelijk 1e halfjaar (* € 1.000)	Prognose 2011 (* € 1.000)
Frans Halsmuseum				
<i>Gouden Eeuw viert Feest</i>				
Uitgaven	95.300	-	-	95.300
Inkomsten	79.600	-	-	69.600
	15.700	-	-	25.700
<i>Jan Nagel</i>				
Uitgaven	13.000	-	10.284	13.000
Inkomsten	-	-	-	-
	13.000	-	10.284	13.000
<i>Elisabeth van Thuringen</i>				
Uitgaven	5.500	-	6.000	5.500
Inkomsten	-	-	-	-
	5.500	-	6.000	5.500
<i>Cornelis van Haarlem</i>				
Uitgaven	10.000	-	-	10.000
Inkomsten	-	-	-	-
	10.000	-	-	10.000
<i>Diversen</i>				
Uitgaven	5.000	1.200	10.473	16.000
Inkomsten	-	-	10.473	10.000
	5.000	1.200	-	6.000
De Hallen				
<i>Cady Noland</i>				
Uitgaven	4.000	4.000	6.136	6.200
Inkomsten	-	-	-	-
	4.000	4.000	6.136	6.200
<i>Rineke Dijkstra</i>				
Uitgaven	4.000	4.000	10.455	10.500
Inkomsten	-	-	-	-
	4.000	4.000	10.455	10.500
<i>Diana Arbus</i>				
Uitgaven	4.000	4.000	6.508	6.500
Inkomsten	-	-	-	-
	4.000	4.000	6.508	6.500
<i>Matt Stokes</i>				
Uitgaven	12.000	-	14.790	15.000
Inkomsten	-	-	-	-
	12.000	-	14.790	15.000
<i>Zmijewski</i>				
Uitgaven	4.000	-	-	-
Inkomsten	-	-	-	-
	4.000	-	-	-
<i>Collectie</i>				
Uitgaven	4.000	-	5.564	6.000
Inkomsten	-	-	-	-
	4.000	-	5.564	6.000

Rapportage 1e halfjaar Frans Hals Museum

	Begroting 2011 (* € 1.000)	Begroting 1e halfjaar (* € 1.000)	Werkelijk 1e halfjaar (* € 1.000)	Prognose 2011 (* € 1.000)
<i>Hollands Landschap</i>				
Uitgaven	20.000	-	33.913	77.000
Inkomsten	-	-	23.000	57.000
	20.000	-	10.913	20.000
<i>Jonge curatoren</i>				
Uitgaven	75.000	-	-	102.000
Inkomsten	75.000	-	-	102.000
	-	-	-	-
<i>Marijn van Krey</i>				
Uitgaven	1.000	-	-	1.000
Inkomsten	-	-	-	-
	1.000	-	-	1.000
<i>Daan van Golden</i>				
Uitgaven	1.500	-	-	1.500
Inkomsten	-	-	-	-
	1.500	-	-	1.500
<i>Annas Appel</i>				
Uitgaven	1.000	-	-	1.000
Inkomsten	-	-	-	-
	1.000	-	-	1.000
Totaal Saldo	76.200	13.200	54.366	99.400
Aansluiting overzicht 1e kw.				
<i>Uitgaven</i>				
Tentoonstellingen	259.300	13.200	87.839	366.500
<i>Inkomsten:</i>				
Sponsorinkomsten	154.600	-	33.473	238.600
Overige opbrengsten	-	-	-	-
	154.600	-	-	-
Idem, Museumkaart		-	33.473	238.600
Saldo	104.700	13.200	54.366	127.900

Toelichting

De kosten en opbrengsten per tentoonstelling wordt naar het betreffende kwartaal toegerekend op basis van de geplande looptijd van de tentoonstelling.

Het programma voor het Frans Hals Museum is beperkt als gevolg van de diverse verbouwingswerkzaamheden.

Als gevolg van de mindere activiteiten vallen zowel de uitgaven als de inkomsten tegen. Voor 2011 komt de eigen bijdrage voor de tentoonstellingen € 25.000 hoger uit dan geraamd.