

6.7 toelichting op de balans (bedragen x €1.000)

1.a immateriële vaste activa		aanschafwaarde 31-12-2019	cum. afschr. 31-12-2019
computer software		23	-6
website		127	-67
		150	-73
		boekwaarde 31-12-2019	(des-)investeringen 2020
computer software		17	16
website		59	
		76	16
		afschrijvingstermijn	afschrijvingen 2020
computer software	5 jaar		-5
website	5 jaar		-18
			-23
		cum. aanschafwaarde	cum. afschrijvingen
computer software		40	-11
website		127	-85
		166	-96
			boekwaarde 31-12-2020
			29
			41
			70

1.b materiële vaste activa		aanschafwaarde 31-12-2019	cum. afschr. 31-12-2019
gebouwen en terreinen		12.811	-4.780
verbouwingen en installaties		1.970	-1.378
tentoonstellingen		6.979	-5.251
inventaris		1.384	-1.260
computerapparatuur		539	-482
merkwaarde en huisstijl		7	-5
		23.690	-13.156
		boekwaarde 31-12-2019	(des-)investeringen 2020
gebouwen en terreinen		8.030	-4
verbouwingen en installaties		592	78
tentoonstellingen		1.729	695
inventaris		125	10
computerapparatuur		56	2
merkwaarde en huisstijl		2	14
		10.534	796

afschrijvingstermijn		afschrijvingen 2020	boekwaarde 31-12-2020
gebouwen en terreinen	40 jaar	-413	7.614
verbouwingen en installaties	5 jaar	-133	536
tentoonstellingen	10 jaar	-391	2.033
inventaris	5 jaar	-41	93
computerapparatuur	4 jaar	-24	35
merkwaarde en huisstijl	5 jaar	-3	14
		-1.005	10.325

cum. aanschafwaarde		cum. afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2020
gebouwen en terreinen	12.807	-5.193	7.614
verbouwingen en installaties	2.048	-1.512	536
tentoonstellingen	7.674	-5.641	2.033
inventaris	1.394	-1.301	93
computerapparatuur	541	-506	35
merkwaarde en huisstijl	21	-7	14
	24.486	-14.161	10.325

De investeringen (totaal € 796.000) betreffen met name de tentoonstelling Waddenzee Werelderfgoed Experience en de tentoonstelling Schip in Zicht. Daarnaast is geïnvesteerd in bouwkundige aanpassingen bij Ecomare (o.a. het maken van een nieuwe toiletgroep en fastlane). Ook zijn voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd voor de aanleg van een 2e zeewaterleiding.

De overige investeringen bestaan uit computer-apparatuur, software t.b.v. het vastleggen van de collectie en de aanpassing van de diverse huisstijlen en het maken van een strategisch plan.

Voor de financiering van de investeringen in de tentoonstellingen zijn bijdragen gevraagd bij onder andere het Waddenfonds, de provincie Noord-Holland en Stiftextel. De ontvangen bijdragen zullen in fondsen worden verantwoord. Jaarlijks zal een deel van het betreffende fonds vrijvallen ter hoogte van de afschrijving.

2. voorraden	31 december 2020	31 december 2019
voorraad consumptieartikelen Ecomare	5	4
winkelvoorraad Ecomare	36	50
voorraad consumptieartikelen Kaap Skil	3	3
winkelvoorraad Kaap Skil	16	15
winkelvoorraad Oudheidkamer		
winkelvoorraad Vuurtoren	26	21
totaal voorraden	87	94

Dit betreffen consumptie- en winkelartikelen voor de museumrestaurants en -winkels, noodzakelijk voor de bedrijfsvoering.

3. vorderingen en overlopende activa	31 december 2020	31 december 2019
diverse debiteuren	5	18
subsidie debiteuren		
te vorderen omzetbelasting	31	63
te ontvangen bedragen	324	64
voortbetaalde bedragen	26	63
voortbetaalde pensioenpremie	26	
vorderingen op personeel (fietsenplan)	6	5
overige vorderingen	64	38
totaal vorderingen	480	252

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

Specificatie te ontvangen bedragen:

NOW uitkering december	101.251
Afrekening Museumkaarten	4.675
Teruggave energiebelasting	22.719
Projectsubsidies	179.670
Diversen	3.405
Voorgaande jaren (projectsubsidies)	12.101
	<u>323.821</u>

4. liquide middelen	31 december 2020	31 december 2019
kasgelden	31	27
bank- en spaarrekeningen	2.534	1.899
totaal liquide middelen	2.565	1.926

De liquide middelen staan op direct opvraagbare (spaar-)rekeningen bij diverse bankinstellingen.

5. reserves en fondsen

Het eigen vermogen van Stichting Texels Museum bestaat uit reserves en fondsen. De reserves en fondsen mogen slechts worden aangewend in overeenstemming met de doelstelling waartoe ze in leven zijn geroepen.

5.a continuïteitsreserve	31 december 2020	31 december 2019
stand per 1 januari	1.901	1.922
ontrekking/toevoeging	-238	-20
stand per 31 december	1.664	1.901

De continuïteitsreserve is gevormd als buffer voor risico's die op de korte termijn kunnen optreden, zodat de bedrijfsvoering onbelemmerd voortgang kan vinden. Voor de continuïteitsreserve houdt STM een bovengrens aan van maximaal 1,5 maal de kosten van de werkorganisatie, minus de afschrijvingskosten die kunnen worden uitgesteld en minus de helft van de baten uit entreeopbrengsten, winkels en restaurants, zijnde de redelijkerwijs minimale inkomsten bij voortzetting van de organisatie. STM streeft naar een evenwichtige balans tussen het investeren in de doelstellingen van de organisatie en de vorming van aanvaardbare hoogte van de continuïteitsreserve.

De stand van de continuïteitsreserve per balansdatum bedraagt € 1.664.000, zijnde 45% van het maximum. STM acht de hoogte van deze reserve toereikend. Ten opzichte van het voorgaande boekjaar is er sprake van een daling. Dit wordt veroorzaakt door de sluiting en beperkende maatregelen in verband met het aantal bezoekers dat in de musea naar binnen mocht.

	Lasten 2019	Lasten 2020	Begroting 2021	Gemiddelde 1.5 jr
Totale lasten werkorganisatie	5.321	5.057	4.707	7.543
Vermindering:				
Afschrijvingskosten	-975	-1.027	-1.042	-1.522
	Baten 2019	Baten 2020	Begroting 2021	Gemiddelde 1.5 jr
Helft van de Baten uit Winkels en Restaurants	-314	-183	-234	-366
Helft van de Baten uit Entreeopbrengsten	-1.727	-976	-1.164	-1.934
Doelstelling continuïteitsreserve per 31 december 2020 (voor 1,5 jaar)				3.721
Gerealiseerde continuïteitsreserve per 31 december 2020				1.664
				45%

5.b bestemmingsreserves

Het volgende overzicht geeft het verloop in het boekjaar van de bestemmingsreserves:

vernieuwing expositie Ecomare	2020	2019
stand per 1 januari	2.507	2.550
toevoeging		7
onttrekking	-50	-50
stand per 31 december	2.457	2.507

Deze reserve wordt gevormd voor vernieuwing van het buitenterreinen van Ecomare en de vernieuwing van de verschillende expositiehallen binnen Ecomare. In 2020 is geen bedrag toegevoegd uit incidentele giften.

Er waren in 2020 geen nalatenschappen. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de afschrijvingskosten.

egalisatie onderhoudskosten	2020	2019
stand per 1 januari	800	723
toevoeging	188	77
stand per 31 december	988	800

Deze reserve is gevormd om de sterk schommelende kosten uit het meerjarenonderhoudsplan te egaliseren, zodat de jaarlijkse onderhoudskosten aan de gebouwen en installaties een gelijkmatiger beeld vertonen. In jaren dat er minder onderhoudskosten gemaakt worden (zoals van 2014 tot 2020) wordt het overschot toegevoegd aan deze reserve.

walviszaal	2020	2019
stand per 1 januari	220	275
onttrekking	-55	-55
stand per 31 december	165	220

Eind 2012 is een dode potvis aangespoeld op de Razende Bol met daarin een behoorlijke hoeveelheid grijze amber. Deze grijze amber is verkocht in 2013. Met de opbrengsten is in 2014 een speciale walvistentoonstelling ingericht. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de afschrijvingskosten van deze tentoonstelling.

financiering activa	2020	2019
stand per 1 januari	407	457
onttrekking	-50	-50
stand per 31 december	357	407

Ten behoeve van de bedrijfsvoering en voor de realisatie van onze doelstelling wordt een reserve financiering van diverse activa aangehouden. Deze reserve is gevormd na de stelselwijziging per 1 januari 2008 uit de investeringsbijdragen uit voorgaande jaren. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter dekking van de afschrijving van het gesubsidieerde activum.

vervanging langdurige ziekte	2020	2019
stand per 1 januari	114	64
toevoeging	50	50
onttrekking		
stand per 31 december	164	114

Ten behoeve van de continuïteit bij langdurig ziekteverlof wordt de inhuur van externen mede gefinancierd vanuit deze reserve die in 2017 is ingesteld. In 2020 was er wel sprake van een aanzienlijk langurig ziekteverlof van diverse personen. Deze is nagenoeg geheel uit eigen inzet opgevangen.

5.c bestemmingsfondsen

In het volgende overzicht staan de bestemmingsfondsen:

fonds 'Ecomare Bankgiroloterij'	2020	2019
Stand per 1 januari	257	279
Onttrekking	-22	-22
stand per 31 december	236	257

De bankgiroloterij heeft in 2018 € 600.000 beschikbaar gesteld voor de herinrichting van het buitenterrein/buitentoonstelling. Jaarlijks valt een bedrag vrij ter dekking van de afschrijvingskosten.

fonds 'Gouden Driehoek'	2020	2019
stand per 1 januari	4.211	4.496
onttrekking	-285	-285
stand per 31 december	3.926	4.211

Vanaf 2006 t/m 2013 is van twintig financiers een bijdrage ontvangen voor het ontwikkelen van het project "De Gouden " Driehoek" in en rond Oudeschild. Vanaf 2012 valt jaarlijks een bedrag vrij waarmee de afschrijvingen op de investeringen van dit project worden gedekt.

fonds 'VOC maquette'	2020	2019
stand per 1 januari	18	19
onttrekking	-1	-1
stand per 31 december	17	18

In 2008 is een overeenkomst opgesteld tussen de stichting VOC fonds en het Maritiem en Juttersmuseum (tegenwoordig Museum Kaap Skil) waarbij een bedrag van € 30.000 beschikbaar is gesteld voor het klein onderhoud aan de VOC-maquette tot 31 december 2031. Jaarlijks valt een bedrag van € 1.000 vrij.

fonds 'Restauratie OHK/Graanpakhuis'	2020	2019
stand per 1 januari	86	88
toevoeging		
onttrekking	-2	-2
stand per 31 december	84	86

In 2017 en 2018 zijn de Oudheidkamer en het Graanpakhuis gerestaureerd. Van diverse partijen zijn subsidies ontvangen en in een fonds gestort. Vanaf 2019 wordt jaarlijks een bedrag van € 2.200 onttrokken ter dekking van de afschrijvingskosten.

fonds 'Westelijke waddenpoort'	2020	2019
stand per 1 januari	487	783
onttrekking	-148	-148
stand per 31 december	339	487

Dit fonds (2011) is gevormd uit bijdragen voor het project 'Westelijke waddenpoort'. Met deze bijdragen zijn aanpassingen aan het buitenterrein bij Ecomare gerealiseerd, een observatorium gebouwd, een educatief pad aangelegd en een warmte-koudeopslag geïnstalleerd. Jaarlijks wordt een bedrag aan dit fonds onttrokken ter dekking van de afschrijvingskosten. In 2018 zijn de onttrekkingen aangepast en in lijn gebracht met de levensduur van de activa waar het betrekking op heeft. Financiers van dit fonds zijn het Waddenfonds, provincie Noord-Holland en StifTexel.

fonds 'Vissen rond Texel'	2020	2019
stand per 1 januari	9	9
onttrekking	-2	-2
stand per 31 december	7	9

Dit fonds (2011) is gevormd uit bijdragen voor de tentoonstelling 'Vissen rond Texel' in Museum Kaap Skil. Jaarlijks wordt € 2.000 onttrokken aan dit fonds ter dekking van de afschrijvingskosten.

fonds 'WWE'	2020	2019
stand per 1 januari	40	40
toevoeging	550	
onttrekking		
stand per 31 december	590	40

Dit fonds wordt gevormd uit bijdragen voor de tentoonstelling 'Waddenzee Werelderfgoed Experience' in Ecomare. Jaarlijks zal een bedrag ter hoogte van de afschrijvingen worden onttrokken aan dit fonds. Het fonds is in 2018 gestart. Bijdragen zijn ontvangen van het Waddenfonds, de provincie Noord-Holland en de gemeente Texel.

fonds 'Palmhoutwrak'	2020	2019
stand per 1 januari	163	43
toevoeging	594	120
onttrekking		
stand per 31 december	757	163

Dit fonds wordt gevormd uit bijdragen voor de tentoonstelling 'Thuishaven voor het Palmhoutwrak'. Bijdragen zijn ontvangen van het Waddenfonds, provincie Noord-Holland en StifTexel. Vanaf 2018 is dit fonds actief. Jaarlijks zal een bedrag onttrokken worden aan dit fonds ter dekking van de afschrijvingskosten.

6. voorzieningen	2020	2019
voorziening jubileumuitkeringen	22	21
totaal voorzieningen	22	21

Het betreft een voorziening voor jubileumgratificaties bij 12,5-jarig, 25-jarig en 40-jarige dienstverbanden waarop medewerkers volgens de Museum CAO recht hebben.

7. langlopende schulden	rente	31 december 2020	31 december 2019
ASN bank	1,90%	761	853
ASN bank	1,90%	3	13
ASN bank (groenfonds)	1,90%	9	34
verstrekkingen boekjaar	-	-	-
totaal ultimo boekjaar		773	901
aflossingsverplichting leningen volgend jaar		-104	-128
totaal langlopende schulden		668	773

Het restant af te lossen langlopende schulden bedraagt over vijf jaar: €298.000. Het kortlopende deel (korter dan een jaar) van €104.000 is als 'aflossingsverplichting leningen volgend jaar' opgenomen onder de kortlopende schulden. In 2020 is een hernieuwde rente overeengekomen. De rente bedraagt 1,904% per jaar.

Als zekerheid voor de hypothecaire leningen van ASN-bank zijn de gebouwen van Ecomare, Ruijslaan 92, met hypotheek bezwaard.

8. kortlopende schulden	31 december 2020	31 december 2019
diverse crediteuren	86	295
te betalen loonheffing	108	93
te betalen pensioenpremies	1	33
saldo verlofdagen medewerkers	90	111
reservering vakantiegeld	91	99
te betalen omzetbelasting		
vooritontvangen bijdragen	133	20
nog te betalen bedragen	473	90
renteschuld geldleningen		
aflossingsverplichting leningen volgend jaar	104	128
overige schulden	1	
totaal kortlopende schulden	1.088	868

Specificatie vooruitontvangen bedragen:

Mondriaanfonds	100
Noodfonds	0
Huur woningen	2
Afrekening Museumvereniging	13
Afloop voorgaande jaren	18
	<hr/>
	133

Specificatie nog te betalen bedragen:

Suppletie BTW voorgaande jaren	71
NOW 1+2	348
Diversen	54
	<hr/>
	473

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen: voor de grond waarop Ecomare staat en het duinpark is in 1973 een erfpachtcontract met Staatsbosbeheer afgesloten. Dit contract loopt tot 2049. De jaarlijkse te betalen canon bedroeg ultimo 2019 een bedrag van € 1.741. Met Staatsbosbeheer is een nieuwe afspraak gemaakt over aanpassing van de erfpachtcanon. De nieuwe erfpachtcanon bedraagt € 50.979 per jaar en is gebaseerd op een grondwaarde van € 1.530.900 met een canon van 3,33%. Er is sprake van een ingroeieregeling. De canon voor 2021 bedraagt € 12.704.

Tot wederopzegging wordt het onderhuurcontract met de gemeente Texel voor de Vuurtoren jaarlijks verlengd. De huur bedraagt € 28.734 per twaalf maanden en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Kortlopende financiële verplichtingen, zijnde inkoop- en investeringsverplichtingen aangegaan in 2020 en te betalen in 2021, staan hieronder gespecificeerd.

Voorraad Ecomare	9
Voorraad Vuurtoren	1
Contract social media monitoring	4
Aanschaf software fondsenwerving	15
Implementatie software fondsenwerving	15
Totaal niet uit de balans blijvende kortlopende financiële verplichtingen	43

6.8 toelichting op de baten en lasten (bedragen x €1.000)

1. baten van particulieren	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
a. nalatenschappen			5
b. donaties en giften	344	299	291
c. overige baten van particulieren			
totaal	344	299	296

a. nalatenschappen

In de begroting wordt geen rekening gehouden met baten uit nalatenschappen. In 2020 zijn geen legaten ontvangen (2019: € 5.000).

b. donaties en giften	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
donaties particulieren(vriend/adoptant)	279	285	279
anonieme donaties particulieren	6	7	10
incidentele giften particulieren	60	7	2
donaties	344	299	291

STM (met name Ecomare) ontvangt baten uit eigen fondsenwerving van particulieren, stichtingen en bedrijven.

De donaties kunnen worden onderverdeeld in donaties met tegenprestatie en zonder tegenprestatie,

Met tegenprestatie:

- *vrienden van Ecomare*: donatie van minimaal € 24; de tegenprestatie is een vrijkaartje en informatiebladen per mail en post.
- *adopteer een zeehond of bruinvis*: de symbolische adoptie van een zeehond uit de vaste groep voor minimaal €60 resp. €72 per jaar; de tegenprestatie is een vrijkaartje, informatiebladen en een foto van de geadopteerde zeehond of bruinvis
- *adopteer een opvangzeehond*: de exclusieve adoptie voor €2500 van een zeehond die wordt teruggebracht naar zee; tegenprestatie is onder andere een donateurspas om de zeehond te bezoeken en mee te gaan met het terugbrengen naar zee. Vaak wordt deze vorm van adoptie door bedrijven gedaan. Dan wordt het onder bedrijfssponsoring geboekt.
- *kosten tegenprestatie*: drukwerk (informatieblad en foto's) kostte € 2.250 en is verantwoord onder voorlichtingskosten; in 2020 hebben 428 vrienden en adoptanten gebruik gemaakt van gratis toegang tot Ecomare (402 volwassenen en 26 kinderen), ter waarde van € 5.775.

Donaties zonder tegenprestatie:

- anonieme donaties van bezoekers in de zeehondenpot, moneyspinners, en moneypress die bij de diverse musea staan
- incidentele giften van particulieren via de website 'doneer' knop of van bezoekers via de kassa

2. baten van bedrijven	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
sponsoring	9	75	10
totaal	9	75	10

3. subsidies van overheden	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
subsidies van overheden	1.225	280	291
totaal	1.225	280	291

STM heeft naast de jaarlijkse exploitatiesubsidie van de gemeente Texel diverse subsidies ontvangen voor de realisatie van nieuwe tentoonstellingen: Wadden Wereldergoed Experience (WWE) en Palmhoutwrak (PHW). De externe accountant voert jaarlijks een subsidiecontrole uit op de projecten (WWE en PHW).

Gemeente Texel jaarlijkse subsidie	296	280	291
Waddenfonds, bijdrage WWE	500		
Waddenfonds, bijdrage PHW	380		
Provincie NH, bijdrage WWE	40		
Gemeente Texel, bijdrage WWE	10		
totaal	1.225	280	291

4. Verbonden organisaties

Niet van toepassing bij Stichting Texels Museum.

5. organisaties zonder winststreven	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
bijdragen organisaties zonder winststreven	222	63	134
totaal	222	63	134

Vriendenloterij	2	3	3
Bijdrage SBB			11
Diversen		60	
StifTexel (Palmhoutwrak)	215		120
Raak Stimuleringsprijs	5		
totaal	222	63	134

6. baten met tegenprestaties	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
a. entreegelden	1.952	3.559	3.455
b. bruto winst museumwinkels	164	245	227
c. bruto winst museumrestaurants	203	442	402
d. diversen	52	101	99
totaal	2.371	4.346	4.182

a. entreegelden	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
aantal bezoekers	213	462	456
entreeopbrengst per bezoeker	9,15	7,71	7,58
baten uit entreegelden	1.952	3.559	3.455

b. omzet museumwinkels	320	466	465
kostprijs van deze omzet	-157	-221	-238
bruto winst museumwinkels	164	245	227

c. omzet museumrestaurants	311	627	601
kostprijs van deze omzet	-107	-185	-199
bruto winst museumrestaurants	203	442	402

d. diversen			
educatieve programma's	49	100	93
diverse activiteiten	3	1	6
totaal	52	101	99

Als gevolg van de beperkingen door het COVID-19 virus zijn de musea geheel of gedeeltelijk gesloten geweest. Dit heeft invloed gehad op de inkomsten uit entreegelden, winkel en horeca. De inkomsten in de horeca per bezoeker daalde fors doordat de restaurants langere tijd gesloten waren. De winkelinkomsten per bezoeker stegen daarentegen.

Bezoekers	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
aantal bezoekers Ecomare	150.186	275.000	271.765
aantal bezoekers Kaap Skil	40.278	65.000	61.094
aantal bezoekers Oudheidkamer Den Burg	0	8.750	8.734
aantal bezoekers Vuurtoren Texel	22.878	113.000	114.247
totaal	213.342	461.750	455.840

7. overige baten

Huuropbrengsten woningen	15	18	16
Afrekening project voorgaande jaren	10		
BankGiroLoterij	2	3	3
NOW regelingen	449		
Noodfonds Provincie en gemeente	935		
Diversen	3		8
Totaal	1.415	21	27

Onder overige baten worden o.a. de bedragen verantwoord die ontvangen zijn uit de huuropbrengsten , van de huurwoningen. Ook worden hier de 'baten uit acties van derden' opgenomen (BankGiroLoterij).alsmede een afrekening van een project uit voorgaande jaren.

In 2020 heeft STM gebruik gemaakt van de speciale regelingen die in het leven zijn geroepen om de gevolgen van het COVID-19 virus het hoofd te kunnen bieden. In totaal is voor een bedrag van € 1.384.012 aan steun ontvangen.

Steunmaatregel	werkelijk 2020
NOW 1 regeling	283
NOW 3 regeling	166
Noodfonds provincie en gemeente	935
Totaal	1.384

8, 9 en 10 lasten

De totale lasten van voorlichting en educatie, werving en beheer en administratie worden in deze paragraaf per kostensoort gespecificeerd. Voor de verdeling van deze kosten verwijzen wij naar hoofdstuk 6.10 Toelichting lastenverdeling.

Verantwoording wervingskosten

Voor het werven van nieuwe donateurs en het behouden van bestaande donateurs worden wervingskosten gemaakt.

wervingskosten	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
kosten eigen fondsenwerving	219	272	245
baten uit eigen fondsenwerving	720	876	935
wervingskosten/baten fondsenwerving	30%	31%	26%

Het gemiddelde percentage over de jaren 2018 t/m 2020 bedraagt 26%. Het hoge percentage in 2020 wordt veroorzaakt door het wegvallen van een groot gedeelte van de opbrengsten uit verkopen aan bezoekers (winkel en horeca) door de langdurige sluiting als gevolg van de COVID-19 maatregelen.

Specificatie lasten

personeelskosten	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
salarissen	2.083	2.485	2.271
sociale lasten	389	547	417
pensioenlasten	200	288	208
opleiding en ontwikkeling	20	31	17
diverse personeelskosten	51	18	112
reis- en verblijfkosten	3	8	7
inleen personeel	118		99
totaal personeelskosten	2.864	3.377	3.133

Het gemiddeld aantal werknemers over 2020 bedroeg 53,9 FTE (begroot 60,9 FTE). Over 2019 bedroeg het gemiddelde 54,8 FTE. De personeelskosten daalden, ondanks een CAO loonsverhoging en juridische kosten inzake personeel en betaalde transitievergoedingen. Als gevolg van de COVID-19 crisis werden tijdelijke contracten niet verlengd en vacatures niet opgevuld. De voorgenomen uitbreiding van het personeelsbestand is tot nader order uitgesteld.

Onder inleen personeel zijn o.a. de kosten van de inhuur van de interim-directeur opgenomen. Deze waren niet in de begroting opgenomen.

publiciteit en communicatie	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
promotie en representatie	90	179	95
directe voorlichting	2	32	9
wervingskosten	13	19	51
expositie en collectie	34	456	40
educatieve programma's	25	80	53
educatieve projecten	2	42	37
totaal	166	807	285

Als gevolg van de COVID-19 pandemie en de daaropvolgende sluiting en beperkende maatregelen zijn diverse activiteiten niet uitgevoerd. Extra publiciteit rond de nieuwe tentoonstellingen is achterwege gebleven.

Er is minder extern personeel ingehuurd voor educatieve programma's.

huisvestingskosten	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
onderhoud gebouwen en installaties *	81	303	84
servicecontracten	72	75	78
inventaris	20	42	21
energie, water en afval	148	109	110
schoonmaak	51	56	74
verzekeringen, belastingen en pacht	113	198	109
vervoermiddelen	19	21	21
verzorging van dieren	76	76	72
totaal	581	880	569

In 2020 is minder geld uitgegeven aan het onderhoud van gebouwen en terreinen. Dit komt vooral door de lagere inkomsten.

De kosten van energie overstijgen de begroting fors. Dit wordt veroorzaakt door te hoge voorschotbedragen en niet tijdig aanleveren van meterstanden. In 2021 zal een verrekening plaats vinden.

De sterke stijging van de pacht van het Ecomareterrein is achterwege gebleven. Na intensieve gesprekken is een nieuwe erfpacht overeenkomst afgesloten met Staatsbosbeheer.

kantoor- en algemene kosten	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
telefoon	21	18	25
kantoorbenodigdheden	12	18	9
informatiedienst/digitale werkplaats	22	23	23
automatiseringskosten	50	52	49
kosten van geldmiddelen	73	14	37
contributies	15	17	16
accountants & adviseurs	101	45	60
bestuurskosten	8	7	7
diverse onkosten	84	16	88
totaal	385	210	312

De forse stijging van de kosten van geldmiddelen wordt veroorzaakt door het invoeren van een ticketing- en reserveringssysteem. Door de COVID-19 maatregelen dienen bezoekers vooraf een ticket en een tijdslot te kopen. De hiermee verband houdende kosten waren niet begroot.

De kosten van accountants & adviseurs zijn gestegen door de controle van subsidiabele projecten, het opstellen van een visiedocument en het opstellen van een nieuw strategisch plan.

In de begroting waren de verzekeringskosten te laag ingeschat. Tevens was er in de begroting geen rekening gehouden met de kosten van de COVID-19 maatregelen en de nog te betalen kosten over in het verleden te weinig betaalde omzetbelasting over externe excursies.

rente	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
rentelasten	34	50	48
totaal	34	50	48

In 2020 is de rentevaste periode bij de ASN-bank afgelopen. Er is een nieuwe vastgesteld. De rente daalde van 5,4% naar 1,904%.

afschrijvingen	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
afschrijvingskosten	1.023	1.001	960
<i>afschrijvingskosten nieuwe investering</i>	5	61	14
totaal	1.027	1.062	975

De afschrijvingskosten waren te laag begroot. Door de noodzakelijke beheersing van de uitgaven zijn de investeringen in 2020 beperkt gebleven. Hierdoor zijn de afschrijvingskosten van de nieuwe investeringen flink lager geworden.

6.9 bezoldiging directie 2020

De Raad van Toezicht van Stichting Texels Museum heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het bezoldigingsbeleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was in 2014 tijdens de benoemingsprocedure voor een nieuwe directeur.

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt Stichting Texels Museum de Regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties. De regeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De voorlopige inschaling van de STM directeur leidt tot een BSD-score van 420 punten.

Bij een BSF score van 420 hoort volgens Aanhangsel 2 bij de Regeling beloning directeuren van Goededoelenorganisaties van oktober 2020, een maximaal jaarinkomen van € 125.011.

Het voor de toetsing aan de geldende maxima relevante werkelijke jaarinkomen van de directeur bleef in 2020 binnen de geldende maxima.

B. van Spréw is per 30 oktober 2019 datum als interim-bestuurder benoemd.

A.L. Schrama en A.J. Zandstra waren gedurende het gehele jaar benoemd als titulair directeur.

		B. van Spréw
		algemeen directeur a.i.
dienstverband		B. van Spréw
aard		contract
uren (voltijds werkweek)		16-20
parttime percentage		50%
periode		1 jan. t/m 31 dec 2020
bezoldiging (in euro's)		B. van Spréw
bruto loon		91.960
vakantiegeld		-
eindejaarsuitkering		-
variabel jaarinkomen		-
totaal jaarinkomen		91.960
SV lasten (werkgeversdeel)		-
belastbare vergoedingen/bijtellings		-
pensioenlasten (werkgeversdeel)		-
overige beloningen op termijn	-	-
uitkeringen beëindiging dienstverband	-	-
vaste reiskostenvergoeding	-	-
vaste onkostenvergoeding	-	-
variabele reis- en onkostenvergoeding		-
totaal overige lasten en vergoedingen	0	0
totaal bezoldiging directie 2020	0	91.960

A.L. Schrama	A. J. Zandstra
algemeen directeur a.i.	algemeen directeur a.i.

dienstverband	A.L. Schrama	A. J. Zandstra
aard	onbepaald	onbepaald
uren (voltijds werkweek)	36	36
parttime percentage	50%	70%
periode	1 jan. t/m 31 aug 2020	1 jan. t/m 31 dec 2020

bezoldiging (in euro's)	A.L. Schrama	A. J. Zandstra
bruto loon	20.152	43.777
vakantiegeld	1.849	3.937
eindejaarsuitkering	759	1.617
variabel jaarinkomen	-	-
totaal jaarinkomen	22.759	49.331

SV lasten (werkgeversdeel)	3.554	7.464
belastbare vergoedingen/bijtellings	-	-
pensioenlasten (werkgeversdeel)	2.426	4.702
overige beloningen op termijn	-	-
uitkeringen beëindiging dienstverband	-	-
vaste reiskostenvergoeding	-	-
vaste onkostenvergoeding	-	-
variabele reis- en onkostenvergoeding	62	63
totaal overige lasten en vergoedingen	6.043	12.229

totaal bezoldiging directie 2020 a.i.	28.802	61.560
--	---------------	---------------

totaal bezoldiging directie 2020	182.322
---	----------------

6.10 toelichting lastenverdeling naar bestemming (bedragen x €1.000)

De totale lasten van Stichting Texels Museum zijn verdeeld naar drie bestemmingen: 'doelstelling voorlichting en educatie', 'werving baten' en 'beheer en administratie'. Bij de toerekening van de lasten zijn de 'Aanbeveling kosten-toerekening beheer & administratie' (januari 2008) van de VFI gevolgd.

De kosten van eigen fondsenwerving gedeeld door de baten uit eigen fondsenwerving ligt in 2020 met 31% boven de norm van 25% die het Centraal Bureau Fondsenwerving hiervoor heeft gesteld. Dit wordt veroorzaakt door incidentele juridische kosten. De kosten van beheer en administratie zijn in 2020 11% van de totale lasten, waarmee deze kosten onder de eigen norm van 15% van de totale kosten blijven.

lasten	voorlichting en educatie	werving baten	beheer en administratie	werkelijk 2020	begroot 2020	werkelijk 2019
publiciteit en communicatie	144	11	11	166	807	285
personeelskosten	2.294	130	440	2.864	3.377	3.133
huisvestingskosten	540	26	15	581	880	569
kantoor- en algemene kosten	317	21	47	385	210	312
rente	34			34	50	48
afschrijvingskosten	976	31	20	1.027	1.062	975
totaal lasten	4.306	219	532	5.057	6.386	5.321