

# **museum ROTTERDAM** : **VAN DE STAD**

## Verkorte jaarrekening 2016

### Inhoud

Blz.	2	Balans per 31 december 2016
Blz.	3	Staat van Baten en Lasten
.		Waarderingsgrondslagen
Blz.	5	Toelichting op de balans per 31 december 2016
Blz.	9	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
.		Toelichting op de Staat van Baten en Lasten
Blz.	12	Verantwoording Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

**Balans per 31 december 2016**

(na verwerking resultaat)

x € 1.000	31/12/2016	31/12/2015
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>	<b>387</b>	<b>255</b>
<i>Materiële vaste activa</i>	308	177
<i>Financiële vaste activa</i>	79	78
<b>Vlottende activa</b>	<b>2.291</b>	<b>2.782</b>
<i>Vorderingen</i>	518	797
<i>Liquide middelen</i>	1.773	1.985
<b>Totale activa</b>	<b>2.678</b>	<b>3.037</b>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>	<b>1.539</b>	<b>1.614</b>
<i>Algemene Reserve</i>	243	211
<i>Bestemmingsfondsen</i>	197	242
<i>Bestemmingsreserves</i>	1.099	1.161
<b>Voorzieningen</b>	<b>206</b>	<b>186</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>933</b>	<b>1.237</b>
<b>Totale passiva</b>	<b>2.678</b>	<b>3.037</b>

## Staat van Baten en Lasten

Alle bedragen X € 1.000	Jaarverslag 2016	Jaarplan 2016	Verslag 2015
<b>BATEN</b>			
<b>A. Opbrengsten (subtotaal)</b>	444	315	865
A.1 Publieksinkomsten	214	116	472
A.2 Sponsorinkomsten	0	0	60
A.3 Overige directe inkomsten	25	7	108
A.4 Diverse inkomsten	205	192	225
<b>B. Bijdragen (subtotaal)</b>	4.334	4.019	4.972
B.2 Meerjarige subsidie Cultuurfonds	0	0	0
B.3 Subs.Gem.Rotterdam ihkv het Cultuurplan	3.920	3.919	3.919
B.5 Overige bijdragen	414	100	1.053
<b>Som der baten</b>	<b>4.778</b>	<b>4.334</b>	<b>5.837</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>C. Beheerslasten (subtotaal)</b>	2.133	2.093	2.066
C.1 Beheerslasten personeel	762	631	846
C.2 Beheerslasten materieel	1.371	1.462	1.220
<b>D. Activiteitslasten (subtotaal)</b>	2.749	2.117	4.225
D.1 Activiteitslasten personeel	1.985	1.603	1.970
D.2 Activiteitslasten materieel	764	514	2.255
<b>Som der lasten</b>	<b>4.882</b>	<b>4.210</b>	<b>6.291</b>
<b>Rentebaten</b>	6	12	16
Vrijval gereserveerde kosten	23		
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>- 75</b>	<b>136</b>	<b>- 438</b>
<b>Mutatie bestemmingsfondsen</b>	45	80	- 155
<b>Mutatie bestemmingsreserves</b>	62	188	737
<b>Saldo na mutaties fondsen en reserves</b>	<b>+ 32</b>	<b>+ 404</b>	<b>+ 144</b>

## Waarderingsgrondslagen

### Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties-zonder-winststreven' die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Alle bedragen luiden in hele euro's, tenzij anders vermeld.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De balans is opgenomen na resultaatverdeling

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### De materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de verkrijgingsprijs van de investeringen onder aftrek van de lineaire afschrijvingen.

De afschrijvingsduur bedraagt ingaande 2015 minimaal 5 jaar, uitgezonderd de nieuwe kasten die zijn verworven n.a.v. herinrichting textieldepot. Deze kasten worden in 10 jaar afgeschreven.

## Grondslagen voor de waardering van activa en passiva (vervolg)

### Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen bestaan uit de geormerkte bijdragen van externe subsidiegevers met een specifiek doel. Een eventueel tekort of overschot in de exploitatie van dit doel wordt via de resultaatbestemming ten laste of ten gunste van dit fonds gebracht.

### Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn een onderdeel van het eigen vermogen, waaraan door het bestuur een specifieke doel is toegekend. Vorming van het fonds vindt plaats vanuit de resultaatbestemming.

### Vorzieningen

De voorziening jubileumuitkeringen is opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte toekomstige uitkeringen op basis van het huidige salaris tegen een discontovoet van 3%, waarbij rekening is gehouden met blijfkansen.

De voorziening wachtgeldverplichting is opgenomen als het saldo van de toekomstige verplichtingen.

## Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

### Algemeen

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzien zijn.

### Subsidies

Budgetsubsidies worden conform de subsidietoezegging als opbrengst verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij wordt rekening gehouden met de door de subsidieverstrekker gestelde subsidievoorwaarden.

### Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegdpensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het ABP, en wordt, conform de in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging, in de jaarrekening verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De stichting heeft bij eventuele tekorten in het pensioenfonds geen verplichting tot aanvullende bijdragen anders dan toekomstige premieverhogingen.

## **Continuïteitsparagraaf**

Begin 2016 is een nieuw cultuurplan ingediend voor de nieuwe cultuurplanperiode 2017-2020.

Dit cultuurplan is door de gemeente Rotterdam gehonoreerd met een subsidie van € 3.350.000 voor de komende vier jaar.

Op grond van de vermogens- en liquiditeitspositie per balansdatum, de toegekende subsidie en de begrote exploitatie voor 2017 heeft de directie geen twijfel omtrent de continuïteit op korte termijn.

Bij het opstellen van de jaarrekening 2016 en de waardering van activa en passiva is het Museum Rotterdam daarom uitgegaan van going concern.

**Toelichting op de balans per 31 december 2016****Activa****VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

Museum Rotterdam heeft geen grond en gebouwen in eigendom.

De collectie is eigendom van de gemeente Rotterdam.

Aankopen voor de collectie worden automatisch eigendom van de gemeente Rotterdam.

<b>Materiële activa</b>	<b>Boekwaarde 1-1-2016</b>	<b>Investing 2016</b>	<b>Afschrijving 2016</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2016</b>
bedrijfsmiddelen	1.822	0	1.822	0
Inrichting Timmerhuis	0	90.842	10.312	80.530
Automatisering Museum Rotterdam	0	34.872	3.060	31.812
Automatisering Atlas Van Stolk	9.717	0	1.943	7.774
Kasten collectie textieldepot	165.000	34.500	11.320	188.180
<b>Totaal</b>	<b>176.539</b>	<b>160.214</b>	<b>28.457</b>	<b>308.296</b>

**Bedrijfsmiddelen**

Het betreft hier de laatste termijn van de door de Stichting OorlogsVerzetsmuseum aangeschafte en door museum Rotterdam overgenomen koffiemachine.

**Inrichting Timmerhuis**

Het gaat hier om de in 2016 aangeschafte duurzame gebruiksmiddelen die conform het huurcontract in 5 jaar zullen worden afgeschreven.

**Automatisering Museum Rotterdam**

Het betreft hier een nieuw kassasysteem en de vervanging van alle pc's en beeldschermen.

**Automatisering Atlas van Stolk**

De Atlas Van Stolk heeft in december 2015 eigen servers aangeschaft, waarop in 2016 voor het eerst is afgeschreven.

**Kasten Collectie Textieldepot**

De 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> tranche van de nieuwe (verplaatsbare)kasten zijn in 2016 in het depot Metaalhof geplaatst. Vanwege de duurzaamheid worden de kasten in tien jaar afgeschreven.

**Financiële vaste activa**

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Waarborgsom Huur Timmerhuis	65.914	65.914
Waarborgsom huur kantoor Aert van Nesstraat	9.750	9.750
Overige waarborgsommen	3.088	2.388
<b>Saldo</b>	<b>78.752</b>	<b>78.052</b>

In verband met de verhuizing naar het Minervahuis is de waarborgsom voor het kantoor aan de Aert van Nesstraat in januari 2017 retour ontvangen.

**Toelichting op de balans per 31 december 2016 (vervolg)****VLOTTENDE ACTIVA****Vorderingen**

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Debiteuren	75.567	138.677
Nog te ontvangen omzetbelasting	93.673	153.486
Vooruitbetaalde kosten 2017	116.895	43.394
Nog te ontvangen rente	5.974	16.282
Nog te ontvangen subsidies fondsen en vriendenstichtingen Museum Rotterdam	37.875	254.500
Nog te ontvangen subsidies fondsen en vriendenstichtingen Atlas Van Stolk	160.000	180.000
Nog te ontvangen entree van Museumjaarkaart	14.907	495
Overige vorderingen	12.448	10.540
<b>Saldo</b>	<b>517.339</b>	<b>797.374</b>

De aanzienlijke daling van zowel het debiteurensaldo als de voorziening dubieuze debiteuren is te danken aan de afwikkeling van de huuropzegging van de Papegay in 2016.

Vanwege de grote investeringen in het Timmerhuis in november en december 2015 is de terug te vorderen inkoop BTW eind 2015 veel hoger dan eind 2016.

Rente van spaarrekeningen over 2016 wordt pas in 2017 bijgeschreven.

De nog te ontvangen subsidie voor de Atlas Van Stolk heeft betrekking op het digitaliseringsproject.

De nog te ontvangen subsidies voor Museum Rotterdam hebben betrekking op de inrichting van het Timmerhuis.

<b>Liquide Middelen</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Rekeningen courant ING bank	323.751	259.067
Spaarrekeningen ING bank	1.437.264	1.720.983
Kasgeld	9.037	3.750
Kruisposten	3.442	1.602
<b>Saldo</b>	<b>1.773.494</b>	<b>1.985.402</b>

**Toelichting op de balans per 31 december 2016 (vervolg)****Passiva**

<b>EIGEN VERMOGEN</b>	<b>Balans 31-12-2015</b>	<b>Toevoeging/onttrekking</b>		<b>Balans 31-12-2016</b>
		<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2016</b>	
<b>Algemene Reserve/Weerstandsfonds</b>	<b>210.883</b>	<b>+ 404.000</b>	<b>+ 31.737</b>	<b>242.620</b>
<b>Bestemmingsfondsen</b>	<b>242.450</b>	<b>-/- 80.000</b>	<b>-/- 45.401</b>	<b>197.049</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>	<b>1.160.987</b>	<b>-/- 187.700</b>	<b>-/- 61.487</b>	<b>1.099.500</b>

De vermogensmutaties laten zich niet goed vergelijken met de begrote mutaties over 2016.

In de begroting is uitgegaan van een toevoeging aan het eigen vermogen van € 404.000.

De gedachte hierachter was dat vanwege de aangekondigde reorganisatie het boekjaar 2015 zou eindigen met een op papier groot negatief eigen vermogen, dat in 2016 zo snel mogelijk weer ingelopen moest worden. Uiteindelijk bleef de reorganisatie achterwege (zoals ook toegelicht in het jaarverslag 2015) en verviel daarmee ook de noodzaak tot substantiële toevoegingen aan het eigen vermogen.

Daardoor werd het mogelijk om bestemmingsreserve tentoonstellingen te verhogen, zodat het museum deze middelen kan inzetten voor tentoonstellingen in de cultuurplanperiode 2017-2020.

Verder is er in de begroting vanuit gegaan dat vrijwel de hele inrichting van het Timmerhuis in 2015 gerealiseerd zou worden en dat de bestemmingsreserve Verhaal van Rotterdam ultimo 2015 volledig benut zou zijn.

In de praktijk bleek de inrichting vanwege aanpassingen tot ver in 2016 door te lopen en waarvoor een gedeelte van de bestemmingsreserve "Verhaal van Rotterdam" ook pas in 2016 bestemd werd.

Het museum is eigen risicodragers voor de WW en zal daarom vanwege de te lopen risico's zo mogelijk jaarlijks een bedrag toevoegen aan de bestemmingsreserve wachtgeldverplichtingen.

<b>VOORZIENINGEN</b>	<b>Balans 31-12-2015</b>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Balans 31-12-2016</b>
- Jubileumuitkeringen	27.888	3.160	31.048
- WW verplichtingen	107.987	-/- 12.405	95.582
- verhuizing Atlas van Stolk	0	72.630	72.630
- personele lasten fin.administratie	0	6.627	6.627
- Huuropzegging Pappégay	50.000	-/- 50.000	0
<b>Saldo Voorzieningen</b>	<b>185.875</b>	<b>20.012</b>	<b>205.887</b>

**Jubileumuitkeringen**

Bij een 25- en 40-jarige dienstverband ontvangen medewerkers een uitkering ter grootte van respectievelijk een half en een heel maandsalaris. In overeenstemming met RJ 271 is op basis van de hiervoor weergegeven gegevens en het personeelsbestand van de stichting per 31 december 2016, op basis van een rekenrente van 3% en rekening houdend met vertrek- en overlijdenskansen, de verplichting berekend.

**Toelichting op de balans per 31 december 2016 (vervolg)****WW verplichtingen**

Bij de herberekening van de toekomstige wachtgeldverplichtingen per 31 december 2016 is rekening gehouden met toegezegde bijdrage van de gemeente Rotterdam. De voorziening is een optelsom van de verwachte toekomstige uitkeringen onder aftrek van de gemeentelijke bijdrage.

**Verhuizing Atlas Van Stolk**

Bij het opmaken van deze jaarrekening was nog onbekend of de Atlas Van Stolk gehuisvest blijft in het Schielandshuis of deel uit gaat maken van de Centrale Bibliotheek of een andere partner. Indien de collectie van de Atlas Van Stolk verhuisd wordt, moet vanwege de kostbaar- en kwetsbaarheid van de verzameling rekening moet worden gehouden met aanzienlijke verhuis- c.q. handlingskosten. Op basis van een offerte is hiervoor een voorziening opgenomen.

**Personele lasten financiële administratie**

Museum Rotterdam loopt aanzienlijk risico's met betrekking tot het eigen vaste personeel dat deel uitmaakt van het Shared Service Center en tegen vergoeding financiële diensten verleent voor andere culturele instellingen in Rotterdam.

**Huuropzegging Papegay**

Ter afwikkeling van de huuropzegging heeft het Museum in 2016 € 50.000 verrekend met de eigenaren van de Papegay

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Crediteuren	303.303	236.023
Belastingen en sociale verzekeringen	122.502	123.089
Reservering vakantiegeld	74.585	76.782
Openstaande verlofuren	135.138	118.818
Terug te betalen subsidies	0	14.000
Servicekosten Stadsontwikkeling	98.096	78.096
Nog te betalen kosten Timmerhuis	0	168.500
Nog te betalen kosten 'De Aanval'	0	73.959
Nog te betalen personele frictiekosten	7.253	120.535
Nog te betalen verhuiskosten	0	28.287
Huurkorting Timmerhuis	70.308	0
Overige nog te betalen kosten	116.643	150.377
Vooruit ontvangen subsidies	0	46.500
Overige schulden	4.997	2.206
<b>Saldo</b>	<b>932.825</b>	<b>1.237.172</b>

De servicekosten Stadsontwikkeling betreffen de nog bij afrekening te betalen bijkomende kosten aan de verhuurder van het depot Metaalhof over de jaren 2012 tot en met 2016.

De overige nog te betalen kosten omvatten een groot aantal kleine kostenposten die in het voorjaar van 2017 worden afgewikkeld.

Voor het Timmerhuis is een huurcontract afgesloten voor vijf jaar. De in 2016 verkregen huurkorting wordt evenredig over de hele huurperiode verdeeld.



### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Stichting Museum Rotterdam heeft met de Gemeente Rotterdam een huurovereenkomst voor een gedeelte van het Depot Metaalfabriek. Deze doorlopende huurovereenkomst is 1 januari 2006 ingegaan en heeft een looptijd van 15 jaar. De huurprijs inclusief servicekosten bedraagt op jaarbasis € 358.419 en wordt jaarlijks op 1 juli geïndexeerd. Daarnaast heeft de Stichting Museum Rotterdam een huurovereenkomst afgesloten voor het Timmerhuis ingaande 1 januari 2016 met een looptijd van 5 jaar. De huurprijs bedraagt op jaarbasis € 265.237 exclusief servicekosten.

Het Museum heeft het lopende huurcontract voor de expositieruimte aan de Coolhaven per 1 januari 2015 overgenomen van de Stichting OorlogsVerzetsmuseum Rotterdam (OVMR). Deze overeenkomst is per jaar opzegbaar en de huursom bedraagt € 29.892 per jaar.

Tot slot heeft Museum Rotterdam een huurovereenkomst afgesloten voor kantoorunits in het Minervahuis aan de Meent 94 ingaande 1 november 2016. De huurprijs inclusief service en energie bedraagt € 60.688 op jaarbasis. Deze overeenkomst loopt parallel aan die van het Timmerhuis, dus tot 1-1-2021.

### Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Baten

##### Opbrengsten

##### *Directe opbrengsten*

	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
<b>Publieksinkomsten</b>			
Entreegelden	176.559	105.000	424.395
Verkoop artikelen	2.894	4.000	24.853
Evenementen	1.400	0	1.882
Rondleidingen en educatie	33.283	7.000	20.989
<b>Totaal Publieksinkomsten</b>	<b>214.136</b>	<b>116.000</b>	<b>472.119</b>

Het openingsjaar van het Timmerhuis was succesvol en trok meer (betalende) bezoekers dan begroot.

De educatie-inkomsten waren ook in 2015 al veel hoger (voor de opening van het Timmerhuis) en zijn voor 2016 niet goed begroot.

	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
<b>Overige directe inkomsten</b>			
Verkoop foto's en rechten	4.770	7.000	17.541
Projectbijdragen	20.000	0	90.000
<b>Totaal overige directe inkomsten</b>	<b>24.770</b>	<b>7.000</b>	<b>107.541</b>

In samenwerking met de Stichting Bevordering Maatschappelijke Participatie is de tentoonstelling "Verrotterdamst" gerealiseerd, waarvoor een bijdrage van € 20.000 is ontvangen.

Voor de opbrengst van foto's is de Atlas Van Stolk grotendeels verantwoordelijk.

**Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)**

<i>Indirecte opbrengsten</i>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
Pacht Schielandshuis	- 485	0	0
Doorbelaste kosten	3.509	400	13.149
Dienstverlening Financiën	202.412	191.450	211.970
<b>Totaal Indirecte opbrengsten</b>	<b>205.436</b>	<b>191.850</b>	<b>225.119</b>

De inkomsten uit de dienstverlening door de afdeling Financiën zijn tot en met 2018 gegarandeerd.

**Bijdragen**

<i>Subsidies Gem. Rotterdam in het kader van het Cultuurplan</i>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
Reguliere subsidie voor 2016 van de Gemeente Rotterdam	3.919.654	3.919.000	3.919.285
<b>Totale subsidie i.h.k.v. Cultuurplan</b>	<b>3.919.654</b>	<b>3.919.000</b>	<b>3.919,285</b>

<i>Overige bijdragen</i>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
<b>Publieke middelen:</b>			
Gemeente Rotterdam inzake frictiekosten *	0	0	154.253
Gemeente Rotterdam inzake opening Timmerhuis	25.000	0	0
Duitse Ambassade inzake De Aanval	0	0	15.000
NWO – Collecting Suburbia	62.500	0	0
<b>Particulieren en vriendenstichtingen:</b>			
St. Atlas Van Stolk voor digitaliseringsproject. *	160.000	90.000	180.000
St Vrienden Museum Rotterdam aankoop collectie	35.000	0	0
Particulieren	4.500	0	0
<b>Fondsen:</b>			
Damanfonds voor aankopen collectie Atlas V. Stolk	41.000	0	0
V-Fonds inzake De Aanval	0	0	180.000
Mondriaanfonds inzake De Aanval	0	0	112.500
VSF- Fonds inzake De Aanval	0	0	90.000
VSF Fonds inzake zeven korte documentaires	18.710	0	0
Overige fondsen inzake De Aanval	- 5.000	0	177.500
St. Swart van Essen inzake het Timmerhuis	0	0	25.000
Overige fondsen inzake het Timmerhuis	66.500	10.000	44.000
<b>Goede doelen loterijen</b>			
Stichting Doen voor 'Verbinding door Erfgoed'	0	0	75.000
Overige bijdragen om niet	5.550	0	0
<b>Totaal overige bijdragen</b>	<b>413.760</b>	<b>100.000</b>	<b>1.053.253</b>

Van het NWO, de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek is een subsidie ontvangen voor het meerjarige project "Collecting Suburbia". Het niet bestede deel van deze subsidie is als bestemmingsfonds naar de balans gebracht.

**Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)****Lasten**

	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
<b>Beheerslasten personeel</b>			
Directie	118.516	118.500	102.844
Secretariaat	34.341	36.000	33.826
Personeelszaken	63.261	44.100	71.740
Financiën	284.309	249.300	252.246
Facilitaire zaken	140.193	100.000	236.408
Personele frictiekosten	29.740	83.000	149.159
Marketing & Communicatie	91.607	0	0
<b>Totale Beheerslasten personeel</b>	<b>761.967</b>	<b>630.900</b>	<b>846.223</b>

In verband met alle wijzigingen in de organisatie zijn er in 2016 meer uren gemaakt door ingehuurde externen ten behoeve van personeelswerk.

Aan de afdeling financiën zijn in 2016 meer personeelsuren toegerekend. Daarnaast heeft de afdeling in 2016 extra werkzaamheden verricht voor derden.

Meer kosten voor facilitaire zaken door de inhuur voor het toezicht op het Schielandshuis.

Voor het eerst is in 2016 een gedeelte van de marketing & communicatiekosten toegerekend aan de beheerslasten personeel. Vanaf 2017 zullen alle personeelslasten marketing & Communicatie volgens de nieuwe gemeentelijke indeling aan de beheerslasten worden toegerekend.

	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
<b>Beheerslasten materieel</b>			
Huisvesting	973.543	1.075.600	889.307
Kantoor & organisatie	275.767	255.150	272.699
Algemene marketing	89.990	94.000	33.811
Afschrijvingen	28.457	33.900	1.823
Materiële frictiekosten	3.300	3.500	22.165
<b>Totale Beheerslasten materieel</b>	<b>1.371.057</b>	<b>1.462.150</b>	<b>1.219.805</b>

De huisvestingslasten van het Timmerhuis pakken iets lager uit dan vooraf werd verwacht.

Daarnaast had de Atlas Van Stolk in 2016 geen huurcontract voor het Schielandshuis, terwijl daar bij de begroting wel van is uitgegaan. De Atlas Van Stolk heeft wel veel kosten gemaakt voor het Schielandshuis, met name door inhuur personeel facilitaire dienstverlening.

**Toelichting op de staat van baten en lasten (vervolg)**

<b>Activiteitslasten</b>	<b>Rekening 2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Rekening 2015</b>
Collectie Museum Rotterdam	510.578	487.300	361.414
Collectie Atlas Van Stolk	555.634	455.000	522.734
Projecten en tentoonstellingen	1.678.283	1.174.200	3.339.212
Overige activiteitslasten	5.000	0	1.940
<b>Totale Activiteitslasten</b>	<b>2.749.495</b>	<b>2.116.500</b>	<b>4.225.300</b>

Dankzij bijdragen van derden kunnen de afdeling Collecties en de Atlas van Stolk meer kosten maken voor hun activiteiten.

**Totale Personeelskosten**

Het totaal van de personeelskosten is als volgt te specificeren:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lonen en salarissen	1.648.328	1.851.673
Sociale lasten	207.739	218.882
Pensioenen	199.851	225.235
Frictiekosten personeel	30.240	129.440
Inhuur extern personeel	610.700	351.411
Overige personeelskosten	50.215	40.019
<b>Totaal</b>	<b>2.747.073</b>	<b>2.816.660</b>

**Verantwoording Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de voor de Stichting Museum Rotterdam van toepassing zijnde regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor de Stichting Museum Rotterdam is € 179.000 bij een fulltime dienstverband. De directeur/bestuurder heeft een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd.

Bezoldiging vindt plaats volgens de CAO CAR-UWO.

Bedragen x € 1

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Leidinggevende topfunctionaris</b>	P.T. van de Laar	P.T. van de Laar
<b>Functie</b>	Directeur	directeur
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee
Echte dienstbetrekking	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 mnd. binnen 18 mnd. werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.
<b>Individueel WNT maximum</b>	€ 179.000	€ 178.000
Beloning	€ 97.199	€ 94.749
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.184	€ 13.929
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>€ 110.383</b>	<b>€ 113.648</b>

### Verantwoording Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

#### Toeziethoudende topfunctionarissen

Functie	W.H.A.M. van den Muijsenbergh voorzitter Raad van Toezicht	E. van Wassenaer lid Raad van Toezicht
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen op termijn betaalbaar	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0
Individueel WNT maximum	€ 26.850	€ 17.900
Duur dienstverband in 2015	2/6 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen op termijn betaalbaar	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0
Individueel WNT maximum	€ 15.575	€ 17.800

Het individuele WNT maximum voor leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter € 26.850 en voor de overige leden € 17.900 , berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Voor de leden van de Raad van Toezicht is een vergoeding van € 1.000 per jaar beschikbaar, maar er is besloten om van deze vacatiegelden geen gebruik te maken..

#### Toeziethoudende topfunctionarissen

Functie	J. la Croix lid Raad van Toezicht	M.Ch.J. de Weerd lid Raad van Toezicht	S.L. Reijnders lid Raad van Toezicht
Duur dienstverband 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0
Onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel WNT maximum	€ 17.900	€ 17.900	€ 17.900
Duur dienstverband 2015	2/6 - 31/12	15/12 - 31/12	15/12 - 31/12
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0
Onkostenvergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel WNT maximum	€ 10.383	€ 742	€ 742

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2016 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen.

Er zijn geen in 2016 verder geen ontslaguitkeringen betaald aan medewerkers die op grond van de WNT dienen te worden vermeld