

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

Algemeen

Al in de vorige forecast was duidelijk dat we waarschijnlijk met een negatief resultaat zouden eindigen in 2024. Die inschatting blijft staan op basis van de realisatie tot en met Q3.

Met name de bezoekersaantallen en de bijbehorende omzet wijken fors af van de begrote aantallen en bedragen.

We hebben gedurende het jaar meer dan begroot uitgegeven aan diverse marketingacties en evenementen om onszelf extra op de kaart te zetten maar dit heeft niet zichtbaar geleid tot veel extra bezoekers. Uiteraard is de hoop dat Hoe Van Gogh naar Groningen kwam een succesvolle impact heeft op de laatste paar weken van het jaar, maar daarmee is het verschil niet meer goed te maken.

De huidige Forecast ligt in lijn met de eerder afgegeven prognose en is onze beste inschatting op dit moment. Vanzelfsprekend bevat deze prognose nog de nodige onzekerheid en zullen de uiteindelijke resultaten wellicht nog afwijken.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

Risico's en aannames bij de forecast

Vanzelfsprekend zijn we genoodzaakt om aannames te doen over het verdere verloop van het jaar. De belangrijkste aannames staan hieronder toegelicht.

Bezoekersaantallen en -omzet

Tot en met Q3 hadden we 120 duizend bezoekers, begin december stond de teller op 150 duizend bezoekers. We gaan er van uit dat de met *Hoe Van Gogh naar Groningen* kwam er nog een forse opleving zal zijn aan het einde van het jaar. Het blijft echter lastig om daar exacte voorspellingen op af te geven. Verwacht wordt dat we de laatste drie weken van het jaar gemiddeld rond de 5 à 6 duizend bezoekers zouden moeten kunnen scoren. (Ter vergelijking, de laatste drie weken van Rolling Stones Unzipped trokken 8 duizend bezoekers per week).

Energielasten

Energielasten vallen onder de huisvestingskosten (voor museumeiland 1) en kosten collecties (voor het depot in Hoogkerk). De bedragen voor Q4 van het jaar zijn gebaseerd op de bedragen uit de periode daarvoor. Tarieven liggen vast tot einde van het jaar. De onzekerheid zit hem in wijzigingen in de energiebehoefte als gevolg van weersontwikkelingen. We gaan voor Q4 uit van de gemiddelde omvang over de voorgaande maanden.

Dekking Presentaties

We hebben inmiddels een positief advies gekregen voor de nieuwe BIS-periode ('25 – '28). Hoewel dat geen direct invloed heeft op de exploitatie in 2024, betekent dat wel dat het makkelijker is om het restant (c.q. het nog niet gebruikte deel) van de BIS '21 – '24 over te nemen in de nieuwe periode.

BIS-subsidie

De BIS-subsidie is mede toegekend voor *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam*. Die tentoonstelling loopt langer door dan de projectperiode. Vanuit OCW is aangegeven dat het waarschijnlijk mogelijk is deze gelden over te dragen naar de nieuwe BIS-periode ('25 – '28). Het advies voor deze tweede periode is positief en naar verwachting zal vanuit OCW op korte termijn een formele toekenning komen. Dat is ook het moment waarop we formeel een aanvraag kunnen doen om het restant uit de eerste periode door te zetten naar de tweede periode. Dit verzoek is nu in voorbereiding.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

Hoewel dat niet in de lijn der verwachtingen ligt, zou het afwijzen van een dergelijk verzoek consequenties hebben voor de liquiditeit en mogelijk voor de dekking op het project *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam* (voor de kosten die nog niet gemaakt zijn in 2024).

Bijdrage Vriendenloterij

In de forecast staat een bedrag van € 510k vanuit de Vriendenloterij. Dit bedrag bestaat uit een vaste bijdrage van € 350k per jaar én een variabele bijdrage uit hoofde van de lotenverkoop.

Die variabele bijdrage was tot en met Q3 hoger dan begroot. Op basis van die resultaten gaan we er van uit dat ook over Q4 nog een substantieel bedrag toegekend gaat worden. Op basis van de opbrengsten Q1 t/m Q3 is de opbrengst in totaal hoger ingeschat dan begroot. Maar de exacte uitkering over Q4 kan slecht voorspeld worden.

Voorraden

Vorraadtellingen doen we slechts één maal per jaar, bij jaareinde. Met name de voorraad aan catalogi en magazines is een noemenswaardige post. Op basis van leeftijd vindt een jaarlijkse afwaardering plaats. Dat zou rond de € 25k moeten bedragen bij gelijkblijvende aantallen.

Uiteraard wordt gedurende het jaar ook voorraad aangevuld, met name nieuwe catalogi. Op dit moment is nog niet duidelijk welke toename daar te verwachten is.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

Realisatie Q3 en Forecast

(bedragen x € 1.000,-)

Opbrengsten	Budget 2024	Forecast 2024	Realisatie Q3	Budget Q3
1 Kaartverkoop	€ 1.627	€ 1.350	€ 1.124	€ 1.221
2 Cafe en winkel	€ 63	€ 58	€ 44	€ 48
3 Eigen activiteiten	€ 133	€ 136	€ 125	€ 100
4 Collecties	€ 35	€ 13	€ 8	€ 26
5 Dekking Presentaties	€ 1.130	€ 1.065	€ 515	€ 848
6 Verhuur depot	€ 120	€ 117	€ 87	€ 90
7 Overige	€ 10	€ 16	€ 16	€ 7
8 Bijdrage Vriendenloteri	€ 510	€ 600	€ 521	€ 383
9 Subsidies	€ 5.515	€ 5.660	€ 4.134	€ 4.137
10 Subsidie huur	€ 445	€ 442	€ 331	€ 334
Dekking Aankopen	P.M.	€ 676	€ 26	
Totaal	€ 9.589	€ 10.133	€ 6.932	€ 7.192
Kosten				
11 Lonen en Salarissen	€ 4.529	€ 4.400	€ 3.189	€ 3.397
12 Huisvestingskosten	€ 1.941	€ 1.990	€ 1.445	€ 1.456
13 Afschrijvingen	€ 257	€ 250	€ 183	€ 193
14 Aankopen	P.M.	€ 695	€ 35	
15 Algemene kosten	€ 471	€ 545	€ 409	€ 353
16 Comm, PR en marketin	€ 160	€ 200	€ 141	€ 135
17 Collecties	€ 438	€ 510	€ 385	€ 306
18 Presentaties	€ 1.669	€ 1.557	€ 927	€ 1.274
19 Participatie & educatie	€ 70	€ 50	€ 32	€ 53
20 Beveiliging	€ 20	€ 20	€ 16	€ 15
22 Rentebaten en lasten	€ 30	€ 49	€ 38	€ 23
Totaal	€ 9.585	€ 10.265	€ 6.800	€ 7.204
Resultaat	€ 4	€ -132	€ 131	€ -12

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

Puntsgewijze toelichting Q3 en forecast

1 Kaartverkoop

Tot halverwege het jaar lag de verkoop redelijk in lijn met de begroting. De realisatie qua ticketverkoop lag halverwege het jaar op € 804k. Met name vanwege de gunstige start van het jaar met de laatste weken van *Rolling Stones Unzippend*. Daarna zakte het bezoekersaantal in en herstelde ook niet meer. Ter illustratie, van de € 804k in het eerste half jaar was € 550k gerealiseerd in Q1 en € 250k in Q2. Per Q3 is ook te zien dat we achterlopen op budget en die trend zal zich voortzetten in Q4.

De laatste weken van het jaar hopen we op meer bezoekers in het kader van de Tentoonstelling *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam*.

Tot begin december hebben we ca. 150 duizend bezoekers mogen verwelkomen. Afhankelijk van het succes van *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam* zou dat nog kunnen oplopen tot ca. 165 duizend bezoekers.

Daarmee blijven we fors achter op onze begroting, zowel qua aantallen (begroot op 200 duizend) als omzet (begroot op 1,6 miljoen met een verwachte realisatie van ca. 1,3 miljoen). Afhankelijk van het succes van de laatste weken verwachten we ergens tussen 1,31 en 1,37 miljoen te landen.

2 Café en Winkel

De omzet vanuit het café heeft eveneens te lijden onder de geringe bezoekersaantallen. Als gevolg daarvan zal deze omzet onder begroting uitkomen.

Er volgt doorgaans nog een nabetalingen over de verkopen uit de winkel. Ook die vallen dit jaar tegen. Er bestaat een mogelijkheid dat de catalogi van *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam* het goed zullen doen, maar in de forecast gaan we daar vooralsnog niet van uit (mede omdat de periode in 2024 erg kort is, en de meeste catalogi waarschijnlijk in 2025 verkocht zullen worden).

3 Eigen activiteiten

Deze liggen in lijn met de begroting en komen een klein beetje hoger uit. Met name de rondleidingen tijdens de Kinderbiënnale hebben gezorgd voor dit deel van de inkomsten. Aangezien die tentoonstelling inmiddels gestopt is, verwachten we geen grote toename meer van deze opbrengsten.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

5 & 17 Kosten en Dekking presentaties

Gerealiseerde kosten tot en met Q3 liggen relatief laag ten opzichte van de Forecast. Dat heeft ermee te maken dat onze duurste tentoonstelling *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam* pas in Q4 terugkomt in de exploitatie. Uiteindelijk verwachten we nog steeds wat onder begroting te eindigen.

De kosten voor de BIS-projecten zijn net als bij de vorige forecast opgenomen onder Presentaties. Dus de gemaakte kosten voor de Digitale Ontsluiting & de Shuttle zijn opgenomen in de kosten voor presentaties. Die kosten worden 1 op 1 gedekt door BIS-subsidie. Die dekking is opgenomen onder de dekking presentaties. Zoals eerder aangegeven valt *Behind the Scenes* qua kosten hoger uit dan begroot.

In de prognose is uitgegaan van de nog te verwachten kosten op de diverse projecten. Voor de BIS-projecten kunnen de kosten nog wat hoger uitvallen dan nu begroot, maar daarvoor zijn ook de middelen beschikbaar om dat te dekken. Zodat dit voor de exploitatie geen consequenties heeft.

Met name voor *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam* is de inschatting complex, omdat die tentoonstelling nog een aantal maanden loopt en we moeten inschatte hoe hoog de kosten zullen zijn tijdens de looptijd en voor de afbouw. Vooralsnog gaan we er van uit dat we hier binnen het geplande budget blijven.

7 overige

Deze staat in de forecast met hetzelfde bedrag als de realisatie tot en met Q3, omdat dit een aantal eenmalige bijdragen betreft. We hebben geen concreet uitzicht op verdere bijdragen in Q4.

9 Subsidies

Deze post is in de forecast opgenomen voor € 1.344k aan provinciale subsidie en € 4.316k gemeentelijke subsidie. Voor de provinciale subsidie geldt dat de formele verlening nog moet plaatsvinden en dat de bedragen in de realisatie tot en met Q3 als voorschotten zijn verstrekt.

De OCW-subsidie (BIS '21 – '24) is opgenomen onder dekking presentaties omdat dit geen exploitatiesubsidie is, maar een projectsubsidie.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

11 lonen en Salarissen

Lonen en salarissen eindigen onder begroting. Met name vanwege het feit dat er een aantal medewerkers is vertrokken en de betreffende functies niet direct zijn opgevuld. In december vallen bovendien een aantal medewerkers weg die specifiek voor de Kinderbiënnale waren aangetrokken. Overige personeelskosten en inhuur van personeel ligt in lijn met de begrote bedragen, waarbij in de overige personeelskosten een incidentele post zit van à € 28k voor werving en selectie van de nieuwe directie. Dat we toch in lijn met budget landen heeft

12 Huisvestingskosten

Deze vallen hoger uit dan begroot. De schoonmaakkosten zijn hoger dan oorspronkelijk bedacht en ook de belastingen waren te conservatief ingeschat in de begroting. Daarnaast zien we dat de energielasten in Q4 hoger zijn dan eerder ingeschat, mede vanwege het feit dat we voor de tentoonstelling *Hoe Van Gogh naar Groningen kwam* veel strakker moeten sturen op het klimaat.

14 Aankopen en dekking aankopen

Deze post is als P.M. opgenomen in de begroting. We hebben een aantal aankopen gedaan in Q1 die ook gedekt zijn vanuit externe bijdragen. Daarnaast zijn er wat aanloopkosten gemaakt in de verwerving van de Zonnewijzer. De dekking voor de aankoop van de Zonnewijzer is inmiddels zeker gesteld (en deels al overgemaakt), zodoende ook het hoge bedrag in de forecast (zowel bij de dekking als bij de aankopen). Naar alle waarschijnlijkheid krijgen we (een deel van) de aanloopkosten ook nog vergoed. De Kosten en opbrengsten die samenhangen met de aankoop van de zonnewijzer vallen in Q4, vandaar de forse toename tussen de realisatie van Q3 en de forecast.

Daarnaast is er inmiddels een toekenning vanuit het Mondriaanfonds voor aankopen in de periode 2024 – 2025. Omdat er nog geen concrete aankopen in beeld zijn, zijn hier nog geen verdere bedragen of dekking voor opgenomen in de forecast.

15 algemene kosten

De algemene kosten vallen hoger uit dan begroot. Dit zit onder andere in kosten voor de beëindiging van het arbeidscontract van de zakelijk Deze kosten (ca. € 10k) waren niet voorzien ten tijde van de begroting. Er waren ook extra kosten voor juridische ondersteuning inzake de directiewissel.

De algemene kosten bevatten ook een eenmalig correctie (à € 30k) voor een vooruit ontvangen bedrag in 2022 die destijds niet als zodanig verantwoord is.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q3 2024

Telefoon, internet en automatisering valt over de hele linie hoger uit dan oorspronkelijk begroot en zal waarschijnlijk € 10k - € 15k hoger uitkomen. Daarnaast zit hier een deel algemene Facebook-advertenties in (à € 5k) die niet begroot waren.

Ten slotte maken we meer accountantskosten dan begroot vanwege aanvullende werkzaamheden over de jaar- en periodecijfers 2023 en 2024 (geschat op ca € 10k) en hebben we extern advies ingehuurd voor de BIS-aanvraag (à € 5k).

16 Communicatie, PR en Marketing

De kosten voor communicatie PR en marketing vallen hoger uit. Deels als gevolg van de activiteiten in het Wall House en hogere kosten voor de museumnacht.

Daarnaast hebben we meer geld uitgegeven aan publieksonderzoeken, promotie en evenementen. Tot en met Q3 lopen we daardoor ca. 10k achter op budget, maar in Q4 komen daar nog aanzienlijke kosten bij, waardoor de verwachting is dat we uiteindelijk op ca. € 200k zullen landen.

17 Collecties

De kosten voor collecties vallen hoger uit door twee belangrijke posten, namelijk energie en onderhoud. Energie is te laag ingeschat. We hebben aanpassingen hebben gedaan aan de instellingen en de installatie in reactie op de problematiek met het klimaat in het depot. Daarnaast zijn de onderhoudskosten voor het depot hoger uitgevallen als gevolg van extra klimaatcontrole door de BAM die niet begroot was.