

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q1 2025

Algemeen

In 2025 zetten we vooral in op een volledige afsluiting en accountantscontrole per Q2 zoals verlangd door gemeente en provincie. Voor deze kwartaalrapportage Q1 is vooral een poging gedaan de realisatie, voor zover mogelijk, te vertalen naar een Forecast. Dat betekent ook dat niet overal de permanence exact is toegepast.

Aangezien de forecast slechts gebaseerd is op de ervaringen t/m Q1 zit er nog veel onzekerheid in de prognose. Daarom is er voor gekozen om drie scenario's te schetsen: een best case, een worst case en een extrapolatie van de afgelopen maanden.

5.1.2e

Jan Geert Vierkant

23 mei 2025

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q1 2025

Begroting (bedragen x € 1.000,-)

Opbrengsten	Begroting 2025	Realisatie Q1	Forecast 2025	Forecast BEST CASE	Forecast WORST CASE
1 Kaartverkoop	€ 1.913	€ 473	€ 1.600	€ 1.700	€ 1.500
2 Cafe en winkel	€ 65	€ 6	€ 65	€ 80	€ 60
3 Eigen activiteiten	€ 93	€ 68	€ 100	€ 110	€ 85
4 Collecties	€ 20	€ -	€ 20	€ 25	€ -
5 Dekking Presentaties	€ 1.055	€ 430	€ 960	€ 1.050	€ 960
6 Verhuur depot	€ 120	€ 30	€ 121	€ 121	€ 121
7 Overige	€ 10	€ 1	€ 10	€ 15	€ 1
8 Bijdrage Vriendenloterij	€ 550	€ 135	€ 540	€ 700	€ 500
9 Subsidie Gemeente	€ 4.455	€ 1.394	€ 5.902	€ 4.455	€ 4.455
Subsidie Provincie	€ 1.403			€ 1.447	€ 1.447
Subsidie OCW				€ 60	€ -
10 Subsidie huur	€ 445	€ 110	€ 442	€ 442	€ 442
10.1 Dekking Aankopen	€ 50	€ -	€ 50	€ 50	€ 40

Totaal	€ 10.178	€ 2.647	€ 9.810	€ 10.255	€ 9.611
---------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

Kosten

11 Personeelskosten	€ 4.568	€ 1.113	€ 4.719	€ 4.500	€ 4.800
12 Huisvestingskosten	€ 2.040	€ 539	€ 2.077	€ 2.050	€ 2.160
13 Afschrijvingen	€ 257	€ 58	€ 233	€ 230	€ 250
14 Aankopen	€ 50	€ -	€ 50	€ 50	€ 40
15 Algemene kosten	€ 569	€ 105	€ 525	€ 475	€ 550
16 Comm, PR en marketing	€ 173	€ 25	€ 178	€ 165	€ 178
17 Collecties	€ 545	€ 131	€ 525	€ 520	€ 530
18 Presentaties	€ 2.015	€ 701	€ 1.691	€ 1.691	€ 1.791
19 Participatie & educatie	€ 93	€ 6	€ 93	€ 50	€ 93
20 Beveiliging	€ 25	€ 4	€ 25	€ 25	€ 35
22 Rentebaten en lasten	€ 45	€ 10	€ 42	€ 42	€ 42

Totaal	€ 10.379	€ 2.693	€ 10.157	€ -	€ 9.798	€ 10.469
---------------	-----------------	----------------	-----------------	------------	----------------	-----------------

Resultaat	€ -201	€ -45	€ -347	€ 457	€ -858
------------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q1 2025

Realisatie Q1 en Forecast

Puntsgewijze toelichting Q1 en forecast

1 Kaartverkoop

Zowel de bezoekersaantallen als de bijbehorende omzet zijn lager dan begroot in het eerste kwartaal. Inmiddels zitten we in een ombouwperiode, waarbij de bezoekersaantallen (zoals verwacht) erg laag zijn. Het totaal aantal bezoekers in de eerste 20 weken van 2025 is 58.846 (ten opzichte van de minimaal 70 duizend die gebudgetteerd zijn). De grote vraag is of we daarna, vanaf de start van Welcome to the Dreamhouse, in staat zijn om nog wat in te lopen of dat we verder wegzakken in omzet en aantallen.

Er zijn een aantal scenario's doorgerekend, waarbij het waarschijnlijk is dat we qua publieksinkomsten niet veel lager dan 1,5 miljoen zullen uitkomen en maximaal rond de 1,7 miljoen zullen landen (bij resp. 150k en 170k bezoekers, enigszins afhankelijk van de bezoekersmix).

2 Café en Winkel

De omzet vanuit het café en winkel is begroot in lijn met vorig jaar. Gelet op de omzetten tot nu toe is te verwachten dat die omzet redelijk in lijn met het budget zal landen.

3 Eigen activiteiten

De opbrengst voor eigen activiteiten zit in Q1 vooral bij educatie, met name rondleidingen. In de Q1 cijfers zitten een aantal eenmalige opbrengsten, zoals de museum kids award (à € 20k) sponsoring van diverse bedrijven (à € 20k) en ontvangen contributie voor de junior club en de club. Zodoende is de opbrengst in Q1 niet representatief voor de rest van het jaar. Afhankelijk van de hoeveelheid rondleidingen zal dit bedrag min of meer op budget kunnen landen.

5 & 17 Kosten en Dekking presentaties

Op basis van de huidige stand van zaken lijkt de afrekening van Van Gogh iets positiever uit te komen dan begroot. De daadwerkelijke afwikkeling volgt echter pas in Q2.

Voor de overige tentoonstelling is een schatting gemaakt, waarbij de meeste nog in voorbereiding zijn en de aannahme is dat ze conform begroting uitgevoerd zullen worden. Hierop wordt nauwgezet toegezien.

Er zijn in Q1 geen kosten gedekt door de BIS-subsidie van OCW, omdat de status van de projecten nog niet volledig duidelijk was. Waar relevant zullen we in Q2 alsnog kosten uit Q1

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q1 2025

toerekenen naar de BIS. In het best case scenario is er dekking BIS opgenomen zonder kosten, als dekking voor (eigen) personeelskosten. De overige BIS-bijdrage zal qua kosten en opbrengsten op nul uitkomen.

7 overige

Dit betreft een restpost, waar nu nog weinig over te zeggen is.

9 Subsidies

De subsidie van de provincie en gemeente is in alle scenario's gelijk. In de begroting hebben we de provinciale subsidie te laag ingeschat, waardoor deze hoger uitkomt per einde 2025.

De exacte hoogte van de BIS-subsidie is lastig in te schatten omdat de BIS-projecten nog niet gestart zijn en er nog een wijzigingsvoorstel ligt bij OCW. In principe moet het extra activiteiten betreffen met een publieksverbredend karakter, waarbij de kosten en opbrengsten gelijk zijn. Vanzelfsprekend kunnen we wel een aantal eigen uren dekken vanuit de BIS-projecten. In de best case is er van uitgegaan dat we vergelijkbare loonkosten kunnen opvoeren als vorig jaar.

11 lonen en Salarissen

De verwachting is dat we moeite zullen hebben om binnen de begroting te blijven met de personeelskosten. We zien dat we op dit moment met de Salariskosten net boven budget liggen. Inhuur is in Q1 hoger dan begroot, o.a. door ondersteuning op financiën & het secretariaat. Daarnaast zal de inhuur ook in de rest van het jaar hoog blijven door vervanging van o.a. de fondsenwerver, de projectmanager presentaties en een medewerker communicatie (vanwege zwangerschap en langdurige ziekte).

De overige personeelskosten liggen vooralsnog onder begroting, maar het is lastig inschatten welke kosten we nog gaan maken qua opleidingen, personeelsactiviteiten en dergelijke.

Bovendien is nog niet geheel duidelijk welke vacatures nog ingevuld gaan worden en welke niet, wat een exacte voorspelling complex maakt.

Tenslotte is pas in de loop van het jaar duidelijk wat de trend zal zijn met de op-/afbouw van vrije dagen.

12 Huisvestingskosten

Huisvestingskosten liggen op dit moment in lijn met de begrote bedragen, waarbij de energie in Q1 hoger uitvalt dan verwacht.

GRONINGER MUSEUM

Kwartaalrapportage & forecast Q1 2025

15 algemene kosten

De algemene kosten vallen, ten opzichte van de begroting, mee in Q1. Er komen echter nog forse kosten op ons af (o.a. halfjaars- en eindejaarscontrole), waardoor de Q1 kosten niet helemaal representatief zijn voor de rest van het jaar. Desondanks lijken we hier onder begroting uit te kunnen komen.

Deze post wordt beïnvloed door eventuele wensen tot verbetering van de automatisering en bedrijfsvoering. Als we daar in 2025 nog stappen willen maken zullen deze kosten uiteraard ook anders uitpakken (terwijl eventuele compensatie voor verbeteringsmaatregelen door de gemeente of provincie die kosten weer zullen drukken).

16 Communicatie, PR en Marketing

De kosten voor communicatie PR en marketing liggen in lijn met het budget. Met name de realisatie van de Museumnacht (Q3) en het Wall House (Q2/Q3) zullen bepalend zijn voor het resultaat.

17 Collecties

De kosten voor collecties liggen vooralsnog in lijn met de begroting, waarbij we mogelijk iets gunstiger kunnen gaan uitkomen op basis van de cijfers t/m Q1.