

Jaarverslag 2020

Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut

*Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut
Schipperplein 4
1315 SB ALMERE*



Inhoud

1	Over Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut	2
1.1	Algemene gegevens Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut (hierna NVI)	2
1.2	Doelstelling van de stichting	2
2	Bestuurlijk verslag 2020	3
2.1	Governancestructuur	3
2.2	Relevante wet- en regelgeving	3
2.3	Samenstelling en vergaderingen van het bestuur.....	3
2.4	Belangrijke besluiten	5
3	Activiteitenverslag 2020	5
3.1	Inleiding	5
3.2	Almere , Veiligheidsmuseum PIT (hierna PIT)	5
3.3	Ontwikkelingen overige locaties	8
3.3.1	Apeldoorn, Nationale Collectie Politie	8
3.3.2	NBDC.....	10
3.3.3	Hellevoetsluis; Nationaal Brandweermuseum (NBM)	10
3.3.4	Rijswijk en Grou; Museum Bescherming Bevolking (MBB)	10
3.4	Personele organisatie	11
3.5	Administratieve organisatie	11
3.6	Risicoparaagraaf	11
4	Financiële huishouding	13
4.1	Algemeen.....	13
4.2	Analyse begroting 2020 versus resultaat 2020	14
4.3	Bestemming van het vermogen en resultaat.	15
4.4	Begroting komende periode.....	16
4.5	Financiële continuïteit geborgd.....	23
5	Vaststelling jaarverslag	25
6	Jaarrekening 2020	26

1 Over Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut

1.1 Algemene gegevens Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut (hierna NVI)

Het Nationaal Veiligheidsinstituut (NVI) is het platform voor historisch erfgoed dat betrekking heeft op veiligheid en hulpverlening in Nederland. Naast het beheer van collecties exploiteert het NVI, als geregistreerd museum, meerdere museumlocaties. Vanuit dit vertrekpunt draagt het NVI bij aan (communicatie over) een veilig leven van alle inwoners van Nederland. Oogmerk is om burgers meer risicobewust en weerbaar te maken en daardoor medeproducent van veiligheid. Door burgers meer te weten te laten komen over het werk van hulpverleners draagt het NVI bij aan waardering en respect voor veiligheidsprofessionals. Locaties en labels van het NVI zijn (de labels hebben een hyperlink naar de betreffende website):

- [Veiligheidsmuseum PIT \(Almere\)](#)
- [Landelijke Veiligheidsdag \(Almere\)](#)
- [Nationaal Brandweermuseum \(Hellevoetsluis\)](#)
- [Nationaal Brandweerdokumentatiecentrum \(Apeldoorn\)](#)
- [Museum Bescherming Bevolking \(Rijswijk en Leeuwarden\)](#)
- [Collectie van de Nationale Politie \(Geen bezoeklocatie\)](#)
- [Collectie Nederlandse Rode Kruis](#)

1.2 Doelstelling van de stichting

Statutair zijn deze doelstellingen als volgt vastgelegd:

‘De Stichting heeft ten doel met behoud van eigen zelfstandigheid al dan niet in samenwerking met andere rechts- en natuurlijke personen:

1. Het verzorgen van een publiekaanbod over het heden en verleden van de openbare orde en veiligheid in Nederland
2. De exploitatie van de historische collectie Politie Nederland
3. De exploitatie van de historische collectie Brandweer Nederland’.

De Stichting beoogt haar doel met als leidraad de Gedragslijn voor Museale Beroepsethiek van de Nederlandse Museumvereniging te bereiken:

- Door onder meer het produceren van tentoonstellingen, het verzorgen van publicaties, evenementen, informatieve en educatieve programma’s, virtuele producten zoals een interactieve website en overig aanbod;
- door het verzamelen, beheren en ontsluiten van het erfgoed met betrekking tot de Nederlandse politie en brandweer en al hetgeen op het gebied van openbare orde en veiligheid aan de orde is;
- het te baat nemen van alle andere wettige middelen die het gestelde doel kunnen bevorderen.

2 Bestuurlijk verslag 2020

2.1 Governancestructuur

Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut onderschrijft en hanteert de Culturele Governance Code en heeft destijds vanuit deze code gekozen het bestuur-directiemodel. Het bestuur heeft in 2015 uitgebreid stilgestaan bij het gewenste bestuurlijk model. Dit heeft toen geleid tot het besluit om de huidige bestuurlijke constellatie vooralsnog te handhaven.

Het bestuur stelt de begroting en de jaarrekening vast en ziet toe op de wijze waarop de directie gestalte geeft aan het realiseren van de doelstellingen van het NVI.

2.2 Relevante wet- en regelgeving

Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut ontvangt (overheids)subsidies en past ter verantwoording hiervoor, mede op basis van het Accountantsprotocol Nationaal Veiligheidsinstituut, de volgende wet- en regelgeving en andere afspraken toe:

Kader voor financiële rechtmatigheid:

- Wet Justitie-subsidies, hoofdstuk 4e (openbare orde en veiligheid);
- Europese aanbestedingsrichtlijnen, als ook nationale wetgeving: Aanbestedingswet 2012 en Gids Proportionaliteit;
- Wet normering topinkomens en ministeriële regelingen 'Controleprotocol WNT';
- Wet- en regelgeving rondom omzetbelasting, loonbelasting (specifiek ook vrijwilligersvergoedingen) en vennootschapsbelasting;
- AVG Richtlijn (ten aanzien van eventuele financiële consequenties in geval van boetes);
- Correspondentie van JenV / verplichtingen vanuit de subsidiebeschikking;

Verslaggevingskader:

- Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven';
- Aanvullend (JenV-beleid): In de staat van baten en lasten dienen naast de realisatie- ook de begrotingscijfers te worden opgenomen. Verschillen tussen realisatie- en begrotingscijfers dienen te worden toegelicht indien per post het verschil groter is dan 10% van het begrote cijfer;
- Aanvullend (JenV-beleid): De staat van baten en lasten dient de verantwoordingsinformatie te bevatten die herleidbaar is naar de ingediende begroting zoals opgenomen in de subsidieaanvraag;

In het verslagjaar zijn geen overtredingen van wet- en regelgeving te noemen.

2.3 Samenstelling en vergaderingen van het bestuur

Het bestuur is in 2020 5 keer formeel bijeen geweest. Het bestuur ontvangt geen vacatievergoeding voor bestuursvergaderingen.

Naam	Functie	Jaar van aantreden
L. Nieuwerth	Voorzitter <i>Hoofdfunctie</i> Districtschef Gelderland-Zuid <i>Nevenfuncties</i> Geen	17-11-2011
J.M.C. van Dijk	Penningmeester <i>Hoofdfunctie</i> Zelfstandige <i>Nevenfuncties</i> Geen	17-11-2011
J.A. van der Zwan	Bestuurslid <i>Hoofdfunctie</i> Directeur Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek en Flevoland <i>Nevenfuncties</i> Geen	17-11-2011
H. Land	Bestuurslid <i>Hoofdfunctie</i> Auditor Museumregistratie NL <i>Nevenfuncties</i> Lid RvT Holland Opera, Extern examinator AHK Reinwardt Academie	01-01-2016

Vanwege de aanstaande transitie van de stichting heeft het bestuur eerder al besloten de termijnen t.a.v. de zittingsduur (rooster van aftreden) vooralsnog niet te hanteren.

2.4 Belangrijke besluiten

In 2020 zijn (over) de navolgende significante zaken besproken c.q. besluiten genomen door het bestuur van de stichting:

- Maatregelen m.b.t. COVID-19.
- Toekomstige taakstelling en bekostiging NVI inclusief overleg met het ministerie van J&V en de branches.
- Beëindiging exploitatie PIT Veiligheidsmuseum op of na 21 november 2021.
- Toekomstige situatie exploitatie Nationaal Brandweermuseum.
- Voorbereiding planvorming transitieperiode (2021).

3 Activiteitenverslag 2020

3.1 Inleiding

De periode 2012 t/m 2015 werd bepaald door de fusie van het Nationaal Brandweermuseum en het Nederlands Politie museum, de planvorming, realisatie en opening van PIT in Almere en de voorbereiding van de integratie van de Stichting Nationale Collectie Bescherming Bevolking. 2015 was het jaar waar al deze veranderingen langzamerhand uitmondde in een meer stabiele situatie voor het NVI. In dat jaar werd ook de definitieve museumregistratie aan het NVI verleend. In de jaren die volgden heeft deze stabilisatie zich doorgezet in combinatie met een versterking van de marktpositie van met name Veiligheidsmuseum PIT. Dit is in 2019 verder doorgegaan, er werd dan ook een recordaantal bezoekers van bijna 50.000 genoteerd voor PIT. 2020 stond helaas voor een belangrijk deel in het teken van de generieke COVID-19-maatregelen vanuit het Rijk waardoor de bezoekerslocaties langdurig moesten sluiten dan wel minder bezoekers mochten ontvangen. Er kon slechts zeer beperkte mate een beroep worden gedaan op algemene compensatieregelingen vanuit het Rijk.

3.2 Almere , Veiligheidsmuseum PIT (hierna PIT)

In 2020 hebben 36.539 bezoekers PIT bezocht. Dat is een daling van 26% ten opzichte van 2019. Deze daling heeft te maken met de lockdown van maart t/m juni 2020 en een tweede lockdown van 14 december 2020 tot 5 juni. De maand met de meeste bezoekers was februari (voorjaarsvakantie) waarin we 9.138 bezoekers hebben mogen ontvangen. Juni is voor ons een goede maand geweest i.v.m. de heropening, met een bezoekersaantal 1.450. Juli met het aantal van 4.920, augustus 5.161 en oktober met een bezoekersaantal van 4.834 behoren tot de beste maanden van 2020. 142 kinderen zijn voor het vierde van een verjaardag bij PIT geweest. Ook dit jaar was het politiefeestje het meest populair. In 2020 hebben wij geen gasten kunnen ontvangen voor bijeenkomsten en vergaderingen e.d. vanwege Covid-19.

EDUCATIE & PROGRAMMERING

Schoolbezoeken

PIT streeft er met haar bezoekersactiviteiten naar om de bezoekers dicht bij haar historische collectie en de hulpverleningsdiensten te brengen. In 2020 heeft PIT, ondanks de sluitingen i.v.m. het coronavirus, toch nog 4 scholen mogen ontvangen. De leerkrachten gaven PIT in 2020 een gemiddeld cijfer van 8,5.

Vakantieprogrammering

PIT organiseert tijdens de vakantieperioden altijd een speciale programmering. Omdat 2020 anders verliep dan normaal heeft PIT de focus gelegd op speciale online programmering en activiteiten. Zo is er een speciale PIT Thuis Veiligheidscheck ontwikkeld, zodat kinderen met ouders thuis de veiligheid kunnen controleren. Deze wordt speciaal tijdens vakantieperioden aangeboden op de website van PIT en online via sociale media en verschillende kanalen binnen Almere gepromoot.

In oktober werd wederom de Maand van de Geschiedenis georganiseerd en omdat het museum op dat moment (deels) geopend was is er een speciale mini-tentoonstelling ontwikkeld. Om mee te gaan in de programmering van de Maand van de Geschiedenis en het thema Oost/West zijn verschillende internationale politie-uniformen tentoongesteld. De uniformen komen o.a. uit Amerika, Canada, Japan, Indonesië, Tasmanië en Nieuw-Zeeland.

Tentoonstelling Zwart Wit in Amsterdam

Onze reizende tentoonstelling “Zwart Wit Grijs: De Nederlandse politie tijdens de Tweede Wereldoorlog” is in maart 2020 verhuist naar het politietrainingscentrum in Amsterdam. Aan de hand van objecten, documenten, foto's, video's en persoonlijke verhalen geeft de tentoonstelling een genuanceerd beeld van de Nederlandse politie in de Tweede Wereldoorlog. De bruikleen van de tentoonstelling was door het coronavirus verlengd t/m januari 2021. Op dit moment staat de tentoonstelling in depot in afwachting van overleg met de Nationale Politie over eventueel vervolg van de tentoonstelling op diverse politielocaties.

VRIJWILLIGERS PIT

De vacatures voor vrijwilligers worden bij de vrijwilligerscentrale VMCA in Almere en bij VERSA vrijwilligerscentrale (Naarden/Bussum/Weesp) aangemeld. Daarnaast worden deze op onze website geplaatst en via Social media kanalen onder de aandacht gebracht. Door de Corona-pandemie is er een tental vrijwilligers geweest die vanwege leeftijd en/of andere redenen niet inzetbaar waren. Van een aantal hebben we in december 2020 afscheid genomen met het voorbehoud dat ze weer welkom zouden zijn als de pandemie voorbij is en ze weer zouden willen komen werken als vrijwilliger. Opvallend is dat we ondanks de pandemie ook nieuwe aanmeldingen kregen. Om het contact tijdens de verschillende lockdowns met de vrijwilligers te onderhouden werd er aanvankelijk gebeld en gemaïld. Later kwam er ook een maandelijkse nieuwsbrief bij. De jaarlijkse vrijwilligersactiviteit kon helaas geen doorgang vinden maar er was wel voor iedereen weer een kerstpakket.

MARKETING EN COMMUNICATIE

Doelgroepen

In 2020 heeft PIT de focus van de activiteiten en daarbij de marketing en communicatie gelegd op de volgende doelgroepen:

Gezinnen met kinderen

Door specifieke acties gericht op deze doelgroep hebben vooral kinderen onder de 12 jaar het museum bezocht. De speurtochten worden nog steeds goed ontvangen. De beste maanden zijn in de vakantieperiodes.

Door de coronamaatregelen hebben we ons vooral gericht op het standaard museumbezoek met de bijbehorende activiteiten.

Museumkaarthouders

Dit jaar is het museum 13.668 keer met een Museumkaart bezocht. Dat is 37,4% van het totaal aantal bezoekers.

Dagjeweg-bezoekers

Uit de cijfers van vorig jaar is gebleken dat veel bezoekers naar PIT gaan voor een dagje weg, vaak weet men PIT te vinden via verschillende acties voor leuke dagjes uit. Ook dit jaar hebben we daarop ingespeeld door verschillende acties uit te zetten bij de ANWB, Albert Heijn, DagjeWeg, Groupon, Social Deal, Ticketveiling en Tripper.

Communicatiemiddelen

Voor communicatie met de doelgroepen worden verscheidene middelen ingezet. Het museum heeft gebruik gemaakt van met name: promotiemateriaal, folders, posters, advertenties, redactionele artikelen, social media, website en digitale nieuwsbrieven. We merken hierbij dat online marketing erg belangrijk is, ook in de tijd van Corona. In 2020 hebben we vooral onze eigen Social media kanalen ingezet (zie hieronder).

Social media

Gedurende 2020 heeft PIT de content op Facebook en op Instagram algemeen en informatief gehouden. Berichten bestonden uit informatie betreft het coronavirus, maar gaven ook aandacht aan onze onlineactiviteiten. Ook hebben we initiatieven van partners en andere cultuurmakers uit Almere gedeeld via ons platform.

Door regelmatig te posten op zowel Facebook als Instagram hielden we onze eigen volgers op de hoogte en trokken we ook nieuwe volgers aan. Eind 2020 had het museum op Facebook 5.119 volgers en waren er 141 berichten geplaatst, op Instagram 820 volgers en 138 berichten. Dat betekent dat het aantal volgers in 2020 op Facebook met 3,2% is gestegen en op Instagram met 7%.

Website

Covid-19 heeft invloed gehad op onze bezoekersaantallen via de website. Door middel van het blijven inzetten van content marketing, SEO en SEA en de zichtbaarheid van pitveiligheid.nl hebben geprobeerd om de cijfers enigszins stabiel te houden. In 2020 is opnieuw goed te zien dat de website tijdens de vakantieperiodes meer bezoekers trekt. In totaal heeft de website 422.910 paginaweergaves behaald. Dit is 14,4 % minder ten opzichte van 2019. Hieronder een overzicht van de populairste pagina's in 2020:

Pagina	Aantal paginaweergaves 2019	Aantal paginaweergaves 2020
Homepage	129.787	151.028
Zien/doen	39.651	30.766
Plan je bezoek	36.092	29.348
Zien en doen/activiteiten	18.304	19.532
Plan je bezoek/openingstijden	17.949	14.382
Plan je bezoek/adres, route	14.170	11.208
Over PIT	14.014	16.055
Plan je bezoek/museumbezoek met kinderen	13.520	14.443
Plan je bezoek/toegangsprijzen	11.189	10.196

Hieronder een overzicht van de pagina's m.b.t. de coronamaatregelen 2020:

Pagina	Aantal paginaweergaves 2020
PIT Tijdslot reserveren	8.614
PIT Veiligheidsmuseum/is open	3.615
Corona/PIT Veiligheidsmuseum	3.144
PIT Veiligheidsmuseum/heropening	2.426
PIT Veiligheidsmuseum/veel gestelde vragen	2.555

De gemiddelde bezoektijd van de website ligt rond 1 minuut. Aan de pagina's plan je bezoek, openingstijden en de ticketpagina/tijdslot reserveren besteden bezoekers relatief veel tijd. Online worden er reserveringen gemaakt en tickets verkocht. Via de website kunnen bezoekers gemakkelijk de activiteiten bekijken in een agenda en ook is er de mogelijkheid om contact op te nemen telefonisch of via het algemene emailadres. De reserveringsformulieren op de website zijn i.v.m. corona minder gebruikt in 2020.

Free publicity

Door het beperkte budget (zelfde als in 2019) is free publicity voor de promotie van het museum van groot belang. Over het museum is in 2020 gesproken en geschreven in verschillende media, waaronder vooral regionale en lokale inzet. Deze inzet heeft vooral te maken gehad met de coronamaatregelen die in 2020 van kracht waren.

3.3 Ontwikkelingen overige locaties

3.3.1 Apeldoorn, Nationale Collectie Politie

In Veiligheidsmuseum PIT hebben wij in een tijdelijke tentoonstelling een kleine selectie laten zien van onze buitenlandse politie-uniformen (zie ook hiervoor).

Onze reizende tentoonstelling “Zwart Wit Grijs. De Nederlandse politie tijdens de Tweede Wereldoorlog” was in 2018 te zien in de Politieacademie te Apeldoorn en in 2019 in politiecentrum De Yp in Den Haag. De tentoonstelling is op 13 maart 2020 opgebouwd in het Politie Trainingscentrum Overamstel (PTO) te Amsterdam, maar door het uitbreken van de Coronapandemie vond de opening pas plaats op 26 augustus 2020. De tentoonstelling staat tot midden januari 2021 in Amsterdam.

Het NVI beheert in en bij Apeldoorn twee depotlocaties, te weten het kantoordepot Apeldoorn en het externe depot Bussloo. Hier worden voornamelijk de Nationale Collectie Politie, maar daarnaast inmiddels ook een groeiende collectie op het gebied van de ambulancezorg en geneeskundige hulpverlening beheerd.

De nationale Collectie Politie heeft in 2020, 85 schenkingen ontvangen. Te veel om op te noemen, van een BMW-politiemotor van het Haagse Team Verkeer tot uniformen van twee voormalige inspecteurs-generaal van het Korps Rijkspolitie, namelijk Frackers en De Wijs.

In 2020 is ook de verwerving van de Historische Collectie van de Politie-eenheid Rotterdam afgerond. Vier dagen waren er in februari nodig om de collectie van het Rotterdamse politiemuseum in te pakken en te verhuizen richting Apeldoorn. De collectie is zo omvangrijk dat besloten is een extra loods te huren op het bedrijventpark Veldhuizen te Loenen. Dit is, net zoals locatie Bussloo, een voormalig militair MOB-complex.

Het aantal inkomende bruiklenen bleef beperkt tot een 19^e eeuwse slangenbrandspuit van het merk Otterbein, voor expositie in PIT. De brandspuit is beschikbaar gesteld door de familie Hartog in Zaandam.

In 2020 zijn, vanwege de museumsluitingen tijdens de Corona-lockdowns, maar drie keer collectiestukken uitgeleend voor tijdelijke tentoonstellingen in het Zaans Museum, Huis Doorn en Fort Nieuwersluis van de Stichting Natuurmonumenten.

We hebben, opnieuw vanwege de lockdowns, in ons depot maar 4 keer onderzoekers op bezoek gehad voor historisch onderzoek en het speuren naar beeldmateriaal. Er zijn 80 informatieverzoeken behandeld, variërend van historische informatie voor wetenschappelijk onderzoek tot persoonsgebonden informatie door particulieren voor stamboomonderzoek,

Onze inhoudelijke bijdragen en historisch beeldmateriaal zijn gebruikt in het politieblad 24/7, het blad Marechausseecontact, twee familiechronieken, een doctoraalscriptie over de Utrechtse politiebroers Smorenburg tijdens de bezetting en een prachtige dissertatie over de bestrijding van drugscriminaliteit in Nederland, door onderzoeker Jack Wever van de Politieacademie.

Opvallend is dat ook dit jaar veel onderzoeken betrekking hadden op de politie tijdens de bezettingstijd. Onze tentoonstelling Zwart-Wit-Grijs over de politie tijdens de bezetting heeft onze naamsbekendheid vergroot en geleid tot meer informatieverzoeken betreffende de periode 1940-1945.

In de beginfase van de Coronapandemie hebben we het Gelreziekenhuis in Apeldoorn kunnen helpen met geneeskundig hulpverleningsmateriaal. Dozen vol overtollig materiaal, zoals mondkapjes en wegwerphandschoenen van de voormalige BB-organisatie, zijn overgedragen. Bovendien is modern materiaal, met name ambulancekleding, saturatiemeters, brancards en ALS-koffers, in tijdelijke bruikleen gegeven. De bruiklenen zijn nog in het verslagjaar terug ontvangen.

3.3.2 NBDC

Binnen het Nationaal Brandweer Documentatie Centrum wordt door vrijwilligers gewerkt aan de historische documentatiecollectie van de Nederlandse brandweer.

3.3.3 Hellevoetsluis; Nationaal Brandweermuseum (NBM)

Na het succesvolle museumseizoen 2019 met meer dan 10.000 bezoekers kregen we in het voorjaar 2020 te maken met de corona pandemie. Hierdoor was het museum van half maart tot begin juli gesloten. Na de 2 openingsweken in januari en februari konden we vanaf 1 juli maar beperkt (2 dagen per week) open omdat we veel van de vrijwilligers vallen onder de risicogroepen. We hebben toch nog ca. 3.500 bezoekers kunnen ontvangen. Speciale activiteiten, zoals de zomeravondconcerten, hebben we niet kunnen uitvoeren. Ook de werkzaamheden aan het gebouw en collectie hebben lange tijd stil gelegen.

3.3.4 Rijswijk en Grou; Museum Bescherming Bevolking (MBB)

Locatie Rijswijk

Het jaar 2020 begon vol goede moed. Na toestemming van de gemeente Rijswijk om de Duitse voertuigen garage te mogen gebruiken voor de Daf BW150 beschikten wij over een mooie stallingsplaats voor dit rijdend erfgoed. Als dank en blijk van goede wil is de garage met eigen middelen door het team vrijwilligers opgeknapt. Er zijn verschillende informatiepanelen gemaakt waardoor bezoekers en passanten geïnformeerd worden over de historie. In maart was de eerste openingsdag. Halverwege maart 2020 kwam de lockdown en konden geen bezoekers meer worden ontvangen. Tevens zijn de werkzaamheden van de vrijwilligers (klussers en huishoudelijke dienst) tot een minimum beperkt. Enkele kernleden vormden samen met de locatiemanager een controle-groep en waren om de beurt op verschillende momenten op locatie Overvoorde aanwezig. Op deze manier bleven wij in staat het terrein en de collectie te onderhouden. Helaas moesten wij vanwege de lockdown een aantal groepsreserveringen annuleren. Hierbij zaten ook scholen. In juli mocht het museum weer open. Wij zijn op basis van reserveringen en tijdsloten bezoekers gaan inschrijven. Van juli tot en met november zaten alle reserveringen vol. Via een sponsor kregen wij de beschikking over een registratie app met QR code waarmee bezoekers zich makkelijk konden registreren en de Covid-checklist beantwoorden. Wij wilden in december een extra openingsdag verzorgen, maar helaas kon ook deze niet doorgaan vanwege de lockdown. Wij hebben in augustus nog een groepsboeking mogen registreren, de enige in 2020.

Per oktober 2020 maakt de Wandelstichting Voorwaarts Haaglanden (WSVHL) gebruik van de locatie. Zij organiseren onder normale omstandigheden enkele keren per jaar wandeltochten. Bij tenminste twee wandeltochten per jaar zal de locatie in Rijswijk als beginpunt of eindpunt functioneren. In het voorjaar van 2020 is het gelukt om voldoende budget te verkrijgen om de oude papieren BB stafkaart te kunnen laten restaureren. De firma VanWaarde heeft de kaart opgehaald en een zeer nauwkeurig restauratieproces ging van start. Begin 2021 kwam het project gereed en de kaart hangt weer op de oorspronkelijke plaats, bij versoepelingen zullen wij een moment prikken met de wethouder van cultuur om hem officieel te onthullen. Een moment waarop wij met trots terugkijken vond plaats in september. Maar liefst 8 staatssecretarissen kwamen in het museum lunchen en de troonrede volgen. Daarna zijn zij rondgeleid over het complex en door de commandopost. Dit moment leverde landelijke bekendheid op vanwege uitzendingen van o.a. Hart van Nederland. In 2020 zijn er ook 4 nieuwe vrijwilligers toegetreden: twee voor de technische dienst en twee gidsen.

Locatie Grou

Het jaar 2020 was een bewogen jaar door de Coronapandemie. Ook het Museum Bescherming Bevolking in Grou ging een aantal maanden dicht. Gelukkig kwam er na een periode van sluiting weer mogelijkheden om onder voorwaarden bezoekers te ontvangen. Uiteindelijk en mede door de openstelling in de zomermaanden gedurende 5 weken, kwamen we uit op een bezoekersaantal van 1.487. De schatting van aantallen bezoekers in een normale situatie dus zonder Corona was 2.750. In Grou zijn 31 vrijwilligers zowel mannen als vrouwen actief. Het aantal vrijwilligers is stabiel. In 2019/2020 is een samenwerking gestart met meerdere Musea uit de regio, zoals het Kazemattenmuseum, Titus Brandsma, Mar en Klif, en Warkums Erfskip. Er is een paneel ontworpen met alle samenwerkende regionale musea inclusief route. Ook werken wij samen met Liberation Route Nederland (routes zoals slag bij Arnhem, gevechten om de stad Groningen, etc.) Voor PR maken wij gebruik van dagbladen en door aangesloten te zijn bij Museumfederatie Fryslân. De nieuwe wethouder van Leeuwarden voor culturele aangelegenheden en hoofd monumentenzorg Friesland zijn op bezoek geweest. Ook zijn wij regelmatig actief met onze VW Kever en DAF BW 150 om het MBB te promoten in Friesland e.o. Voor 2021 verwachten wij opnieuw een lastig jaar vanwege de Coronamaatregelen.

3.4 Personele organisatie

In 2020 hebben er binnen de beroepsformatie geen mutaties plaatsgevonden. Voor wat betreft de diverse locaties geldt dat er sprake is van een grote groep enthousiaste en loyale vrijwilligers.

3.5 Administratieve organisatie

Door het NVI wordt gewerkt met een financieel systeem op basis van cloud-computing. Digitaal werken is daardoor mogelijk gemaakt en de afstand tussen de locaties is op deze wijze eenvoudig te overbruggen. De centrale administratie wordt gevoerd vanuit Almere, de diverse locaties hebben een minimale administratieve organisatie, maandelijks wordt vanuit Almere hier controle op uitgevoerd.

3.6 Risicoparagraaf

De belangrijkste risico's voor het NVI doen zich voor op de hieronder benoemde gebieden; daar waar vereist (grote kans en/of impact) en mogelijk (verzekerbaar en/of beheersmaatregelen) zijn maatregelen getroffen.

Algemene verzekerde risico's: Het NVI heeft de volgende verzekeringen afgesloten: Inventaris/goederen, bedrijfsgebouwen, bedrijfsaansprakelijkheid, bedrijfsmiddelen, bestuurdersaansprakelijkheid, ziekteverzuim en ongevallenverzekering vrijwilligers. Naast laatstgenoemde zijn alle vrijwilligers van het NVI collectief verzekerd bij de gemeente waarin door de betreffende vrijwilliger werkzaamheden worden verricht; deze verzekering is landelijk afgesloten bij Centraal Beheer. Eenmaal per jaar worden alle lopende verzekering doorgesproken met een externe verzekeringsadviseur en waar nodig aangepast.

Bezoekers PIT: Sinds 2015 is het NVI formeel geregistreerd museum. Van belang is om aan de eisen van de museumvereniging te blijven voldoen waardoor de registratie behouden blijft en het gebruik van de Museumkaart door bezoekers leidt tot een financiële vergoeding; om hieraan te blijven voldoen is m.n. voorzien in het Collectiebeleidsplan waar acties op worden gebaseerd. Het op peil houden van bezoekersaantallen wordt onder andere gewaarborgd door continu bezoekersaantallen en -reviews te monitoren en daarop te sturen, o.a. middels marketingcampagnes.

Subsidie ministerie van Veiligheid en Justitie: in het jaarverslag 2019 werd erop gewezen dat *'het grootste deel van de subsidie loopt tot en met 31-12-2021, derhalve worden er geen verplichtingen aangegaan voor na deze datum voor zover het bedrag betreft dat per die datum niet meer beschikbaar zal zijn. Reeds in 2017 is gestart met een strategisch traject om op basis van scenario's toegewerkt gaat worden naar de periode vanaf 2022.'* Dit strategisch traject heeft geleid tot nieuwe financiële afspraken met het ministerie van J&V, de Nationale Politie en de Nederlandse Brandweer over structurele financiering van het NVI. In 2021 wordt het NVI getransformeerd tot 'erfgoedstichting' en zal PIT Veiligheidsmuseum worden gesloten en de exploitatie van het Nationaal Brandweermuseum in principe aan een andere partij worden overgedragen. Voor de transformatie zijn incidentele middelen beschikbaar gekomen waardoor het NVI zich vanaf 2022 zich uitsluitend nog zal richten op het beheer van de vier nationale collecties: Nederlandse politie, brandweer, Bescherming Bevolking en Rode Kruis. Zie ook paragraaf 4.5

4 Financiële huishouding

4.1 Algemeen

In 2020 heeft PIT Expo zijn zesde volledige jaar gedraaid waarin het aantal betalende bezoekers dankzij de generieke Rijksmaatregelen vanwege COVID-19 een daling laat zien ten opzichte van 2019. Aandachtspunt voor de organisatie was in 2020, evenals in voorgaande jaren, de balans in de kasstromen. In dit verband is met het ministerie van J&V afgesproken dat de jaarlijkse bevoorschotting van het subsidiebedrag op 100% wordt gesteld. Voor de investeringen die PIT doet in haar museum, zijn verschillende dekkingen gevonden. Globaal ziet de financiering van het project er als volgt uit:

Omschrijving	Bedrag in €
Totale investering PIT	€ 5.100.000
Bijdrage EFRO	€ 1.700.000 *
Bijdrage Unibail/Rodamco	€ 600.000
Externe leningen	€ 2.500.000
Inzet eigen middelen	€ 300.000
Totaal financieringen	€ 5.100.000

**Deze bijdrage is inclusief een bedrag van € 150.000. Dit bedrag is in december 2016 ontvangen en is in de jaarrekening als investeringssubsidie in mindering op de betreffende investering opgenomen.*

De bijdrage van Unibail/Rodamco betreft de investeringen in de verbeteringen van het pand aan het Schipperplein, die noodzakelijk bleken om een en ander weer in gebruik te kunnen nemen. Dit sluit ook aan met de bouwkundige investeringen die moesten worden gedaan in het pand.

De externe leningen zijn aangegaan bij de BNG Bank en worden in 10 jaar afgelost. De aflossing en rente worden vergoed door het ministerie van Veiligheid & Justitie.

4.2 Analyse begroting 2020 versus resultaat 2020

Het resultaat is gunstig beïnvloed door:

Stijging van:

Som der baten	252.541
---------------	---------

Daling van:

Personeelslasten	27.483
------------------	--------

Overige personeelslasten	3.933
--------------------------	-------

Kantoorlasten	4.153
---------------	-------

Verkooplasten	25.204
---------------	--------

Bestuurskosten	348
----------------	-----

Huisvestingslasten	23.458
--------------------	--------

337.120

Het resultaat is negatief beïnvloed door:

Stijging van:

Kostprijs omzet	56.217
-----------------	--------

Exploitatiekosten	27.838
-------------------	--------

Afschrijvingen	212.099
----------------	---------

Algemene kosten	38.268
-----------------	--------

Financiële baten en lasten	4.056
----------------------------	-------

338.478

Daling

-1.358

Ondanks de impact die Covid-19 in 2020 heeft gehad op het NVI waarbij, verklaarbaar, aanzienlijk minder bezoekersaantallen de verschillende locaties hebben bezocht, laat de realisatie t.o.v. de begroting maar een beperkt verschil zien. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door de aanvullende subsidie van het ministerie van J&V welke 300k beschikbaar heeft gesteld voor met name de versterking van de balanspositie. In paragraaf 4.5 wordt hier verder inhoudelijk op ingegaan. De stijging van de afschrijvingskosten houden direct verband met de versnelde afschrijving op de PIT Expo als gevolg van de vervroegde sluiting. De personeelslasten zijn gedaald doordat een medewerker met een tijdelijke aanstelling binnen de contractperiode afscheid heeft genomen en er tevens wijzigingen hebben plaatsgevonden voor enkele medewerkers in vaste dienst. Zij zijn minder gaan werken. De huisvestingskosten zijn gedaald doordat er minder onderhoud heeft plaatsgevonden dit houdt direct verband met de lagere bezoekersaantallen e.d.

4.3 Bestemming van het vermogen en resultaat.

Het negatief resultaat uit bedrijfsvoering ad € 616 is als volgt bestemd:

Resultaat	<u>-616</u>
Bestemming resultaat:	
Bestemmingsreserve realisatie PIT Expo	-60.618
Bestemmingsfonds aflossing lening BNG Bank 14-1 huidig jaar	-250.000
Bestemmingsfonds aflossing lening BNG Bank 14-1 volgend jaar	250.000
Toevoeging aan de algemene reserve	<u>60.002</u>
	<u><u>-616</u></u>

Na de resultaatbestemming laten de bestemmingsreserves zich als volgt tonen:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Bestemmingsreserve renovatie blusboot Jan van der Heyde II	18.425	18.425
Bestemmingsreserve realisatie PIT Expo	60.617	121.235
Bestemmingsfonds aflossing lening BNG Bank	250.000	250.000
Bestemmingsfonds incidentele subsidie transitie	-	-
	<u>329.042</u>	<u>389.660</u>

Alle bestemmingsreserves hebben een beperkte bestemming. De bestemmingen zijn per reserve in de jaarrekening toegelicht.

4.4 Begroting komende periode

Stichting NVI - begroting 2020 e.v.			
Begroting	2020	2020 Gewijzigd	2021
BATEN EN LASTEN UIT HOOFDE VAN DE DOELSTELLINGEN			
PIT ALMERE			
<u>Baten</u>			
Kaartverkoop (entreegelden)	243.360	263.250	263.250
Brutomarge winkel (omzet - inkoop)	17.500	10.000	10.000
Opbrengst horeca	25.000	20.000	20.000
Verhuur Boardroom, auditorium, expovloer	10.000	5.000	5.000
Structurele sponsoring/fondsen/partnerships	-	-	-
Opbrengst JvdH	6.000	5.000	6.000
Totaal baten	301.860	303.250	304.250
<u>Lasten</u>			
Afschrijvingslasten	279.000	279.000	279.000
Rentelasten	14.842	14.842	9.983
Exploitatiekosten	65.500	52.000	52.000
Huisvestingskosten	473.125	476.700	473.504
Vrijwilligerskostenkosten	16.000	15.500	13.500
Kantoorkosten	17.500	15.450	17.500
Exploitatie JvdH	5.000	6.300	5.000
Totaal lasten	870.967	859.792	850.487
Totaal saldo exploitatie PIT Almere	-569.107	-556.542	-546.237
BRANDWEERMUSEUM HELLEVOETSLUIS			
<u>Baten</u>			
	91.500	83.250	82.500
<u>Lasten</u>			
Exploitatiekosten	3.750	2.250	2.250
Huisvestingskosten	50.500	49.500	49.500
Vrijwilligerskosten	28.500	27.000	27.000
Kantoorkosten	6.000	5.000	5.000
Autokosten	3.500	5.000	5.000
Totaal lasten	92.250	88.750	88.750
Totaal saldo exploitatie Hellevoetsluis	-750	-5.500	-6.250
DEPOT COLLECTIE POLITIE APELDOORN			
<u>Baten</u>			
	-	-	-
<u>Lasten</u>			
Exploitatiekosten	-	-	-
Huisvestingskosten	91.000	91.000	91.000
Vrijwilligerskosten	12.500	8.000	8.000
Kantoorkosten	8.500	8.500	8.500
Autokosten	4.050	4.050	4.050
Totaal lasten	116.050	111.550	111.550
Totaal saldo exploitatie Apeldoorn	-116.050	-111.550	-111.550
NATIONALE COLLECTIE BESCHERMING BEVOLKING			
<u>Grou</u>			
Baten	11.000	12.000	12.000
<u>Lasten</u>			
Exploitatiekosten	3.000	1.500	1.500
Huisvestingskosten	1.500	2.000	2.000
Personele kosten	12.000	11.000	11.000
Kantoorkosten	1.500	1.000	1.000
Autokosten	2.000	2.000	2.000
Totaal lasten	20.000	17.500	17.500
Totaal saldo exploitatie MBB Grou	-9.000	-5.500	-5.500
<u>Rijswijk</u>			
Baten	13.500	10.000	10.000
<u>Lasten</u>			
Exploitatiekosten	2.500	2.000	2.000
Huisvestingskosten	8.000	10.000	10.000
Personele kosten	4.000	5.000	5.000
Kantoorkosten	1.500	1.500	1.500
Autokosten	1.500	1.000	1.000
Totaal lasten	17.500	19.500	19.500
Totaal saldo exploitatie MBB Rijswijk	-4.000	-9.500	-9.500
Saldo baten en lasten van de locaties	-698.907	-688.592	-679.037

BATEN EN LASTEN VAN DE EIGEN ORGANISATIE			
Baten			
10 jarige dekking op aflossing lening V&J	250.000	250.000	250.000
Dekking rentelasten verslagjaar door V&J 1,93%	19.300	19.300	14.515
Subsidie V&J inzake politiemuseum	716.280	716.280	716.280
Structurele bijdrage politie/V&J	265.000	265.000	265.000
Bijdrage NRK	5.000	5.000	5.000
Bijdrage taskforce	-	-	-
Totaal baten	1.255.580	1.255.580	1.250.795
Lasten			
Personeelskosten (incl soc lasten, pensioen etc)	435.622	411.006	411.006
Overige personeelskosten	135.875	139.740	139.740
Bestuurskosten	2.000	1.000	1.000
Accountantskosten	12.500	13.000	13.000
Salarisadministratie	2.500	1.500	1.500
Overige algemene kosten	-	-	-
Totaal lasten	588.497	566.246	566.246
SALDO BATEN EN LASTEN	-31.824	742	5.512

Aangepaste begroting op basis van vernieuwde exploitatie Erfgoedstichting vanaf 2021;

Begroting baten en lasten vanaf 2021	2021	2022	2023	2024
BATEN EN LASTEN UIT HOOFDE VAN DE DOELSTELLINGEN				
Reguliere exploitatie (afbouw)				
PIT ALMERE				
Baten				
Kaartverkoop (entreegelden)	206.250			
Brutomarge winkel (omzet - inkoop)	5.000			
Bruto marge horeca (omzet - inkoop)	7.500			
Verhuur Boardroom, auditorium, expovloer	-			
Structurele sponsoring/fondsen/partnerships	-			
Opbrengst JvdH	3.000			
Totaal baten	221.750	-	-	-
Lasten				
Afschrijvingslasten				
Afschrijvingslast EXPO PIT	279.000	279.000	279.000	20.000
Totaal afschrijvingslasten	279.000	279.000	279.000	20.000
Rentelasten	9.983	5.155	330	-
Exploitatiekosten				
Kosten PR en Marketing				
Kosten programmering				
Bijdrage Dag van de veiligheid				
Onderhoud en bijhouden expo				
Verlichting Expo				
Overige exploitatie (kleine aanschaf expo)	-			
Totaal exploitatiekosten	30.000	-	-	-

<i>Huisvestingskosten</i>				
Huur Expo				
Promotiebijdrage aan verhuurder				
Onderhoudscontracten				
Service kosten				
Schoonmaakkosten				
Energiekosten PIT				
Verzekeringen				
Beveiliging				
Klein onderhoud				
<i>Totaal huisvestingskosten</i>	<i>473.504</i>	-	-	-
	-			
<i>Vrijwilligerskosten</i>				
Vrijwilligers reiskosten				
Overige vrijwilligerskosten				
Uitje/borrel/kertpakket				
BHV				
<i>Totaal vrijwilligerskosten</i>	<i>12.500</i>	-	-	-
<i>Kantoorkosten</i>				
Kantoorbenodigdheden				
Drukwerk/kopieerkosten				
Telefoonkosten				
Portikosten				
Verzekeringen				
Contributies en abonnementen PIT				
Automatisering en internet				
<i>Totaal kantoorkosten</i>	<i>17.500</i>	-	-	-
<i>Exploitatie JvdH</i>				
Brandstof				
Verzekering				
Onderhoud				
Walstroom				
Overige kosten JvdH				
<i>Totaal JvdH</i>	<i>5.000</i>			
<u>Totaal lasten</u>	827.487	284.155	279.330	20.000
Totaal saldo exploitatie PIT Almere	-605.737	-284.155	-279.330	-20.000
BRANDWEERMUSEUM HELLEVOETSLUIS				
<u>Baten</u>				
Kaartverkoop (entregelden)				
Hellevoetsluis verhuur materiaal				
Brutomarge winkel (omzet - inkoop)				
Bruto marge horeca (omzet - inkoop)				
Vriendenbijdragen/donaties en giften				
Budgetsubsidie Hellevoetsluis				
Verhuur ruimten				
<u>Totaal baten</u>	67.500	-	-	-

<u>Lasten</u>				
<i>Exploitatiekosten</i>				
Kosten PR en Marketing				
Kosten collectie				
Huur machines				
Onderhoud machines				
Kleine aanschaf (werkplaats)				
Totaal exploitatiekosten	2.250	-	-	-
<i>Huisvestingskosten</i>				
Huur Hellevoetsluis				
Schoonmaak, beveiliging, overig				
Onderhoud				
Energiekosten				
Belastingen				
Totaal huisvestingskosten	49.500	-	-	-
<i>Vrijwilligerskosten</i>				
Vrijwilligers				
Vergoeding HdN				
Inhuur BJ				
Overige vrijwilligerskosten				
Totaal vrijwilligerskosten	27.000	-	-	-
<i>Kantoorkosten</i>				
Kantoorbenodigdheden				
Drukwerk/kopieerkosten				
Telefoonkosten				
Verzekeringen				
Automatisering en internet				
Totaal kantoorkosten	5.000	-	-	-
<i>Autokosten</i>				
Brandstoffen				
Onderhoudkosten				
Verzekeringen				
Houderschapsbelasting				
Diversen				
Totaal autokosten	5.000	-	-	-
Totaal lasten	88.750	-	-	-
Totaal saldo exploitatie Hellevoetsluis	-21.250	-	-	-
DEPOT COLLECTIE POLITIE APeldoORN				
<u>Baten</u>				
Onderzoek, scans e.d.				
Apeldoorn verhuur rekwisieten en mediatheek				
Totaal baten	-	-	-	-

<u>Lasten</u>				
<i>Exploitatiekosten</i>				
Kosten collectie				
Totaal exploitatiekosten	-	-	-	-
<i>Huisvestingskosten</i>				
Huur Apeldoorn Tweelingenlaan - Busloo				
Beveiliging				
Belastingen				
Energiekosten				
Schoonmaakkosten				
Diverse huisvestingskosten Apeldoorn				
Totaal huisvestingskosten	91.000	-	-	-
<i>Vrijwilligerskosten</i>				
Vrijwilligers				
Totaal vrijwilligerskosten	8.000	-	-	-
<i>Kantoorkosten</i>				
Contributies en abonnementen				
Automatisering en overige kosten				
Aanschaf nieuwe apparatuur				
Totaal kantoorkosten	8.500	-	-	-
<i>Autokosten</i>				
Afschrijving bus				
Brandstoffen				
Belastingen/Verzekeringen				
Diversen				
Totaal autokosten	2.250	-	-	-
Totaal lasten	109.750	-	-	-
Totaal saldo exploitatie depot collectie politie Apeldoorn	-109.750	-	-	-
Museum Bescherming Bevolking Grou				
Inkomsten uit kaartverkoop, verhuur, rondleidingen e.d.				
Subsidie-Sponsoring	-			
Totaal baten	12.000	-		
<u>Lasten</u>				
Exploitatiekosten				
Huisvesting				
Vrijwilligerskosten				
BHV				
Kantoorkosten				
Autokosten				
Totaal lasten	17.500	-	-	-
Totaal saldo exploitatie MBB Grou	-5.500	-	-	-

Museum Bescherming Bevolking Rijswijk				
Baten				
Inkomsten uit kaartverkoop, verhuur, rondleidingen e.d.				
Subsidie-Sponsoring				
Totaal baten	10.000	-		
Lasten				
Exploitatiekosten				
Huisvesting				
Vrijwilligerskosten				
BHV				
Kantoorkosten				
Autokosten				
Totaal lasten	19.500	-	-	-
Totaal saldo exploitatie MBB Rijswijk	-9.500	-	-	-
Saldo baten en lasten van de locaties	-751.737	-284.155	-279.330	-20.000
BATEN EN LASTEN VAN DE EIGEN ORGANISATIE				
Baten				
10 jarige dekking op aflossing lening V&J	250.000	250.000	-	-
Dekking rentelasten verslagjaar door V&J 1,93%	14.515	9.983	5.155	330
Subsidie V&J	716.280	-	-	-
Structurele bijdrage politie/V&J	265.000	-	-	-
Bijdrage NRK	5.000	-	-	-
Dekking vanuit (nieuwe) bestemmingsreserve afbouw PIT	-	24.172	274.175	19.670
Totaal baten	1.250.795	284.155	279.330	20.000
Lasten				
Lonen en salarissen	244.475			
Sociale lasten	57.614			
Pensioen	42.000			
Ziekteverzuim	17.000			
Reiskosten VP	4.500			
Overige personeelskosten	130.740			
Reiskosten OP	9.000			
Bestuurskosten	1.000			
Accountantskosten	12.500			
Salarisadministratie	1.500			
Overige algemene kosten	-			
Totaal lasten	520.329	-	-	-
Saldo baten en lasten exploitatie tot en met 2021	-21.271	-	-	-

Erfgoedstichting (structureel)	2021	2022	2023	2024
Baten				
Ministerie J&V		500.000	500.000	500.000
Nationale Politie		850.000	850.000	850.000
Veiligheidsregio's/IFV		250.000	250.000	250.000
Nederlandse Rode Kruis		5.000	5.000	5.000
		1.605.000	1.605.000	1.605.000
<i>Exploitatiekosten</i>				
Kosten conservering		5.000	5.000	5.000
Aankoopbudget		20.000	20.000	20.000
Restauratie		20.000	20.000	20.000
Kosten collectie voertuigen		15.000	15.000	15.000
Collectie registratiesysteem		20.000	20.000	20.000
Collectieplatform		17.500	17.500	17.500
Marketing en communicatie		10.000	10.000	10.000
Totaal exploitatiekosten		107.500	107.500	107.500
<i>Huisvestingskosten</i>				
Huur nieuwe locatie (7,500*65)		492.375	497.299	502.272
Energiekosten (gas, water, licht)		50.500	51.005	51.515
Servicekosten huur		30.300	30.603	30.909
Beveiliging		10.100	10.201	10.303
Schoonmaakkosten		15.150	15.302	15.455
Werkplaats/wapenbunker		5.050	5.101	5.152
Diverse huisvestingskosten		5.050	5.101	5.152
Totaal huisvestingskosten		608.525	614.610	620.756
<i>Personeelskosten/Vrijwilligerskosten</i>				
Lonen en salarissen		620.405	626.609	632.875
Reiskosten VP		10.000	10.000	10.000
Pensioenen		60.600	61.206	61.818
Sociale lasten		94.508	95.453	96.407
Ziekteverzuim verzekering		15.150	15.302	15.455
Bestuurskosten		3.000	3.000	3.000
Accountantskosten		15.000	15.000	15.000
Salarisadministratie		1.000	1.000	1.000
Overige algemene kosten		1.000	1.000	1.000
Vrijwilligers		20.000	20.000	20.000
BHV		3.000	3.000	3.000
Bijscholing		5.000	5.000	5.000
Totaal personeel/vrijwilligerskosten		848.662	856.569	864.555
<i>Kantoorkosten</i>				
Contributies en abonnementen		7.500	7.500	7.500
Automatisering en overige kosten		10.000	10.000	10.000
Totaal kantoorkosten		17.500	17.500	17.500
<i>Autokosten</i>				
Brandstoffen, verzekering, afschrijving		3.500	3.500	3.500
Totaal autokosten		3.500	3.500	3.500
Totaal lasten		1.585.687	1.599.679	1.613.811
Totaal saldo exploitatie erfgoedcollectie NVI vanaf 2022	-21.271	19.313	5.321	-8.811

4.5 Financiële continuïteit geborgd

In paragraaf 3.6 is reeds gewezen op de nieuwe bekostigingsafspraken die eind 2020 / begin 2021, als uitkomst van het meerjarige strategisch traject, zijn gemaakt met het ministerie van J&V, de Nationale Politie en de Nederlandse brandweer over de nieuwe taakstelling inclusief structurele financiering van het NVI. De taakstelling zal vanaf 2022 uitsluitend nog bestaan uit het beheer van vier nationale collecties: Nederlandse politie, brandweer, Bescherming Bevolking en Rode Kruis.

In 2021 wordt, middels de inzet van hiertoe ontvangen incidentele middelen, gestart met de transformatie van het NVI tot 'erfgoedstichting' met als belangrijkste stappen:

- De definitieve sluiting van PIT Veiligheidsmuseum per eind november 2021.
- De overdracht van de exploitatie van het Nationaal Brandweermuseum aan een andere partij.
- De start en uitvoering van meerdere transitieprojecten.

In de vastgestelde (gewijzigde) begroting 2021 is deze nieuwe situatie, gebaseerd op het in 2018 ontwikkelde businessplan, verwerkt. Daarbij is voor 2021 sprake van drie begrotingssegmenten:

1. Reguliere exploitatie t/m 2021: voortzetting van de situatie in de afgelopen jaren tot eind van het jaar op basis van de reguliere bekostiging van J&V.
2. NVI als erfgoedstichting vanaf 2022: uitvoering van de vernieuwde taakstelling op basis van de nieuwe structurele bekostiging vanuit J&V, de Nationale Politie en de Nederlandse brandweer.
3. Transitiekosten 2021 met een doorloop naar de jaren daarna: afbouw van exploitatie van de twee bezoekerslocaties en versterking van de erfgoedtaken op basis van incidentele bekostiging vanuit J&V, de Nationale Politie en de Nederlandse brandweer.

Bovenstaande is ten aanzien van de punten 2 en 3 geformaliseerd middels een schrijven van het ministerie van J&V d.d. 17 december 2020 waarin is aangegeven op welke wijze de structurele financiering vanuit het NVI vanaf 2022 gaat plaatsvinden vanuit drie partijen (J&V €500.000, Nationale Politie €850.000 en de veiligheidsregio's via het Instituut Fysieke Veiligheid/ Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (hierna: IFV/NIPV) €250.000).

Het ministerie heeft toegezegd dat de bekostigingsbrief voor het structurele aandeel van J&V voor 1 juli 2021 aan het NVI beschikbaar wordt gesteld. Bij schrijven van 25 maart 2021 is de incidentele bijdrage van J&V toegekend.

Op verzoek van de Nationale Politie heeft het NVI in aansluiting op de brief van J&V van 17 december 2020 een bekostigingsverzoek gedaan. Bij schrijven d.d. 20 januari 2021 is €850.000 voor 2021 toegekend. In het vervolg zal jaarlijks na een formeel verzoek dit bedrag beschikbaar worden gesteld.

Voor wat betreft de incidentele en structurele bijdrage van de veiligheidsregio's / brandweer aan het NVI heeft J&V aangegeven dat de bijdrage van J&V aan het IFV/NIPV hiertoe met €250.000 per jaar is opgehoogd. Tussen het IFV en NVI moet e.e.a. nog worden geformaliseerd.

In 2021 is er aldus sprake van gemengde financiering, namelijk voor de 'traditionele' activiteiten (gefinancierd door J&V) alsmede de op- en afbouwactiviteiten t.a.v. de erfgoedstichting (gefinancierd door J&V, de NP en de VR's). Vanaf 2022 is er sprake van een nagenoeg geheel herziene begroting (zonder bezoekerslocaties). Om die reden is de meerjarenbegroting opgebouwd uit drie segmenten, zie par. 4.4.

De basis voor segmenten 2 en 3 is te vinden in de in 2018 opgestelde businesscase die de grondslag heeft gevormd voor het overleg met de bekostigende partijen. Van belang is dat de businesscase integraal is overgenomen, inclusief de incidentele en structurele begroting en dat daarmee een stabiele structurele financiële situatie geborgd is. Hierbij is ook rekening gehouden met versterking van de (algemene) reservepositie: de transitie naar 'erfgoedstichting' zal een doorloop kennen na 2021 waardoor naar verwachting de eerste jaren sprake zal zijn van een substantieel exploitatieoverschot; in de businesscase is aangegeven dat hiermee de reservepositie weer op adequaat niveau kan worden gebracht. Voor wat betreft de reservepositie heeft er ook versterking plaatsgevonden in 2020 middels de toekenning van een aanvullende subsidie van het ministerie van J&V ad €300.000 'ten behoeve van kosten die het gevolg zijn van het transitieproces'. In de aanvraag van die subsidie is het ministerie gewezen op de noodzakelijke versterking van de balanspositie van de stichting en in samenhang daarmee de versnelde afschrijving van PIT gelet op de

sluiting eind 2021. In de jaarrekening 2020 is hieraan vorm gegeven middels de inzet van €211.000 voor de versnelde afschrijving en het overige ten behoeve van de noodzakelijke versterking van de balanspositie.

In lijn met de businesscase en de meerjarenbegroting zal naar verwachting de exploitatie van het Nationaal Brandweermuseum medio 2021 worden overgedragen aan een nieuwe lokale stichting in Hellevoetsluis. Dit gebeurt (vooralsnog) voor de periode tot eind 2023; de collectie blijft eigendom van het NVI.

Tenslotte is van belang dat de algemene maatregelen van het Rijk vanwege COVID-19, waardoor bezoekerslocaties in 2020 en 2021 langdurig moe(s)ten sluiten effect hebben op de exploitatie. De impact hiervan is echter afhankelijk van de mate waarin de generieke compensatiemaatregelen vanuit de overheid dit probleem verzachten. Vanwege de nieuwe bekostigingsafspraken is het echter mogelijk dat ook bij een relatief zware impact de gevolgen daarvan gedragen kunnen worden door de stichting.

5 Vaststelling jaarverslag

Het jaarverslag is vastgesteld door het bestuur van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut en bij besluit van het bestuur, namens de vergadering getekend door de voorzitter en de penningmeester van het bestuur.

Dhr. L. Nieuwerth

Dhr. J.M.C. Van Dijk

6 Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2020	27
2	Staat van baten en lasten over 2020	29
3	Kasstroomoverzicht 2020	30
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	31
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	36
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	43

Overige gegevens

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	53
---	---	----

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Passiva				
Reserves en fondsen				
Algemene reserve	96.256		36.213	
Bestemmingsreserves	79.042		139.660	
Bestemmingsfondsen	250.000		250.000	
		425.298		425.873
Langlopende schulden (6)				
Schulden aan kredietinstellingen		500.000		750.000
Kortlopende schulden (7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	250.000		250.000	
Crediteuren	195.775		322.815	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	22.878		29.391	
Overlopende passiva	118.609		176.244	
		587.262		778.450
		<u>1.512.560</u>		<u>1.954.323</u>

2 Staat van baten en lasten over 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
		€	€	€
Baten				
Baten als tegenprestatie voor leveringen	(8)	264.485	378.500	471.820
Sponsorbijdragen	(9)	2.500	5.000	3.245
Overheidssubsidies	(10)	1.642.755	1.275.580	1.278.640
Baten van andere organisaties zonder winststreven	(11)	6.881	5.000	5.000
Som der baten		1.916.621	1.664.080	1.758.705
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen	(12)	-	-	11.716
Kostprijs van de omzet				
Kostprijs van de omzet	(13)	56.217	-	121.404
Kosten van beheer en administratie				
Personeelslasten	(14)	362.123	389.606	379.791
Afschrijvingen	(15)	492.899	280.800	283.807
Overige personeelslasten	(16)	223.707	227.640	243.278
Huisvestingslasten	(17)	605.742	629.200	612.234
Exploitatielasten	(18)	56.638	28.800	26.288
Kantoorlasten	(19)	26.797	30.950	29.235
Verkooplasten	(20)	20.296	45.500	53.206
Algemene lasten	(21)	53.268	15.000	48.268
Bestuurskosten	(22)	652	1.000	2.017
		1.842.122	1.648.496	1.678.124
Saldo voor financiële baten en lasten		18.282	15.584	-52.539
Financiële baten en lasten	(23)	-18.857	-14.842	-24.862
Resultaat		-575	742	-77.401
Resultaatbestemming				
Algemene reserve		60.043	742	-32.952
Bestemmingsreserves		-60.618	-	-32.733
Bestemmingsfondsen		-	-	-11.716
		-575	742	-77.401

3 Kasstroomoverzicht 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	18.282		-52.539	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	492.899		283.807	
Baten t.b.v. aflossing financiering	-250.000		-250.000	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie voorraden	1.331		-	
Mutatie vorderingen	38.076		6.218	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-191.188		34.936	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		109.400		22.422
Betaalde interest		-18.857		-24.862
Kasstroom uit operationele activiteiten		90.543		-2.440
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige vorderingen	-		-410	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-250.000		-250.000	
Ontvangen subsidie t.b.v. aflossing	250.000		250.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-410
		90.543		-2.850
Samenstelling geldmiddelen				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		185.264		188.114
Mutatie liquide middelen		90.543		-2.850
Geldmiddelen per 31 december		275.807		185.264

4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Resultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut, statutair gevestigd te Apeldoorn en feitelijk gevestigd te Schipperplein 4, 1315 SB Almere, geregistreerd onder Kamer van Koophandelnummer 54262127, bestaan uit het bieden van een interactieve experience over veiligheid en hulpverlening (brandweer, politie en geneeskundige hulpverlening) voor burgers en professionals.

Continuïteit

Vorig jaar was er voor de stichting sprake van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de activiteiten van het NVI.

Zoals in paragraaf 3.6 en 4.5 van het bestuursverslag is uiteengezet zijn met de nieuwe bekostigingsafspraken eind 2020 / begin 2021, als uitkomst van het meerjarige strategisch traject, afspraken gemaakt met het ministerie van J&V, de Nationale Politie en de Nederlandse brandweer over de nieuwe taakstelling inclusief structurele financiering van het NVI. Dit strategisch traject heeft geleid tot nieuwe financiële afspraken met het ministerie van J&V, de Nationale Politie en de Nederlandse Brandweer over structurele financiering van het NVI. In 2021 wordt het NVI getransformeerd tot 'erfgoedstichting' en zal PIT Veiligheidsmuseum worden gesloten en de exploitatie van het Nationaal Brandweermuseum in principe aan een andere partij worden overgedragen. Voor de transformatie zijn incidentele middelen beschikbaar gekomen waardoor het NVI zich vanaf 2022 zich uitsluitend nog zal richten op het beheer van de vier nationale collecties: Nederlandse politie, brandweer, Bescherming Bevolking en Rode Kruis.

Middels een schrijven van het ministerie van J&V d.d. 17 december 2020 is aangegeven op welke wijze de structurele financiering vanuit het NVI vanaf 2022 gaat plaatsvinden vanuit drie partijen (J&V €500.000, Nationale Politie €850.000 en de veiligheidsregio's via het Instituut Fysieke Veiligheid/ Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (hierna: IFV/NIPV) €250.000).

In 2021 is er sprake van gemengde financiering, namelijk voor de 'traditionele' activiteiten (gefinancierd door J &V) alsmede de op- en afbouwactiviteiten t.a.v. de erfgoedstichting, een en ander zoals uiteengezet in paragraaf 4.5 van het bestuursverslag.

Bovenstaande ontwikkelingen zijn voor het bestuur reden om te vertrouwen op een duurzame voortzetting van de activiteiten van de stichting en is er geen sprake van gerede twijfel omtrent de continuïteit. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers over 2019 zijn waar nodig geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2020 mogelijk te maken.

De vergelijkende cijfers met betrekking tot de begroting 2020 betreffen de op 11 december 2019 door het bestuur goedgekeurde begroting.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Schattingswijziging

In het boekjaar 2020 heeft er een schattingswijziging plaatsgevonden betrekking hebbende op de inventaris en inrichting opgenomen onder de Materiële Vaste Activa. De investeringen betrekking hebbende op de PIT Expositie hadden een afschrijvingstermijn tot en met 1 maart 2024. Als gevolg van het bestuursbesluit van 21 november 2020 om per 31 december 2021 reeds te stoppen met de PIT Expositie heeft er in 2020 een versnelde afschrijving plaatsgevonden van €211.222 in het boekjaar 2020, alsmede eveneens voor het komende boekjaar 2021. Deze schattingswijziging is als een aparte "versnelde afschrijving PIT Expo als gevolg van vervroegde sluiting" gepresenteerd.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten investeringen in handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten (derivaten), handelsschulden en overige te betalen posten. De Stichting maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten (derivaten), danwel in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Indien financiële instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening maken eventueel direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de gedane investeringen en na ingebruikname gelijk met de activering van de investering afgeschreven. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De reële waarde van het erfgoed en de collectie, in eigendom van de Stichting, is niet op een betrouwbare wijze vast te stellen en in het verleden veelal 'om niet' verkregen.

Daarbij is het belangrijkste deel van het erfgoed en de collectie niet vervangbaar en is het erfgoed en de collectie niet voor de markt bestemd. In de materiële vaste activa heeft derhalve geen waardering van de collectie plaatsgehad.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De besloten vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. De realiseerbare waarde is de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorraden

Vorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere netto opbrengstwaarde. De netto opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor verkoop.

Vorderingen en overlopende activa

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Ter verbetering van het inzicht wijkt de winst-en-verliesrekening af van de in het Besluit modellen jaarrekening opgenomen modellen.

Subsidiebaten

Onder subsidiebaten wordt verstaan de opbrengsten uit hoofde van subsidiebeschikkingen toegekend aan Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut.

Baten als tegenprestatie voor leveringen

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden, indien noodzakelijk.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Lasten algemeen

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bestedingen doelstellingen

Dit betreft de uitgaven die direct verband houden met specifieke subsidies, waarvan de subsidieverstrekker vereist dat de besteding afzonderlijk zichtbaar in de jaarrekening tot uitdrukking wordt gebracht.

Personeelslasten

De (overige) pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenregeling is van dien aard dat de stichting in ieder geval van een tekort geen verplichting heeft tot het voldoen van aanvullende bijdragen (anders dan door hogere toekomstige premies). In de jaarrekening worden daarom slechts de verschuldigde premie als last in de winst- en verliesrekening opgenomen. Voor zover verschuldigde premies nog niet zijn voldaan, worden zij als verplichting op de balans opgenomen. De stichting is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn.

De beleidsdekkingsgraad per eind december 2020 kwam uit op 92,6% (2019: 99,2%), wat lager is dan de vereiste beleidsdekkingsgraad van 121,4%.

Het fonds heeft in januari 2020 het herstelplan geactualiseerd. Volgens het herstelplan zijn maatregelen zoals een verlaging van de pensioen niet nodig om tijdig (2027) te herstellen. Bij een dekkingsgraad onder 110% vindt geen indexatie plaats. Wanneer de dekkingsgraad boven de 110% komt, zal gedeeltelijke indexatie plaatsvinden. De premie wordt gedurende het herstelplan verhoogd met 2%-punt.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Als financiële baten en lasten worden de naar tijdsgelang aan het verslagjaar toe te rekenen rentebaten en -lasten opgenomen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

5 Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en inrichting	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	9.265	2.887.624	38.187	2.935.076
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.627	-1.656.338	-30.988	-1.692.953
	<u>3.638</u>	<u>1.231.286</u>	<u>7.199</u>	<u>1.242.123</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-431	-281.246	-	-281.677
Versnelde afschrijving PIT Expo als gevolg van vervroegde sluiting	-	-211.222	-	-211.222
	<u>-431</u>	<u>-492.468</u>	<u>-</u>	<u>-492.899</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	9.265	2.887.624	38.187	2.935.076
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.058	-2.148.806	-30.988	-2.185.852
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>3.207</u>	<u>738.818</u>	<u>7.199</u>	<u>749.224</u>

Onder de inventaris en inrichting is een EFRO-bijdrage (Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling) gepassiveerd en verwerkt als een investeringssubsidie. De EFRO bijdrage is verkregen in verband met de realisatie van de expo in Almere. Het totaal van de onder de MVA gepassiveerde bijdrage bedraagt ultimo 2020 € 1.700.000, welke evenredig wordt afgeschreven tot 11 april 2024. De boekwaarde van de gepassiveerde investeringssubsidie heeft op 31 december 2020 een omvang van € 557.236 (2019: € 727.236). De stichting heeft een instandhoudingsplicht van activa die met EFRO-middelen zijn bekostigd van 5 jaar na de formele beëindiging. Deze termijn start nadat EFRO aan de subsidieaanvragers (gemeente en stichting) een EFRO-beschikking heeft afgegeven. De eindbeschikking is afgegeven op 21 november 2016 en daarom loopt de instandhoudingsverplichting tot 21 november 2021.

Onder de inventaris en inrichting is de collectie Kalf opgenomen welke in 2015 is overgenomen van het voormalig Politiemuseum Zaandam. De voor de aanschaf van de collectie Kalf ontvangen subsidie van het Vfonds ad € 200.000 is gepassiveerd en verwerkt als een investeringssubsidie, waardoor de boekwaarde nihil is ultimo 2020.

In 2020 is besloten de PIT Expositie te sluiten per 31-12-2021 waardoor er een versnelde afschrijving heeft plaatsgevonden in boekjaar 2020 van € 211.222.

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en terreinen	20
Inventaris en inrichting	10-20
Vervoermiddelen	20

2. Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen huur panden	12.798	12.798

Vlottende activa

3. Voorraden

Voorraad museumwinkel

Voorraad museumwinkel	3.988	4.645
Overige voorraad	650	1.324
	4.638	5.969

4. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	4.166	1.638
------------	-------	-------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	34.337	18.997
----------------	--------	--------

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	18.120	20.688
Huur	101.296	133.962
Verzekeringen	16.403	15.842
Nog te ontvangen subsidie	269.475	284.300
Nog te ontvangen bedragen	26.296	32.742
	<u>431.590</u>	<u>487.534</u>

5. Liquide middelen

Rabobank	144.996	56.838
Rabobank, spaarrekening	106.889	106.848
BNG, rekening-courant	4.762	722
ING Bank N.V.	1.942	1.942
Kas	6.806	8.891
Kruisposten	10.412	10.023
	<u>275.807</u>	<u>185.264</u>

Een saldo ad € 102.042 (2019: € 102.042) staat niet ter vrije beschikking aan Stichting NVI.

Passiva

	2020	2019
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	36.213	69.165
Resultaatbestemming	60.043	-32.952
Stand per 31 december	<u>96.256</u>	<u>36.213</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve - Realisatie PIT Expo	60.617	121.235
Bestemmingsreserve - Jan van der Heyde II	18.425	18.425
	<u>79.042</u>	<u>139.660</u>

Indien een deel van het eigen vermogen een beperkte bestedingsmogelijkheid heeft als gevolg van een beperking door derden, is dit aangemerkt als een bestemmingsfonds. Indien een deel van het eigen vermogen een beperkte bestedingsmogelijkheid heeft die door het bestuur is aangebracht, is dit aangemerkt als een bestemmingsreserve. De algemene reserve is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve - Realisatie PIT Expo</i>		
Stand per 1 januari	121.235	149.761
Onttrekking	-60.618	-28.526
Stand per 31 december	<u>60.617</u>	<u>121.235</u>

De bestemmingsreserve is gevormd vanuit de bijdrage die van V&J is ontvangen naar aanleiding van de fusie tussen NBM en NPM. Deze post is gereserveerd ten behoeve van de verdere ontwikkeling van PIT Expo. Vanaf 2015 tot en met april 2024 zal jaarlijks € 28.526 onttrokken worden aan de bestemmingsreserve realisatie PIT Expo ten behoeve van de afschrijvingen van PIT Expo.

De versnelde afschrijvingen op de PIT Expo, als gevolg van het bestuursbesluit per 31-12-2021 reeds te stoppen met de musea, heeft tot gevolg dat deze bestemmingsreserve - Realisatie PIT Expo ook versneld in 2 jaar zal worden aangewend. Derhalve wordt deze middels resultaatbestemming met € 60.618 in 2 jaar onttrokken.

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserve - Jan van der Heyde II</i>		
Stand per 1 januari	18.425	22.632
Ottrekking	-	-4.207
Stand per 31 december	<u>18.425</u>	<u>18.425</u>

De beperkte doelstelling heeft betrekking op het onderhoud en renovatie van de blusboot Jan van der Heyde II.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds aflossing lening BNG Bank 14-1 volgend jaar	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
<i>Bestemmingsfonds aflossing lening BNG Bank 14-1 volgend jaar</i>		
Stand per 1 januari	250.000	250.000
Resultaatbestemming	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	500.000	500.000
Vrijval ten bate van de overige reserves	<u>-250.000</u>	<u>-250.000</u>
Stand per 31 december	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>

De beperkte doelstelling heeft betrekking op het doen aflossen van de lening op 14 januari van ieder jaar. Het bedrag is toegezegd in 2020 en wordt begin 2021 gelijktijdig met de aflossing ontvangen.

6. Langlopende schulden

	2020	2019
	€	€
<i>Onderhandse lening BNG Bank N.V.</i>		
Stand per 1 januari	1.000.000	1.250.000
Aflossing	-250.000	-250.000
Stand per 31 december	750.000	1.000.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-250.000	-250.000
Langlopend deel per 31 december	<u>500.000</u>	<u>750.000</u>

Deze lening is verstrekt door de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank) ter financiering van PIT Expo. Het rentepercentage bedraagt 1,93%, vast tot en met einde looptijd. De aflossing bedraagt € 250.000 per jaar, voor het laatst op 15-01-2023. De lening is verstrekt onder een garantstelling van het Ministerie voor Veiligheid & Justitie. Per balansdatum is het gedeelte van de lening met een looptijd langer dan vijf jaar nihil.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Onderhandse lening BNG Bank N.V.	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>195.775</u>	<u>322.815</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	15.044	18.498
Pensioenen	7.834	10.893
	<u>22.878</u>	<u>29.391</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	11.525	12.204
Vakantiedagen	5.289	6.930
Accountantskosten	17.751	10.525
Rente- en bankkosten	14.475	19.300
Nettoloon	1.913	3.613
Vooruitgefactureerde bedragen	-	72.000
Huisvestingskosten	3.378	-
Terugbetalingsverplichting NOW	48.955	-
Nog te betalen kosten	15.323	51.672
	<u>118.609</u>	<u>176.244</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Bankgarantie

Door de Rabobank is een direct opeisbare bankgarantie geschreven aan Unibail Rodamco voor een bedrag van € 113.438.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

De stichting heeft huurcontracten afgesloten voor de huur van panden op de volgende locaties:

- Almere. De huurverplichting inclusief voorschot servicekosten bedraagt € 375.000 per jaar (looptijd tot 31-12-2021);
- Hellevoetsluis. De huurverplichting bedraagt € 20.350 per jaar (jaarlijks opzegbaar);
- Apeldoorn. De huurverplichting bedraagt € 38.496 per jaar (jaarlijks opzegbaar);
- Rijswijk. De huurverplichting bedraagt € 5.879 per jaar (looptijd tot 1-11-2021);
- Bussloo. De huurverplichting bedraagt € 31.080 per jaar (looptijd tot 28-02-2021);
- Loenen. De huurverplichting bedraagt € 15.620 per jaar (looptijd tot 01-02-2021)

Overige niet verwerkte verplichtingen

Collectie Stichting Historische Verzameling Nederlandse Rode Kruis

Door de fusie (op 11 september 2018) met Stichting Historische Verzameling Nederlandse Rode Kruis is een collectie verworven waarvan de koopsom nog schuldig is gebleven. Van de koopsom wordt door middel van een notarieel vastgelegde schenking jaarlijks € 15.000 voldaan. Bij vooroverleiden van de verkoper, zal een schenking ineens plaatsvinden. Aangezien de verwerving van de collectie en de schenking onlosmakelijk met elkaar zijn verbonden, is deze transactie in lijn met de grondslagen van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut verwerkt als schenking ineens.

Per balansdatum heeft Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut een verplichting van € 75.000 uit hoofde van de verkoopovereenkomst en een vordering van € 75.000 uit hoofde van de schenkingsakte. Beide hebben een resterende looptijd van vijf jaar. Er wordt geen rente berekend.

6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8. Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Entreegelden	180.272	325.250	310.699
Opbrengst horeca	30.191	30.000	66.495
Opbrengst winkel	21.699	15.000	29.486
Opbrengst verhuur ruimten en materiaal	3.988	8.250	14.254
Opbrengst museumkaarten	28.335	-	48.407
Opbrengst verhuur reizende tentoonstelling	-	-	2.479
	<u>264.485</u>	<u>378.500</u>	<u>471.820</u>
9. Sponsorbijdragen			
Donaties en giften	1.000	-	245
Opbrengst sponsoring Jan van der Heyde II	1.500	5.000	3.000
	<u>2.500</u>	<u>5.000</u>	<u>3.245</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
10. Overheidssubsidies			
Ministerie J&V - exploitatiesubsidie	981.280	981.280	981.280
Ministerie J&V - subsidie lening BNG	264.475	269.300	269.300
Ministerie J&V - incidentele subsidie transitie	300.000	-	-
Nationale Politie - incidentele subsidie	72.000	-	-
Gemeente Hellevoetsluis - budgetsubsidie	25.000	25.000	28.060
	<u>1.642.755</u>	<u>1.275.580</u>	<u>1.278.640</u>

Ministerie J&V - exploitatiesubsidie
 Dit betreft een jaarlijkse exploitatiesubsidie met een looptijd tot en met boekjaar 2021. De in 2020 verkregen subsidie zal definitief worden vastgesteld na het indienen van de jaarrekening.

Ministerie J&V - subsidie lening BNG
 Dit betreft een jaarlijkse subsidie ter hoogte van de aflossing en rente van de lening BNG. De subsidie heeft een looptijd tot en met boekjaar 2021.

Ministerie J&V - incidentele subsidie transitie
 Dit betreft een éénmalige subsidie ten behoeve van de dekking van de versnelde afschrijvingen van de materiële vaste activa in verband met het sluiten van de musea en de transitie naar een erfgoedstichting. De volledig toegekende subsidie is volledig als incidentele subsidieopbrengst verwerkt in het boekjaar 2020, met als voornaamste doel ter dekking van de versnelde afschrijvingen (ad €211.222) in het boekjaar 2020.

Nationale Politie - incidentele subsidie
 Betreft een in 2020 toegekende subsidie ter dekking van de kosten van de overname van de museumcollectie van het Rotterdams politiemuseum. Het volledig bedrag is uitgekeerd en wordt aangewend voor de overname, verhuizing en het beheer van deze collectie.

Gemeente Hellevoetsluis - budgetsubsidie
 Dit betreft een jaarlijkse subsidie van de Gemeente Hellevoetsluis ter dekking van de exploitatiekosten van het Brandweermuseum te Hellevoetsluis. De subsidie wordt jaarlijks door het bestuur toegekend. Van de subsidie 2020 is € 20.000 als voorschot ontvangen (80%), na definitieve vaststelling van de subsidie wordt de resterende 20% (€5.000) betaald.

11. Baten van andere organisaties zonder winststreven

Nederlandse Rode Kruis - instandhouding collectie	5.000	5.000	5.000
Overige baten	1.881	-	-
	<u>6.881</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

Nederlandse Rode Kruis - instandhouding historische collectie NRK
 Dit betreft een bijdrage van het Nederlandse Rode Kruis in de kosten voor het beheer van de Historische Collectie Nederlandse Rode Kruis. De overeenkomst is voor onbepaalde tijd en kent een opzegtermijn van 6 maanden.

12. Besteed aan de doelstellingen

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Bestedingen in het kader van specifiek toegekende subsidies			
Ministerie V&J - incidentele subsidie taskforce	-	-	11.716

13. Kostprijs van de omzet

Inkoopkosten verhuur ruimten, evenementen en materieel	2.811	-	11.232
Public relations en marketing Expo	11.295	-	11.003
Inkoopkosten winkel	13.773	-	18.911
Inkoopkosten horeca	11.016	-	26.933
Kostprijs museumkaarten	17.322	-	53.325
	<u>56.217</u>	<u>-</u>	<u>121.404</u>

14. Personeelslasten

Lonen en salarissen	273.792	292.672	286.070
Sociale lasten	61.499	58.534	58.942
Pensioenlasten	26.832	38.400	34.779
	<u>362.123</u>	<u>389.606</u>	<u>379.791</u>

Lonen en salarissen

Bruto lonen	278.551	292.672	314.728
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-4.759	-	-28.658
	<u>273.792</u>	<u>292.672</u>	<u>286.070</u>

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	<u>61.499</u>	<u>58.534</u>	<u>58.942</u>
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

Pensioenlasten

Pensioenlasten	<u>26.832</u>	<u>38.400</u>	<u>34.779</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

Verantwoording uit hoofde van de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2020 Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut

Hieronder treft u de verantwoording uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen en de RVT publieke en semipublieke sector (WNT) aan.

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut is € 201.000 (2019: € 194.000). Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van Raad van Bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Hierna zijn de bezoldigingen van de topfunctionarissen en de Raad van Bestuur opgenomen.

Bezoldiging topfunctionarissen & gewezen topfunctionarissen

Jaartal / Naam	Functie(s)	Beloning	Belastbare vaste en variabele onkosten-vergoedingen	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Duur van het dienstverband in het jaar	Omvang van het dienstverband in het jaar
		€	€	€	€	dagen	fte
2020: H.L. van Boven	Directeur	130.741	3.941	-	134.682	365	1,00
2019: H.L. van Boven	Directeur	134.009	7.863	-	141.872	365	1,00

Bezoldiging leden Raad van Bestuur

Jaartal / Naam	Functie(s)	Totale bezoldiging	Duur functie in het jaar
		€	dagen
2020: L. Nieuwerth	Voorzitter	119	365
2020: J.A. van der Zwan	Algemeen bestuurslid	-	365
2020: A.H. Land	Algemeen bestuurslid	-	365
2020: J.M.C. van Dijk	Penningmeester	-	365
2019: A.P.P.M. van Baal	Voorzitter	783	365
2019: J.A. van der Zwan	Algemeen bestuurslid	-	365
2019: L. Nieuwerth	Secretaris	-	365
2019: J.M.C. van Dijk	Penningmeester	-	365

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2020 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2019: 7).

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
15. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	492.899	280.800	283.807
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en terreinen	431	-	431
Inventaris en inrichting	281.246	279.000	283.076
Vervoermiddelen	-	1.800	300
Versnelde afschrijving	211.222	-	-
	492.899	280.800	283.807

Overige bedrijfslasten

16. Overige personeelslasten

Inhuur directie	130.741	139.740	141.872
Inleen ondersteunende staf en overige	13.207	8.000	18.605
Reislastenvergoedingen	5.889	5.400	2.163
Vergoeding kilometers	4.981	-	5.611
Geschenken personeel	4.576	2.500	-
Ziekengeldverzekering	14.090	16.000	6.425
Kantinelasten	697	-	3.106
Opleidingslasten	-	-	416
Vrijwilligers reiskosten woon-werk	4.948	8.000	10.910
Vrijwilligers opleidingskosten	1.295	5.000	516
Vrijwilligers verzekering	-	-	284
Vrijwilligers overig	7.598	3.000	12.526
Vrijwilligers vergoeding	35.195	40.000	47.078
Overige personeelskosten	490	-	5.482
	223.707	227.640	254.994
Waarvan bestedingen i.h.k.v. specifiek toegekende subsidies	-	-	-11.716
	223.707	227.640	243.278

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
17. Huisvestingslasten			
Huur onroerende zaak	478.979	511.200	471.162
Gas, water en elektra	67.702	57.000	71.714
Onderhoud onroerende zaak	8.704	14.000	7.710
Belastingen en heffingen	12.510	3.500	21.255
Verzekering onroerend goed	4.202	5.000	4.215
Schoonmaaklasten	23.103	26.500	27.187
Beveiligingskosten	9.634	8.000	9.484
Overige huisvestingslasten	908	4.000	1.691
	<u>605.742</u>	<u>629.200</u>	<u>614.418</u>
Teruggave energiebelasting	-	-	-2.184
	<u>605.742</u>	<u>629.200</u>	<u>612.234</u>
18. Exploitatielasten			
Huur machines	111	-	-
Onderhoud en actueel houden Expo PIT	8.280	7.000	3.100
Brandstoffen	1.646	2.750	2.100
Overige kosten voertuigen	59	3.500	1.499
Verzekering voertuigen	1.375	4.300	2.809
Collectie Hellevoetsluis & Renovatie Jan van der Heyde II	6.906	3.250	6.799
Motorrijtuigenbelasting voertuigen	378	2.000	3.707
Kosten MBB	4.278	3.500	5.991
Kosten reizende tentoonstelling Zwart-Wit-Grijs	530	-	283
Kosten verhuizing collectie Nationale Politie	28.216	-	-
Overige exploitatielasten	4.859	2.500	-
	<u>56.638</u>	<u>28.800</u>	<u>26.288</u>
19. Kantoorlasten			
Kantoorbehoeften	1.724	1.250	1.530
Drukwerk	1.507	1.500	3.218
Automatiseringslasten	9.507	17.000	12.396
Telefoon	4.041	1.500	4.212
Porti	878	200	853
Contributies en abonnementen	9.140	9.500	7.026
	<u>26.797</u>	<u>30.950</u>	<u>29.235</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
20. Verkooplasten			
Reclame- en advertentielasten	20.296	30.500	38.206
Bijdrage Dag van de Veiligheid PIT	-	15.000	15.000
	<u>20.296</u>	<u>45.500</u>	<u>53.206</u>
21. Algemene lasten			
Accountantslasten	19.750	13.000	21.156
Administratielasten	1.304	1.500	1.536
Verzekeringen	1.301	500	2.490
Onderhoud inventarissen	15.994	-	22.559
Overige algemene lasten	14.919	-	527
	<u>53.268</u>	<u>15.000</u>	<u>48.268</u>
22. Bestuurskosten			
Reis- en verblijfskosten	-	-	386
BTA-verzekering	533	-	1.210
Overige bestuurskosten	-	-	25
Vacatievergoeding	119	1.000	396
	<u>652</u>	<u>1.000</u>	<u>2.017</u>
23. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-18.857</u>	<u>-14.842</u>	<u>-24.862</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>			
Bankkosten en provisie	4.382	-	5.562
Rente onderhandse lening BNG Bank N.V.	14.475	14.842	19.300
	<u>18.857</u>	<u>14.842</u>	<u>24.862</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Almere, 30 juni 2021

w.g. L. Nieuwerth

w.g. J.A. van der Zwan

w.g. A.H. Land

w.g. J.M.C. van Dijk

OVERIGE GEGEVENS

1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut statutair gevestigd te Apeldoorn

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut te Apeldoorn gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag op bladzijde 27 tot en met bladzijde 50 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de Beleidsregels toepassing Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semiepublieke sector (WNT).
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2020 in alle van materieel zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid, in overeenstemming met de begroting en met de wet- en regelgeving zoals opgenomen in het Accountantsprotocol Nationaal Veiligheidsinstituut dd. 20 mei 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, het concept Accountantsprotocol Nationaal Veiligheidsinstituut dd. 20 mei 2020 en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;

boon accountants belastingadviseurs bv

Christiaan Geurtsweg 1
Postbus 175
7300AD Apeldoorn

055 - 5 498 500
www.boon.nl
boon@boon.nl

IBAN NL36 INGB 0653 0633 18
BIC INGBNL2A
KvK 08161388

BTW NL8183.47.089.B.01
Beconnummer 11 88 86

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en laten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het Accountantsprotocol Nationaal Veiligheidsinstituut d.d. 20 mei 2020.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Accountantsprotocol Nationaal Veiligheidsinstituut d.d. 20 mei 2020, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties die van materieel belang zijn,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Bij rapport d.d. 30 juni 2021
Stichting Nationaal Veiligheidsinstituut, Apeldoorn



Apeldoorn, 30 juni 2021
Boon Registeraccountants B.V.

A. Ruitenbeek MSc RA