

Stichting The Hague & Partners

# Financieel verslag 2023

<b><u>Inhoudsopgave</u></b>		1
<b>Bestuursverslag over 2023</b>	Pagina	2
<b>Jaarrekening</b>		
Balans per 31 december 2023	Pagina	6
Staat van baten en lasten over 2023	Pagina	8
Toelichting	Pagina	9
- Algemene waarderingsgrondslagen voor de jaarrekening		
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling		
- Toelichting op de balans		
- Toelichting op de staat van baten en lasten		
- WNT verantwoording		
Ondertekening directie en raad van toezicht	Pagina	24
Overige gegevens	Pagina	25
- Controleverklaring		
BIJLAGE I - Staat van baten en lasten naar de onderdelen van Stichting TH&P over 2023	Pagina	26

## Bestuursverslag The Hague & Partners 2023

### 1. Profiel van de organisatie

De stichting The Hague & Partners (TH&P) heeft als algemeen doel het versterken van het 'merk' Den Haag. Ze draagt bij aan het behouden en werven van bewoners, bezoekers, congressen en buitenlandse bedrijven en instellingen naar Den Haag. Dit zorgt voor een economische impuls en de daarbij horende werkgelegenheid. Op deze wijze levert TH&P een bijdrage aan brede welvaart voor Hagenaars en Hagenezen, en zorgt ze er mede voor dat Den Haag een aantrekkelijke plek is om te wonen, te werken en te recreëren.

De belangrijkste opdrachtgever van TH&P is de gemeente Den Haag. Daarnaast ontvangt The Hague & Partners partnerbijdragen en inkomsten vanuit de markt.

TH&P is verantwoordelijk voor de marketing & acquisitie voor de stad Den Haag, gericht op bewoners, bezoekers, congresorganisatoren, internationale bedrijven en NGO's. De marketing- en acquisitieactiviteiten worden uitgevoerd vanuit een drietal onderdelen: het Marketing Bureau, het Convention Bureau, en de Business Agency.

De directie wordt gevormd door Marco Esser, en het managementteam bestaat uit Jolanda van Witzenburg (Development), Sander Hanenberg (Marketing Bureau), Bas Schot (Convention Bureau), Laurens Kok (Business Agency), en Patrick Loeps (Operations).

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden: Marjet van Zuijlen (voorzitter), Annette Nijs (vertrek per 1 april 2024), en een drietal leden die zijn benoemd door de gemeente Den Haag, te weten: Susanne Stolte, Leonard Geluk en Henk Jagersma.

### 2. Financiën

#### 2.1 Financiële positie

TH&P en de gemeente Den Haag werken samen op basis van een quasi-inhouse constructie (RIS251603). Als gevolg hiervan is TH&P grotendeels financieel afhankelijk van de gemeente Den Haag.

Het moment van opdrachtverstrekking (en de periode waarop die betrekking heeft) en de bijbehorende (volledige) financiële bijdrage loopt niet synchroon. Zodoende is het van belang dat TH&P een dusdanige liquiditeitspositie heeft dat deze periode kan worden overbrugd. Ook om de continuïteit van de voorziene werkzaamheden voor het behalen van de doelstellingen van TH&P te garanderen, is een zekere mate van financiële weerstand wenselijk. Met de gemeente is afgesproken dat TH&P een financiële ondergrens hanteert van het Eigen Vermogen van EUR 600.000. We zijn blij dat de gemeente ons het afgelopen jaar een meerjarenopdracht heeft verstrekt (tot en met 2026). Daarmee ontstaat voor de middellangere termijn zekerheid en stabiliteit. Daarnaast hebben we het afgelopen jaar meer opdrachtgevers aan ons weten te binden. Denk aan het Rijksvastgoedbedrijf voor wie we de marketing en de bemensing van het Informatiecentrum Binnenhof Renovatie verzorgen. En we kunnen ons werk niet doen zonder onze partners in de stad: de hotels, congreslocaties, attracties, musea, theaters, restaurants, winkels, en tot slot de zakelijke partners die helpen bij het laten landen van internationale bedrijven en organisaties. Ook het afgelopen jaar is het aantal partners weer gegroeid.

The Hague & Partners begon het jaar 2023 met een begroot tekort van ruim EUR 200.000. Dit gat is vrijwel geheel gedicht.. Dit is gerealiseerd door extra inkomsten uit commerciële activiteiten, extra opdrachten, extra partnerinkomsten en een (verdere) besparing op de huisvestingslasten. Het algemeen bestemmingsfonds hoefde dus niet voor EUR 200.000 aangesproken te worden (zijnde het begrootte tekort). Gelabelde bestemmingsfondsen (uit 2022 en ouder) zijn in 2023 voor EUR 126.000 besteed en nieuwe gelabelde bestemmingsfondsen zijn gevormd (door nieuwe extra toegekende opdrachten in 2023) voor EUR 93.000, per saldo een mutatie van EUR 33.000 (onttrokken aan de bestemmingsfondsen). Met een positief exploitatieresultaat van EUR 5.000 en een onttrekking aan de bestemmingsfondsen van EUR 33.000 sluiten we het jaar dus af met een licht verlies van (5.000 - 33.000 =) EUR 29.000.

## 2.2 Kasstromen en financieringsbehoeften

De stichting TH&P heeft met de gemeente Den Haag een opdrachtgever-opdrachtnemer relatie. Daarbij wordt in november met een jaarplan en bijbehorende begroting de opdracht uitgevraagd. Na goedkeuring hiervan kan 90% van het totale beschikte bedrag worden gefactureerd.

Het saldo van de liquiditeiten ligt tussen de EUR 4,5 miljoen en EUR 500.000 gedurende het jaar. Dit hangt enerzijds samen met de spreiding van de verschillende activiteiten en de daarmee gemoeide uitgaven, anderzijds wordt dit veroorzaakt door de timing en de omvang van de opdrachtverstrekking en goedkeuring van het jaarplan en de begroting (en de volledige facturatie hiervan). Naast de gemeentelijke inkomsten zijn er nog inkomsten van partners, commerciële inkomsten en inkomsten uit de verkoop van VVV-cadeaukaarten. Deze inkomsten worden dus gedurende het jaar ontvangen.

## 2.3 Voornaamste risico's en onzekerheden

De voornaamste risico's en onzekerheden zijn:

- Afhankelijkheid van de gemeente Den Haag als publieke financier is groot; hoewel onze positie als uitvoeringsorganisatie, die via een quasi-inhouse constructie (als ware TH&P een gemeentelijke dienst), stevig is.
- Het risico dat er onvoldoende middelen (afkomstig van de gemeente) zijn om kansen voor de stad Den Haag te realiseren.
- Liquiditeitspositie aan het einde van een (kalender)jaar a.g.v. de wijze van facturatie naar de gemeente Den Haag (90% op voorhand, 10% na goedkeuring van het jaarverslag).

## 3. Gebeurtenissen in 2023

Het afgelopen jaar was voor de resultaten van het werk van The Hague & Partners een goed jaar. Voor de bezoekerseconomie kunnen we - met voor het tweede jaar op rij een recordaantal overnachtingen - constateren dat de markt na corona hersteld is. Voor de zakelijke markt van congressen zal volledig herstel later volgen, maar het onderdeel Convention Bureau heeft met 20 miljoen aan economische impact van geworven congressen de hoofd KPI voor 2023 behaald. Dat geldt ook voor het onderdeel Business Agency met 20 succesvolle landingen van bedrijven en organisaties. Dat zijn mooie resultaten. Zeker als die worden afgezet tegen wat er allemaal aan de hand is in de wereld.

Dicht bij huis is in Den Haag in 2023 een nieuw college van B&W aangetreden. In het Haags Akkoord 2023-2026 staan aanknopingspunten die voor ons werk relevant zijn. Het nieuwe college erkent wederom het belang van toerisme, evenementen en congressen. Ook houdt het vast aan de Economische Visie Den Haag+ 2030 en wil het met zijn uitvoeringsagenda inzetten op het versterken van het profiel van de stad. Dat biedt vertrouwen voor de nabije toekomst.

Het Marketing Bureau van TH&P heeft zich in 2023 wederom gericht op het inspireren en verleiden van bewoners en bezoekers om Den Haag te beleven. Uiteindelijk was 2023 een topjaar als we kijken naar het aantal hotelovernachtingen (een record van 2,5 miljoen). Toch zien we dat de bezettingsgraad nog achterloopt ten opzichte van het jaar 2019 (voor corona). Het zakelijk bezoek blijft achter, maar dit wordt goedgehaakt door bezoekers die voor een weekendje weg of langer in Den Haag verblijven.

De toeristische marktwerking richtte zich op lokaal, regionaal, nationaal en internationaal. Het themajaar voor 2023: 125 Jaar Escher was een groot succes. De extra programmering rond het Binnenhof en het Museumkwartier (MC's Mindgames) sloot hier perfect bij aan. Daarnaast werd ook de tweede editie van Blow Up Art Den Haag door pers en publiek gewaardeerd.

In 2023 werd Den Haag met twee sportevenementen op de kaart gezet: The Ocean Race en het WK zeilen. Onze propositie als Stad aan Zee is hiermee verder versterkt. Daarnaast hebben we veel invulling gegeven aan 'cultuur aan zee'. Daarmee zijn zowel nationale als internationale bezoekers verleid. Met de culturele agenda op denhaag.com hebben we de eigen inwoners gestimuleerd om meer gebruik te maken van de culturele voorzieningen.

In dit kader is in 2023 weer het Publiksonderzoek Cultuursector Den Haag opgeleverd. Dit biedt de culturele instellingen in de stad de mogelijkheid om hun doelgroepen beter te bereiken, bijvoorbeeld in combinatie met collega-instellingen. Onze musea en theaters zien gelukkig weer steeds meer publiek over de vloer komen.

Dat geldt ook voor The Hague Info Store (THIS). Niet eerder hebben we daar zoveel bezoekers mogen verwelkomen en bovendien is in 2023 een recordomzet gedraaid. De verhuizing van het Spui naar Den Haag Centraal lijkt dus een goede zet te zijn geweest. Behalve in THIS hebben we bezoekers in 2023 wederom van informatie voorzien via onze vrijwilligers van de Ambassade van Den Haag: de cityhosts zijn dit jaar meer dan 2000 uur actief geweest.

Het Convention Bureau van TH&P heeft in 2023 een voorzichtig herstel gezien van de markt na corona. Omdat tijdens corona geen congressen werden getekend en in de congreswereld voor jaren vooruit wordt gewerkt, zitten we nog lang niet op het niveau van voor corona. Uiteindelijk hebben we in 2023 wel een resultaat behaald van 20 miljoen Estimated Economic Impact (EEI) aan binnengehaalde congressen en daarmee onze KPI (van 19 miljoen EEI) behaald.

Belangrijke ontwikkelingen in de markt zijn de focus op duurzaamheid en een grotere flexibiliteit van congreslocaties en annuleringsmogelijkheden. De speerpunten voor 2023 waren zoveel mogelijk inzetten op een volledig herstel van de sector en een adviserende rol pakken over Event Design en Legacy. Het resultaat van alle inspanningen is een goedgevulde leadsportefeuille met een waarde van bijna 125 miljoen aan economische impact. Helaas hebben we te weinig mankracht om het merendeel van deze leads ook daadwerkelijk te kunnen converteren.

De Business Agency van TH&P heeft in 2023 verder ingezet op de beweging 'from volume to value' en de doelen uit de Economische Visie Den Haag+ 2030 stonden wederom centraal. De Business Agency realiseert haar doelstellingen in nauwe samenwerking met InnovationQuarter, Netherlands Foreign Investment Agency (NFIA) en de gemeente Den Haag, en die samenwerking wordt steeds verder verdiept. De belangrijkste activiteiten waren gericht op de acquisitie van passende bedrijven en NGO's, het Global Market Entry Program (een traject dat MKB-bedrijven begeleidt om de stap naar het buitenland te maken), en Investor Relations.

Uiteindelijk hebben we in 2023 20 projecten voor buitenlandse bedrijven en instellingen succesvol kunnen afronden. Dit zijn nieuwe organisaties die zich hebben gevestigd in Den Haag of buitenlandse partijen die zich hebben uitgebreid of verplaatst die al in Nederland of Den Haag gevestigd zijn. Met het landen en vestigen van deze projecten in Den Haag is een investeringsbedrag van ruim 36 miljoen euro gemoeid en worden voor de komende drie jaar 372 nieuwe arbeidsplaatsen gerealiseerd. Van de succesvolle projecten is 80% cluster gerelateerd. Een voorbeeld van een bedrijf dat in 2023 is geland is Air Products. Het is wereldwijd marktleider in waterstof en daarmee passend bij ons 'New Energy'-cluster.

#### 4. De positie van TH&P aan het eind van 2023

Een positieve ontwikkeling is dat met de meerjarenopdracht vanuit de gemeente het proces van de goedkeuring van het jaarplan en de vaststellingsbrief 2024 sneller verloopt.

Eind 2023 is bovendien bekend geworden dat de opdracht aan TH&P voor 2024 door de gemeente met 4,5% wordt geïndexeerd. Voor de eerste keer is nu daadwerkelijk sprake van indexatie, waardoor de stijging van de personeelslasten en de out-of-pocketkosten voor een groot deel kunnen worden opgevangen. In eerdere jaren moest TH&P interen op de (activiteiten van) de organisatie en daarmee op de slagkracht. Met de geboden zekerheid en stabiliteit kunnen we in 2024 dus voluit bijdragen aan brede welvaart voor Hagenaars en Hagenezen. De resultaten van 2023 hebben wederom laten zien dat investeren in marketing en acquisitie, gericht op bewoners, bezoekers, congressen, en internationale bedrijven en instellingen lonend is.

#### 5. Toekomst

Waar TH&P in 2023 dus het jaar inging met een tekortbegroting is voor 2024 sprake van een nulbegroting. Naast de basisbijdrage van de gemeente Den Haag kunnen we ook in 2024 meer partnerinkomsten en overige inkomsten genereren. De nulbegroting is mogelijk omdat de gemeente Den Haag de basisopdracht van TH&P indexeert met 4,5% en omdat TH&P nog gebruik kan maken van een bestemmingsfonds dat in 2023 niet hoefde te worden gebruikt.

Met de komst van de meerjarenopdracht, een lang gekoesterde wens van TH&P, en de indexatie voor 2024 zijn het afgelopen jaar stappen in de goede richting gezet. Voor zekerheid voor TH&P voor de langere termijn is het belangrijk dat de indexatie jaarlijks wordt toegekend. Voor 2024 blijft het streven om zoveel mogelijk campagnes te doen en de organisatiekosten laag te houden.

TH&P laat telkens zien dat investeren in marketing en acquisitie, gericht op bewoners, bezoekers, congressen, en internationale bedrijven en instellingen van grote meerwaarde is voor de stad en zijn omgeving. TH&P blijft ervoor gaan om te kunnen bijdragen aan brede welvaart voor Hagenaars en Hagenezen door te laten zien dat de stad Den Haag een fijne plek is om te verblijven, je congres te organiseren, of je bedrijf of instelling te vestigen.

## Balans per 31 december 2023

(na resultaatbepaling)

*In Euro*

ACTIVA		2023		2022
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa (1)	<u>22.862</u>		<u>36.804</u>	
		22.862		36.804
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Vorraden (2)	41.186		36.780	
Debiteuren (3)	644.488		455.957	
Belastingen (4)	106.731		117.698	
Vorderingen en overlopende activa (5)	<u>785.460</u>		<u>702.299</u>	
		1.577.865		1.312.734
Liquide middelen (6)		719.394		1.271.034
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>2.320.121</u></u>		<u><u>2.620.572</u></u>

## Balans per 31 december 2023

(na resultaatbepaling)

*In Euro*

PASSIVA		2023	2022
<b>EIGEN VERMOGEN (7)</b>			
Algemene reserve	678.242		673.390
Bestemmingsfondsen	<u>381.712</u>		<u>415.259</u>
		1.059.954	1.088.649
<b>VOORZIENINGEN (8)</b>			
		162.697	138.795
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>			
Crediteuren (9)	286.930		615.521
Belastingen (10)	121.534		131.483
Overige schulden en overlopende passiva (11)	<u>689.007</u>		<u>646.124</u>
		1.097.471	1.393.128
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u>2.320.121</u></u>	<u><u>2.620.572</u></u>



## Staat van baten en lasten over 2023

*In Euro*

	Realisatie 2023	Budget 2023	Realisatie 2022
<b>Baten</b>			
Jaaropdracht gemeente Den Haag (12)	4.820.000	4.820.000	4.623.440
Overige opdrachten gemeente Den Haag (13)	1.237.036	722.500	2.164.962
Partnerbijdragen (14)	394.565	398.000	317.818
Overige opdrachten niet gemeente Den Haag (15)	271.386	125.000	219.665
Overige baten activiteiten (16)	246.983	160.000	193.590
Overige baten (17)	-	-	58.500
<b>Totale baten</b>	<b>6.969.970</b>	<b>6.225.500</b>	<b>7.577.975</b>
<b>Lasten</b>			
Lasten projecten (18)	1.787.082	1.553.259	2.757.838
Personeelslasten (19)	4.255.809	4.062.500	4.091.815
Huisvestingslasten (20)	325.417	406.500	410.117
Algemene lasten (21)	560.774	568.500	534.621
Afschrijvingslasten (22)	29.029	40.000	52.785
Overige lasten (23)	42.204	-	-
<b>Totale lasten</b>	<b>7.000.315</b>	<b>6.630.759</b>	<b>7.847.176</b>
<b>Exploitatieresultaat excl. rente</b>	<b>30.345-</b>	<b>405.259-</b>	<b>269.200-</b>
Financiële baten en lasten	1.650	10.000-	14.932-
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>28.695-</b>	<b>415.259-</b>	<b>284.132-</b>
Belastingen (24)	-	-	-
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>28.695-</b>	<b>415.259-</b>	<b>284.132-</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Mutatie Algemene Reserve (7)	4.852	-	6.448-
Mutatie Bestemmingsfondsen (7)	33.547-	415.259-	277.685-
	<b>28.695-</b>	<b>415.259-</b>	<b>284.132-</b>

---

## Toelichting

### Algemene grondslagen voor de jaarrekening

#### Verslaggevende entiteit

De naam van de stichting is Stichting The Hague & Partners (verder genoemd TH&P) en is statutair gevestigd in 's Gravenhage, kantoorhoudende aan de Prinses Beatrixlaan 582 te Den Haag. De stichting is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 69575223.

#### Verslaggevingsperiode

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

#### Toegepaste standaarden

De jaarrekening 2023 is opgesteld volgens de Richtlijn RJk C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

#### Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Het jaarplan en de jaarbegroting voor 2024 zijn ingediend bij de gemeente en op 29 januari 2024 akkoord bevonden door de gemeente Den Haag. Tevens is er geen aanleiding dat TH&P erna niet meer ondersteund wordt door de gemeente Den Haag.

#### Doelstelling

De stichting The Hague & Partners (TH&P) heeft als algemeen doel het versterken van het 'merk' Den Haag, met als oogmerk het stimuleren van de Haagse economie en werkgelegenheid door met marketing en acquisitie meer (inter)nationale bezoekers, bedrijven/organisaties en congressen te werven en te behouden om zo bij te dragen aan de welvaart en het welzijn van de inwoners van Den Haag.

TH&P is voor de gemeente Den Haag het aanspreekpunt voor (de gezamenlijke activiteiten van) de onderdelen The Hague Marketing Bureau, The Hague Convention Bureau, en The Hague Business Agency.

Algemeen geformuleerd: TH&P is verantwoordelijk voor de marketing & acquisitie voor de stad Den Haag, gericht op bewoners, bezoekers, congresorganisatoren, bedrijven, organisaties en NGO's.

Onder de naam The Hague Marketing Bureau (THMB): het bevorderen en begeleiden van toeristisch verkeer naar Den Haag. Het stimuleren van gebruik van ontspannings- en recreatiemogelijkheden in Den Haag en omstreken door inwoners en bezoekers. Het promoten en vermarkten van al het toeristische en culturele aanbod van Den Haag. Het initiëren van activiteiten en het samenbrengen van partijen die zich begeven op het terrein toerisme en recreatie teninde het aanbod van de stad Den Haag en omstreken te helpen versterken en optimaal af te stemmen op de huidige en toekomstige behoeften van bewoners, zakelijke gebruikers en bezoekers. Het - in overleg met en op verzoek van gemeente Den Haag - uitvoeren van andere taken op het terrein van citymarketing en het bevorderen en uitvoeren van activiteiten, die tot het bereiken van de onder voorgenoemde doelstellingen kunnen leiden. Hierin wordt tevens begrepen het doen uitvoeren van onderzoek en het opstellen van analyses en strategische beleidsadviezen teneinde bij te dragen aan de besluitvorming bij belanghebbenden waaronder onder meer de gemeente Den Haag.

Onder de naam The Hague Convention Bureau (THCB): het werven en bevorderen en begeleiden van in Den Haag en omstreken te houden congressen en vergaderingen in de meest ruime zin.

Onder de naam The Hague Business Agency (THBA): het bevorderen van investeringen van buitenlandse bedrijven en investeerders alsmede internationale (non-governementele) organisaties door middel van onder meer acquisitie, congressen en seminars in Den Haag, en het leveren van een bijdrage aan de uitbreiding

van de werkgelegenheid in Den Haag en omstreken ter versterking van de economische structuur in deze regio.

#### Directie

De directie bestaat uit één persoon, de heer Marco Esser. De directie wordt benoemd door de Raad van Toezicht.

#### Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden. Drie daarvan zijn benoemd door de gemeente Den Haag, te weten: Susanne Stolte, Leonard Geluk en Henk Jagersma. Marjet van Zuijlen (voorzitter) en Annette Nijs maken de Raad compleet.

## Toelichting

### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Algemeen

De gehanteerde grondslagen voor waardering en van bepaling van het saldo van de baten en lasten zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

#### Activa en passiva

Activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

#### Presentatie- en functionele valuta

De jaarrekening is gepresenteerd in hele euro's. De euro is tevens de functionele valuta van de stichting.

#### Vreemde valuta

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum. De uit de afwikkeling van omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de staat van baten en lasten.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden bij de eerste waardering tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) gewaardeerd. Na de eerste waardering wordt het actief gewaardeerd tegen de kostprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en verminderd met de cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De lineaire afschrijvingsmethode wordt toegepast. Afschrijvingen worden bepaald rekening houdend met de verwachte gebruiksduur van een actief. Het actief wordt volledig afgeschreven.

#### Vorraden

De voorraad souvenirs wordt gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs). Op deze waardering is een voorziening voor incurantheid toegepast (variërend van 0% - 75% afhankelijk van uitloop en/of korting).

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde van de tegenprestatie.

Vorderingen worden na eerste waardering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Gezien het kortlopende karakter van de vorderingen is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Een voorziening voor oninbaarheid wordt in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. De voorziening voor oninbaarheid wordt bepaald op basis van ouderdom.

#### Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt ingedeeld in de algemene reserve en bestemmingsfondsen.

##### *Bestemmingsfondsen*

De directie besluit in overleg met de opdrachtgever zijnde de Gemeente Den Haag of gelabelde middelen die per balansdatum nog niet zijn besteed, worden opgenomen in een bestemmingsfonds.

##### *Algemene reserve*

Het exploitatieresultaat na dotaties / ontrekkingen aan de bestemmingsfondsen wordt toegevoegd / onttrokken aan de algemene reserve.

---

---

## Toelichting

### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat de uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten.

In de voorzieningen jubilea en pensioenverplichtingen is de verwachte loonontwikkeling volgens de CAO gemeenten meegenomen. Dit is voor 1 januari 2024 4,75%.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en na eerste verwerking tegen geamortiseerde kostprijs, dit is in de meeste gevallen de aflossingswaarde.

#### Vennootschapsbelasting

De stichting is VPB-plichtig.

#### Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen kunnen al verantwoord worden zodra deze voorzienbaar zijn.

De baten worden verwerkt op moment van realisatie. De lasten worden verwerkt wanneer deze bekend zijn in de periode waarop ze betrekking hebben.

#### Baten

De ontvangen of toegezegde baten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

De stichting TH&P kent een projectmatige financieringsstructuur. De vaste en variabele lasten van projecten worden in beginsel gedekt door de aan die projecten verbonden gemeentelijke bijdragen en overige projectinkomsten. De baten van de diverse activiteiten dienen ter dekking van de lasten van het project of projecten waaraan de activiteiten zijn verbonden. Ondanks het feit dat een deel van de financiering wordt gerealiseerd door partnerbijdragen en overig directe baten, vormen de (gemeentelijke) bijdragen de financiële basis voor de projecten. De vaste en variabele lasten van de activiteiten worden berekend en rekening houdend met de eerder genoemde financieringscomponenten opgenomen in een jaarlijkse aanvraag voor een bijdrage van de gemeente Den Haag.

#### Lasten

De lasten worden verwerkt op basis van de periode waarin de prestatie heeft plaatsgevonden.

#### Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt in de staat van baten en lasten.

#### Pensioenen

TH&P heeft haar pensioenregeling ondergebracht bij de pensioenuitvoeringsorganisatie PFZW. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing.

De regeling is een middelloonregeling en geldt voor alle medewerkers.

De pensioenlasten zijn de in rekening gebrachte premies voor de regeling PFZW. Er is geen sprake van aanvullende premies m.b.t. deze pensioenregeling.

## Toelichting op de balans

### VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (1)	2023	2022
Automatisering (en inventaris)	22.862	36.804
	<u>22.862</u>	<u>36.804</u>

Per 31-12-2023 staat er geen inventaris meer op de balans.

Alleen nog automatisering, namelijk laptops, schermen en mobiele telefoons etc.

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	Automatisering (en inventaris)	
<b>Stand per 1 januari</b>		
Aanschafwaarde	565.332	526.543
Cumulatieve afschrijving	528.528	475.743
Boekwaarde	<u>36.804</u>	<u>50.800</u>
<b>Mutaties</b>		
Investerings	15.087	38.789
Desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	29.029	52.785
<b>Stand per 31 december</b>		
Aanschafwaarde	580.419	565.332
Cumulatieve afschrijving	557.557	528.528
Boekwaarde	<u>22.862</u>	<u>36.804</u>

Het afschrijvingspercentage is 33% voor automatisering.

In 2023 is geïnvesteerd in nieuwe laptops en mobiele telefoons.

## Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA	2023	2022
<b>Vorraden (2)</b>		
Souvenirs	50.877	44.492
Voorziening incurante voorraad	9.691-	7.712-
	<u>41.186</u>	<u>36.780</u>
<b>Debiteuren (3)</b>		
Debiteuren	648.933	478.353
Voorziening dubieuze debiteuren	4.444-	22.396-
	<u>644.488</u>	<u>455.957</u>
<p>Het hoge saldo per 31-12-2023 wordt verklaard door drie facturen zijnde: een factuur aan CBS ad EUR 263.000, een factuur aan de gemeente Den Haag ad EUR 121.000 en een factuur aan RVB ad EUR 108.000. Deze facturen zijn inmiddels alle drie via de bank ontvangen.</p> <p>De mutaties in de voorziening dubieuze debiteuren luiden als volgt:</p>		
Stand per 1 januari	22.396	35.061
Onttrekkingen als gevolg van definitieve afboekingen	4.920-	-
Vrijval ten gunste van de exploitatie	4.490-	12.665-
Stand per 31 december	<u>12.986</u>	<u>22.396</u>
<p>Van de openstaande vorderingen zijn &gt; 90 dagen 100% voorzien, &gt;60 dagen 75% voorzien en &gt; 30 dagen 50% voorzien. De hogere debiteurenstand leidt niet tot een hogere voorziening daar deze vorderingen courant zijn.</p>		
<b>Belastingen (4)</b>		
Omzetbelasting	86.709	101.926
Vennootschapsbelasting	20.022	15.772
	<u>106.731</u>	<u>117.698</u>
<b>Vorderingen en overlopende activa (5)</b>		
Nog te ontvangen 10% bijdrage gemeente Den Haag	537.500	500.344
Nog te factureren provisie VVV Cards	112.245	63.649
Nog te ontvangen bijdragen NFIA & MRDH	34.000	35.000
Nog te ontvangen bijdrage 10% Cultuur	-	9.500
Nog te ontvangen bijdrage 20% Horti Agri Tech	-	5.600
Vooruitbetaalde bedragen	98.382	84.151
Te ontvangen waardebonnen	-	222
Waarborg & Garantiesommen	-	1.714
Overige vorderingen	3.333	2.119
	<u>785.460</u>	<u>702.299</u>

### Liquide middelen (6)

De liquide middelen staan ter vrije beschikking met uitzondering van een afgegeven bankgarantie ad EUR 63.000 voor de huur van het WTC en ad EUR 9.680 voor de huur van de locatie op CS Den Haag.

De kredietfaciliteit bij de ING bedraagt EUR 300.000. De zekerheden die horen bij deze faciliteit zijn: verpanding bedrijfsuitrusting, voorraden en boekvorderingen.

## Toelichting op de balans

PASSIVA	2023	2022
<i>Eigen Vermogen (7)</i>		
Per 1 jan	1.088.649	1.372.782
Exploitatiesaldo via resultaatbestemming	28.695-	284.133-
Stand eigen vermogen per 31 dec	<u>1.059.954</u>	<u>1.088.649</u>

### Ontwikkeling Eigen Vermogen

	<u>Stand 31-12- 2022</u>	<u>Reclassificatie iom gemeente DH</u>	<u>Stand 1-1- 2023</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Stand 31-12</u>
Algemene reserve	673.390	-	673.390	4.852	678.242
Bestemmingsfonds Marketing en Aquisitie	147.406	60.000	207.406	-	207.406
Bestemmingsfonds Haagse Markt	-	-	-	5.290	5.290
Bestemmingsfonds Cruise Port	8.127	-	8.127	8.127-	-
Bestemmingsfonds Renovatie Binnenhof M&C	13.782	-	13.782	13.782-	-
Bestemmingsfonds Monitoringsinstrument voor bezoekersspreiding	38.474	10.000-	28.474	7.891-	20.583
Bestemmingsfonds Digitalisering informatievoorziening	7.057	-	7.057	2.737-	4.320
Bestemmingsfonds Scheveningse bosjes wandeling	-	-	-	14.808	14.808
Bestemmingsfonds Innovaties congressenmarkt	21.068	-	21.068	21.068-	-
Bestemmingsfonds Marktwerking congressen	35.611	30.000-	5.611	5.611-	-
Bestemmingsfonds Extra MarCom opdrachten 2021	22.706	20.000-	2.706	2.706-	-
Bestemmingsfonds Extra MarCom opdrachten 2022	22.694	-	22.694	7.018-	15.676
Bestemmingsfonds New Energy 2023	-	-	-	16.278	16.278
Bestemmingsfonds MKB opdracht	24.519	-	24.519	26.712	51.231
Bestemmingsfonds Inspiration magazine content & video's	49.720	-	49.720	46.757-	2.963
Bestemmingsfonds Publieksonderzoek Cultuur	13.166	-	13.166	4.942-	8.224
Bestemmingsfonds Huisstijl & Management Toolkit	5.485	-	5.485	5.485-	-
Bestemmingsfonds Int. Media Coördinator	5.444	-	5.444	26.924	32.368
Bestemmingsfonds ONE Business Event	-	-	-	2.565	2.565
Totaal bestemmingsfondsen	<u>415.259</u>	-	<u>415.259</u>	<u>33.547-</u>	<u>381.712</u>
Stand eigen vermogen per 31 dec	<u>1.088.649</u>	-	<u>1.088.649</u>	<u>28.695-</u>	<u>1.059.954</u>

### Statutaire resultaatbestemming regeling

#### Algemene Reserve

Aan de algemene reserve wordt het resultaat dat overblijft na toevoeging aan de Bestemmingsfondsen toegevoegd danwel onttrokken. Begroot was een onttrekking van EUR 202.000 maar deze is incidenteel goedge maakt door dekking uit extra toegekende opdrachten, lagere huisvestingskosten en hogere opbrengsten uit provisie VVV Cards.

#### Bestemmingsfondsen

De besluitvormingsverantwoordelijkheid over aan welke activiteiten de middelen uit de jaaropdracht worden besteed ligt bij de gemeente.

Hieraan voorafgaand vindt overleg plaats tussen TH&P en de gemeente. Eenmaal gevormde bestemmingsfondsen krijgen niet zonder akkoord van de gemeente een ander doel toegewezen.

De bestemmingsfondsen zijn per 31-12-2023, inclusief resultaatbestemming, afgestemd met de gemeente Den Haag.

## Toelichting op de balans

PASSIVA	2023	2022
<b>Voorzieningen (8)</b>		
Voorziening jubilea uitkeringen	66.554	51.709
Voorziening pensioenverplichtingen	96.143	87.086
	<u>162.697</u>	<u>138.795</u>

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

### **Verloop voorziening jubilea uitkeringen**

Stand per 1 januari	51.709	36.270
Aanwending	1.499-	583-
Dotatie	16.344	16.022
Stand per 31 december	<u>66.554</u>	<u>51.709</u>

De voorziening jubilea uitkeringen is gevormd ter dekking van toekomstige 12,5 , 25 en 40 jarige jubilea uitkeringen.

Voor de jaarlijkse salarisstijging is nu gerekend met 4,75% (dit is de verhoging per 1 januari 2024).

### **Verloop voorziening pensioenverplichtingen**

Stand per 1 januari	87.086	68.614
Vrijval	8.174-	6.632-
Dotatie	17.231	25.104
Stand per 31 december	<u>96.143</u>	<u>87.086</u>

De voorziening pensioenverplichtingen is ultimo 2011 gevormd voor de werknemers die nog onder de oude pensioenregeling (zijnde eindloon) vielen en voor wie de bijdrage van 1% naar 5% steeg. Ter dekking van deze hogere premielasten, die door de werkgever worden vergoed, is deze voorziening gevormd.

Voor de jaarlijkse salarisstijging is nu gerekend met 4,75% (dit is de verhoging per 1 januari 2024).



## Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN	2023	2022
<b>Crediteuren (9)</b>		
Saldo crediteuren	286.930	615.521
<b>Belastingen (10)</b>		
Vennootschapsbelasting	-	-
Loonheffing	121.534	131.483
	121.534	131.483
<b>Overige schulden en overlopende passiva (11)</b>		
Vooruit ontvangen opdrachten en bijdragen	166.650	212.000
Reservering vakantiegeld	149.141	141.906
Reservering vakantiedagen	112.369	110.997
Overige schulden en nog te betalen lasten	130.150	133.794
Pensioenpremie	88.493	47.427
DJI social return	42.204	-
	689.007	646.124

Onder de vooruit ontvangen opdrachten zijn opgenomen EUR 58.000 inzake het Binnenhof Informatie Centrum van het RVB, EUR 30.000 inzake de Internationale Media Coördinator, EUR 43.500 inzake de Programmering van het Binnenhof, EUR 27.650 inzake de Sportroute en EUR 7.500 inzake partners.

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

#### Lease verplichtingen

TH&P heeft per einde verslagjaar één leaseverplichting voor een auto voor de directeur van TH&P welke loopt tot 27-11-2026 met een maandelijks termijn incl brandstof ad € 893.

#### Huurverplichtingen

TH&P huurt in het WTC. De looptijd van de huurovereenkomst is tot 1 maart 2028. De huurprijs (voor de kantoorruimte en 2 parkeerplaatsen) voor 2024 bedraagt € 130.896.

De verplichting voor de servicekosten van het WTC voor 2024 bedraagt € 69.996.

TH&P heeft een huurcontract voor de THIS winkel op Centraal Station Den Haag (looptijd tot 1 juli 2026). De vaste huur-verplichting voor 2024 bedraagt € 32.415. Daarnaast kent deze huur een omzetafhankelijke huurprijs van 25% van het verkoopresultaat minus de vaste huurprijs en algemene kosten, conform bijlage 5 van de huurovereenkomst.

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Het jaarplan en de jaarbegroting voor 2024 zijn ingediend bij de gemeente en op 29 januari 2024 akkoord bevonden door de gemeente Den Haag.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Jaaropdracht gemeente Den Haag (12)

Opdrachtbrief		bedrag:
io nummer 40084214	Opdracht The Hague & Partners ***	€ 5.020.000

\*\*\* dit is inclusief EUR 200.000 voor de MKB opdracht

De gemeente stelt op basis van het goedgekeurde jaarplan 2023 de eerste 90% van het gestelde budget beschikbaar ad EUR 4.518.000. De laatste 10% wordt beschikbaar gesteld wanneer TH&P naar alle tevredenheid van de gemeente de opdracht voor 2023 heeft uitgevoerd en de resultaten zijn behaald.

Baten	2023	Budget 2023	2022
<b>Jaaropdracht gemeente Den Haag:</b>			
- The Hague Marketing Bureau	2.391.000	2.391.000	2.285.000
- The Hague Convention Bureau	1.254.000	1.254.000	1.200.000
- The Hague Business Agency	1.175.000	1.175.000	1.138.440
<b>Totaal jaaropdracht gemeente Den Haag (12)</b>	<b>4.820.000</b>	<b>4.820.000</b>	<b>4.623.440</b>
<b>Overige opdrachten gemeente Den Haag:</b>			
Lokale en regionale marketing	80.000	80.000	120.000
Marketing Have a Royal Winter	25.000	25.000	50.000
Shopping	25.000	25.000	50.000
Programmeur en marketing Binnenhof	135.000	135.000	135.000
Cruisemarkt	-	-	25.000
Marketing Escherjaar 2023	80.000	80.000	-
Stimulering Denhaagpas	10.000	10.000	-
Ambassade van Den Haag	100.000	100.000	100.000
Publieksonderzoek cultuur	61.750	67.500	67.500
MKB opdracht (***) in 2023 opgenomen in jaaropdracht THBA 200.000)	200.000	200.000	459.918
Stimulering van het laagseizoen	-	-	125.000
Collectieve cultuur	-	-	145.000
<b>Extra toegekende opdrachten gemeente Den Haag:</b>			
<i>(toelichting: deze waren niet opgenomen in begroting)</i>			
Programmeur en marketing Binnenhof	176.500	-	230.000
Stimulering Denhaagpas	23.930	-	15.000
Internationale Media Coördinator	120.000	-	70.000
HSD Campus	15.150	-	39.595
Huisstijl Toolkit	10.740	-	21.370
Haagse Parels	21.650	-	-
Scheveningse Bosjes	15.696	-	-
New Energy 2023	34.200	-	-
ONE business event	35.000	-	39.280
Haagse Markt	15.290	-	-
DSP Cyber Security	10.000	-	-
Impactfest	7.610	-	37.380
Museumkwartier	13.620	-	-
Commit Global	12.900	-	-
Have a Royal Winter - aanvulling	8.000	-	20.000
Mauritshuis	-	-	30.000
Portal	-	-	93.850
Inspiration magazine & content	-	-	76.600
Extra MarCom 2022	-	-	58.317
Horti Agri Tech	-	-	38.000
Kwalitatief onderzoek cultuur	-	-	31.250
Overige projecten 2022	-	-	86.902
<b>Totaal overige opdrachten gemeente Den Haag (13)</b>	<b>1.237.036</b>	<b>722.500</b>	<b>2.164.962</b>

De 2022 cijfers zijn aangepast onder (12) en (13) zijnde een verschuiving van 380.000 euro van (12) naar (13) betreffende de projecten: lokale en regionale marketing, Have a Royal Winter, Shopping, Binnenhof en Cruisemarkt.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten	2023	Budget 2023	2022
<b>Partnerbijdragen:</b>			
Online, strategisch, hotels, THBA en overige partners	394.565	398.000	317.818
<b>Totaal partnerbijdragen (14)</b>	<u>394.565</u>	<u>398.000</u>	<u>317.818</u>
<b>Overige opdrachten/projecten:</b>			
- Economic Board The Hague - THP	73.058	-	80.000
- NFIA & MRDH - THBA	120.000	125.000	125.000
- RVB Binnenhof Informatie Centrum	31.578	-	-
- Rotterdam Partners	14.000	-	-
- Deelnemende MKB bedrijven	13.000	-	-
- Stichting DEN	10.000	-	-
- Partners ONE Business	8.000	-	-
Overig	1.750	-	-
- Stichting Museumkwartier - THMB	-	-	14.665
<b>Totaal overige opdrachten niet gemeente Den Haag (15)</b>	<u>271.386</u>	<u>125.000</u>	<u>219.665</u>
<b>Overige baten activiteiten:</b>			
- THIS verkoop incl VVV Cards			
Bruto opbrengst	4.099.038		
Kostprijs verkopen	<u>3.877.738</u>		
	221.300		
- DenHaagPas	221.300	125.000	174.751
	6.930	15.000	6.985
- Websites, nissen, advertenties en schermen	18.753	20.000	11.854
<b>Totaal overige baten activiteiten (16)</b>	<u>246.983</u>	<u>160.000</u>	<u>193.590</u>
<b>Totaal baten (12) + (13) + (14) + (15) + (16)</b>	<u><u>6.969.970</u></u>	<u><u>6.225.500</u></u>	<u><u>7.519.475</u></u>
<b>Overige baten:</b>			
Verhuur WTC	-	-	12.000
Banksaldo uit vereffening St Ambassade van Den Haag	-	-	39.441
Diverse overige baten	-	-	7.059
<b>Totaal overige baten (17)</b>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>58.500</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Budget 2023	2022
<b>Lasten projecten (18)</b>			
<i>Algemeen - THMB:</i>			
Content en online productie	42.863	30.000	57.486
Marketing	14.205	20.000	18.215
Marktbewerking internationaal	39.884	40.000	37.308
Marktbewerking lokaal, regionaal, nationaal	27.757	25.000	32.806
Pers & PR	23.844	25.000	20.404
THIS (voorheen VVV)	41.475	25.000	9.461
Travel Trade	40.428	40.000	45.800
<i>Gelabelde projecten - THMB:</i>			
Cruise Port Scheveningen	1.959	8.127	23.592
Have a royal Wintercampagne	61.199	20.000	86.376
Lokaal en regionaal	65.821	64.000	113.934
Museumkwartier	11.168	-	39.982
Renovatie Binnenhof	301.021	138.782	332.573
Smart Shopping	19.838	20.000	45.159
Stadsschermen	76.608	77.000	68.060
Escherjaar 2023	65.257	64.000	-
Monitoringsinstrument voor bezoekersspreiding	9.642	28.474	9.991
Stimulering gebruik van culturele voorzieningen	-	-	15.582
Digitalisering informatievoorziening	2.738	7.057	52.916
Marktcampagne stimulering van het laagseizoen	-	-	100.023
Campagne stimulering uitgaanshoreca	-	-	13.550
<i>Overige projecten - THMB:</i>			
Collectieve cultuurcampagne	-	-	161.788
Stichting Ambassade van Den Haag	31.354	25.000	25.996
Website denhaag.com	83.624	70.000	84.871
Mauritshuis	-	-	30.000
Denhaagpas	35.240	15.000	44.680
Haagse Markt	10.000	-	-
Binnenhof Informatie Centrum RVB	3.394	-	-
<i>Transport naar volgende bladzijde</i>	<b>1.009.318</b>	<b>742.440</b>	<b>1.470.553</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Budget 2023	2022
<i>Transport van vorige bladzijde</i>	1.009.318	742.440	1.470.553
<b>Algemeen - THCB:</b>			
Acquisitie	165.342	153.000	167.219
Marketing	58.995	59.000	57.228
Ontwikkelkosten	17.958	30.000	20.157
<b>Gelabelde projecten - THCB:</b>			
Innovaties congressenmarkt	20.998	21.068	34.541
Nationale marktwerking congressen	5.542	5.611	17.019
<b>THBA:</b>			
MKB opdracht - THBA	124.288	204.519	329.399
The Hague Hearing Centre - THBA	-	-	24.777
Asia - THBA	33.690	31.000	30.226
SDG Platform - THBA	-	-	27.602
Marketing - THBA	29.743	30.000	39.149
IT Tech - THBA	13.516	16.000	21.624
Energy - THBA	13.359	15.000	18.404
Investor Relations - THBA	18.537	15.000	29.726
NGO's & Impact Economy - THBA	23.983	48.000	30.099
Legal & Finance - THBA	12.165	10.000	8.800
Impacttour - THBA	7.362	-	24.601
HSD Campus - THBA	17.100	-	34.710
New Energy & Extra MarCom - THBA	21.946	25.400	24.520
Cyber Security - THBA	10.800	-	31.641
Commit Global - THBA	12.877	-	-
Horti Agri tech - THBA	-	-	32.000
GOV tech - THBA	-	-	12.000
Inspiration magazine content & video's -THBA/TH&P	25.429	49.720	14.280
<b>Algemeen - THP:</b>			
Algemeen bestemmingsfonds Marketing & Acquisitie	-	5.406	-
Business development - TH&P	10.541	7.500	6.935
Corporate communication - TH&P	17.557	22.500	19.350
Data & Research - TH&P	-	5.000	1.295
Branding - TH&P	-	-	470
Diverse projecten 2022/2021 - TH&P	4.220	-	34.992
Partnerevents - TH&P	8.107	15.000	34.322
<b>Gelabelde projecten - TH&amp;P:</b>			
Cultuur onderzoek - TH&P	21.692	31.166	18.725
Kwalitatief onderzoek cultuur - TH&P	-	-	26.218
Portal & Internationale Media coördinator - TH&P	34.404	5.444	109.272
Huisstijl Management & Toolkit - TH&P	5.009	5.485	5.985
Haagse Parels	11.170	-	-
ONE Business Event	31.435	-	-
<b>Lasten projecten (18)</b>	<b>1.787.082</b>	<b>1.553.259</b>	<b>2.757.838</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Budget 2022	2022
<b>Personeelslasten (19)</b>			
Salarissen	2.963.145	2.842.247	2.792.097
Sociale Lasten	513.795	494.392	499.361
Pensioenpremies	441.985	456.362	449.510
Overige personeelslasten	311.611	269.500	309.045
<i>Dotatie reservering vakantiegeld / -dagen</i>	1.372	-	23.330
<i>Dotatie voorziening jubilea</i>	14.845	-	-
<i>Dotatie voorziening pensioenverplichtingen</i>	9.057	-	18.472
	<u>4.255.809</u>	<u>4.062.500</u>	<u>4.091.815</u>

De overige personeelskosten zijn hoger dan begroot uitgevallen door de inhuur van externen, i.v.m. het lastig invullen van vacatures en vervanging van zieke medewerkers.

Gemiddeld waren er (excl stagiaires) in 2023 56,75 fte in dienst (2022: 54,25 fte).  
(Stand fte 31-12-2023: 52,25 stand fte 31-12-2022: 52,35)

### Huisvestingslasten (20)

Huur	191.291	240.000	244.762
Service	68.195	85.000	63.386
Schoonmaak- en overige lasten	65.931	81.500	101.969
	<u>325.417</u>	<u>406.500</u>	<u>410.117</u>

In 2023 is een verdere besparing op de huurlasten gerealiseerd door het gedeeltelijk opzeggen van de huur van het WTC.

### Algemene lasten (21)

Automatiseringslasten	339.673	350.000	336.099
Accountants- en juridische lasten	61.822	49.000	44.557
Bestuurslasten	69.220	67.500	64.216
Kantoor- en drukwerk	51.889	47.500	56.895
Overige lasten	40.733	54.500	45.519
<i>Vrijval / dotatie voorziening debiteuren</i>	13.032	-	12.665
<i>Mutatie voorziening incurante voorraad</i>	10.467	-	-
	<u>560.774</u>	<u>568.500</u>	<u>534.621</u>

### Afschrijvingslasten (22)

Inventaris	-	-	5.312
Automatisering	29.029	40.000	47.473
	<u>29.029</u>	<u>40.000</u>	<u>52.785</u>

### Overige lasten (23)

Dit betreft een verplichting i.v.m. de social return over de DJI omzet 2023 aan VVV Cards.

### Belastingen (24)

De VPB-last 2023 is nihil. De toevoeging aan de algemene reserve valt onder de vrijstelling van 15.000.

De mutatie van de bestemmingsfondsen loopt via de resultaatbestemming. De bestemmingsfondsen zijn niet vrij te besteden, hierover besluit de gemeente. Dit is fiscaal gezien vreemd vermogen.

---

## WNT-verantwoording 2023

Op 1 januari 2013 is de Wet Normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 op basis van het algemeen bezoldigingsmaximum.

### Bezoldigingen topfunctionarissen

	M. J.W. Esser
Bedragen x € 1	
<b>Functiegegevens</b>	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband	1,0
Dienstbetrekking	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 143.792
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.701
<i>Subtotaal</i>	€ 167.493
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -
<b>Totale bezoldiging 2023</b>	€ 167.493
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
<b>Gegevens 2022</b>	M. J.W. Esser
<b>Functiegegevens</b>	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband	1,00
Dienstbetrekking	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 136.754
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.117
<i>Subtotaal</i>	€ 157.871
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
<b>Totale bezoldiging 2022</b>	€ 157.871

#### Toelichting:

De beloning plus belastbare onkostenvergoedingen over 2022 is met 5.076 verhoogd, als gevolg van een interpretatie van de verwerking van het werknemersdeel van het pensioen. Dit heeft geen verdere gevolgen voor de topfunctionaris.

---

---

## WNT-verantwoording 2023 (vervolg)

### Bezoldigingen toezichthoudende topfunctionarissen

<b>Gegevens 2023</b>	M.	A.D.S.M.	S.	H.	L.
Functiegegevens	van Zuijlen	Nijs	Stolte	Jagersma	Geluk
Aanvang en einde functievervulling in 2023	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12

<b>Bezoldiging 2023</b>					
Totale bezoldiging	€ 18.300	€ 12.200	€ 12.200	€ 12.200	€ 12.200
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 33.450	€ 22.300	€ 22.300	€ 22.300	€ 22.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

<b>Gegevens 2022</b>	M.	A.D.S.M.	S.	H.	L.
Functiegegevens	van Zuijlen	Nijs	Stolte	Jagersma	Geluk
Aanvang en einde dienstvervulling in 2022	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12

<b>Bezoldiging 2022</b>					
Totale bezoldiging	€ 17.512	€ 11.676	€ 11.676	€ 11.676	€ 11.676
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 32.400	€ 21.600	€ 21.600	€ 21.600	€ 21.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -



---

Ondertekening directie en raad van toezicht

Den Haag, 17 april 2024

De heer Marco Esser, algemeen directeur

Raad van Toezicht

Mevrouw Marjet van Zuijlen  
Mevrouw Susanne Stolte  
De heer Henk Jagersma  
De heer Leonard Geluk

## Controleverklaring

BIJLAGE I - Staat van baten en lasten naar de onderdelen van Stichting TH&P over 2023

In Euro

	2023	2023	2023	2023	2023
	THMB	THCB	THBA	TH&P	Stichting TH&P
<b>Baten</b>					
Jaaropdracht gemeente Den Haag	2.391.000	1.254.000	1.175.000	-	4.820.000
Overige projecten gemeente Den Haag	708.036	-	264.710	264.290	1.237.036
Partnerbijdragen	-	-	-	394.565	394.565
Overige opdrachten niet gemeente Den Haag	33.328	-	147.000	91.058	271.386
Overige baten activiteiten	221.300	-	-	25.683	246.983
Overige baten	-	-	-	-	-
<i>Dekkingsbijdrage TH&amp;P</i>	<u>211.037</u>	<u>211.037</u>	<u>211.037</u>	<u>633.112-</u>	<u>-</u>
<b>Totale baten</b>	<b>3.564.701</b>	<b>1.465.037</b>	<b>1.797.747</b>	<b>142.484</b>	<b>6.969.970</b>
<b>Lasten</b>					
Lasten projecten	1.009.318	268.834	364.795	144.135	1.787.082
Personeelslasten	1.304.400	510.711	709.842	1.730.856	4.255.809
Huisvestingslasten	40.218	-	-	285.199	325.417
Algemene lasten	31.066	-	-	529.708	560.774
Afschrijvingslasten	-	-	-	29.029	29.029
Overige lasten	-	-	-	42.204	42.204
<i>Lastenverdeling TH&amp;P</i>	<u>1.298.556</u>	<u>644.660</u>	<u>673.780</u>	<u>2.616.996-</u>	<u>0</u>
<b>Totale lasten</b>	<b>3.683.558</b>	<b>1.424.206</b>	<b>1.748.417</b>	<b>144.135</b>	<b>7.000.315</b>
<b>Exploitatieresultaat excl. rente</b>	<b>118.857-</b>	<b>40.832</b>	<b>49.331</b>	<b>1.650-</b>	<b>30.345-</b>
Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.650</u>	<u>1.650</u>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b><u>118.857-</u></b>	<b><u>40.832</u></b>	<b><u>49.331</u></b>	<b><u>0-</u></b>	<b><u>28.695-</u></b>
Belastingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b><u>118.857-</u></b>	<b><u>40.832</u></b>	<b><u>49.331</u></b>	<b><u>0-</u></b>	<b><u>28.695-</u></b>
Mutatie Algemene Reserve	106.418-	67.511	62.822	19.062-	4.852
Mutatie Bestemmingsfondsen	12.439-	26.679-	13.491-	19.062	33.547-
	<b><u>118.857-</u></b>	<b><u>40.832</u></b>	<b><u>49.331</u></b>	<b><u>0-</u></b>	<b><u>28.695-</u></b>