

JAARBEGROTING 2022

Vastgesteld d.d. 14 september 2021

Scenario publieksinkomsten 2022: 70%

	werkelijk 2020	begroting 2021 incl corona	begroting 2022 excl corona	inschatting corona-effect 2022	begroting 2022 incl corona
Baten					
Voorstellingen en projecten					
Omzet	751.370	551.000	2.241.000	672.000-	1.569.000
Kosten	714.584-	536.000-	2.165.000-	650.000	1.515.000-
	36.786	15.000	76.000	22.000-	54.000
Programma 'Verbreding - Nieuw publiek'					
Bijdragen fondsen	-	40.000	40.000	-	40.000
Kosten	-	40.000-	40.000-	-	40.000-
	-	-	-	-	-
Strangers on Stage/ LF2028					
Baten	-	4.000	10.000	-	10.000
Bijdrage LF2018/ LF2028	-	16.000	69.000	-	69.000
Kosten	-	20.000-	79.000-	-	79.000-
	-	-	-	-	-
Projecten					
Omzet	88.023	77.000	264.000	80.000-	184.000
Kosten	169.766-	77.000-	345.000-	105.000	240.000-
	81.743-	-	81.000-	25.000	56.000-
Horeca					
Omzet horeca	250.974	240.000	978.000	293.000-	685.000
Directe kosten horeca	77.290-	77.000-	313.000-	94.000	219.000-
Personeelskosten horeca	387.952-	423.000-	484.000-	116.000	368.000-
	214.268-	260.000-	181.000	83.000-	98.000
Huren					
Omzet huren	191.601	111.000	454.000	136.000-	318.000
Kosten huren	33.059-	10.000-	42.000-	13.000	29.000-
	158.542	101.000	412.000	123.000-	289.000
Saldo uit doelstellingen	100.683-	144.000-	588.000	203.000-	385.000
Subsidiebatens					
Gemeentelijke exploitatiesubsidie	1.554.635	1.586.000	1.634.000	-	1.634.000
Bijdrage Stichting Surplus	30.000	66.000	50.000	-	50.000
Fonds Podiumkunsten	-	-	-	-	-
Bijdragen uit overheidssteunmaatregelen wegens corona	1.303.139	136.000	-	-	-
Overige fondsen	5.000	50.000	100.000	-	100.000
	2.892.774	1.838.000	1.784.000	-	1.784.000
SOM DER BATEN	2.792.091	1.694.000	2.372.000	203.000-	2.169.000
Lasten					
Personeelslasten	1.503.176	1.771.000	2.033.000	63.000-	1.970.000
Huisvesting & inventarissen					
Afschrijvingen	142.073	160.000	160.000	-	160.000
Onderhoud	410.668	600.000	615.000	-	615.000
Huur gebouw	519.049	1.009.000	1.020.000	-	1.020.000
Overige huisvestingskosten	375.631	391.000	398.000	-	398.000
	1.447.421	2.160.000	2.193.000	-	2.193.000
Af: Ontvangen doelsubsidies	1.734.253-	1.769.000-	1.812.000-	-	1.812.000-
	286.832-	391.000	381.000	-	381.000
Beheer & administratielasten	148.800	258.000	224.000	-	224.000
Verkoop & promotielasten	154.184	232.000	215.000	-	215.000
Overige baten & lasten	38.367-	12.000	10.000	-	10.000
SOM DER LASTEN	1.480.961	2.664.000	2.863.000	63.000-	2.800.000
Exploitatieresultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	1.311.130	970.000-	491.000-	140.000-	631.000-
Vennootschapsbelasting	388	2.000	2.000	-	2.000
Saldo (mutatie algemene reserve)	1.310.742	972.000-	493.000-	140.000-	633.000-

(niet gecombineerd)

	werkeijk 2020	begroting 2021	begroting 2022 excl corona	inschatting corona-effect 2022	begroting 2022 incl corona
Omzet voorstellingen					
Recettes	671.314	501.000	2.031.000	606.000-	1.425.000
Recettes culturele projecten en festivals	44.672	5.000	22.000	7.000-	15.000
Overige bijdragen culturele projecten en festivals	43.351	128.000	351.000	73.000-	278.000
Overige fondsen	-	50.000	100.000	-	100.000
Administratietoelag tickets	19.219	12.000	48.000	14.000-	34.000
Theatertoelag tickets	60.837	42.000	172.000	52.000-	120.000
	839.393	738.000	2.724.000	752.000-	1.972.000
Omzet horeca	250.974	240.000	978.000	293.000-	685.000
Omzet huren					
Zaalhuur	91.776	63.000	256.000	77.000-	179.000
Faciliteiten	76.770	32.000	131.000	39.000-	92.000
Garderobe	23.054	16.000	67.000	20.000-	47.000
	191.601	111.000	454.000	136.000-	318.000
Subsidies					
Gemeente - Subsidie exploitatie	1.554.635	1.586.000	1.634.000	-	1.634.000
Gemeente - Subsidie exploitatie (aanvulling)	-	-	-	-	-
Gemeente - Subsidie huur en onderhoud	1.734.253	1.769.000	1.812.000	-	1.812.000
	3.288.888	3.355.000	3.446.000	-	3.446.000
Bijdrage Stichting Surplus	30.000	66.000	50.000	-	50.000
Extra bijdrage Stichting Surplus LF2018	-	-	-	-	-
LF2018	-	-	-	-	-
Fonds Podiumkunsten	-	-	-	-	-
Kickstartfonds	5.000	-	-	-	-
	35.000	66.000	50.000	-	50.000
OCW-bijdrage (regeling Podia Covid-19)	469.979	-	-	-	-
NOW 1	171.844	-	-	-	-
NOW 2	227.097	-	-	-	-
NOW 3.1	161.922	-	-	-	-
NOW 3.2	-	136.000	-	-	-
TOGS	8.000	-	-	-	-
TVL jun t/m sept	84.297	-	-	-	-
TVL Q4	180.000	-	-	-	-
Bijdragen uit overheidssteunmaatregelen wegens corona	1.303.139	136.000	-	-	-
Totaal opbrengsten	5.908.995	4.646.000	7.652.000	1.181.000-	6.471.000
Kosten voorstellingen en projecten					
Kosten voorstellingen	714.584-	596.000-	2.284.000-	650.000	1.634.000-
Kosten projecten	169.766-	77.000-	345.000-	105.000	240.000-
	884.350-	673.000-	2.629.000-	755.000	1.874.000-
Kosten horeca	77.290-	77.000-	313.000-	94.000	219.000-
Kosten huren	33.059-	10.000-	42.000-	13.000	29.000-
Personeelskosten					
Horeca	387.952-	423.000-	484.000-	116.000	368.000-
Overige afdelingen	1.503.176-	1.771.000-	2.033.000-	63.000	1.970.000-
	1.891.128-	2.194.000-	2.517.000-	179.000	2.338.000-
Afschrijvingen/Onderhoud	552.741-	760.000-	775.000-	-	775.000-
Kosten huisvesting					
Huur gebouw	989.028-	1.009.000-	1.020.000-	-	1.020.000-
Incidentele creditering huur gebouw ivm corona	469.979	-	-	-	-
Energie	131.452-	147.000-	150.000-	-	150.000-
Schoonmaakkosten	197.233-	206.000-	210.000-	-	210.000-
Verzekeringen	18.082-	15.000-	15.000-	-	15.000-
Diversen	28.864-	23.000-	23.000-	-	23.000-
	94.348	391.000-	398.000-	-	398.000-
Beheer en administratie					
Bureaukosten	50.799-	79.000-	82.000-	-	82.000-
Accountantskosten	31.760-	29.000-	30.000-	-	30.000-
Advieskosten	45.845-	111.000-	72.000-	-	72.000-
Bestuurskosten	10.554-	5.000-	5.000-	-	5.000-
Representatie voorstellingen	2.584-	8.000-	8.000-	-	8.000-
Diversen	7.258-	26.000-	27.000-	-	27.000-
	148.800-	258.000-	224.000-	-	224.000-
Verkoop- en promotiekosten					
Marketingkosten	154.184-	232.000-	215.000-	-	215.000-
Diversen	-	-	-	-	-
	154.184-	232.000-	215.000-	-	215.000-
Overige baten en lasten	38.367	12.000-	10.000-	-	10.000-
Totaal lasten	4.597.865-	5.616.000-	8.143.000-	1.041.000	7.102.000-
Expl. resultaat uit gew. bedrijfsuitoefening	1.311.130	970.000-	491.000-	140.000-	631.000-
Vennootschapsbelasting	388-	2.000-	2.000-	-	2.000-
Resultaat	1.310.742	972.000-	493.000-	140.000-	633.000-

Toelichting op de begroting 2022**Algemeen**

De culturele sector is in haar geheel met een snelle omwenteling bezig waarbij het theater meer en meer de rol als verbindend cultuurhuis vervult. Het is voor Leeuwarden als hoofdstad van de provincie Friesland nodig om hier in mee te bewegen omdat het theater anders haar relevante belangwekkende positie dreigt te verliezen en de noodzakelijke aanwas van een nieuw en inclusief publiek gaat missen. Daarom zet De Harmonie in op een nieuwe koers; naast aanbodgericht werken, is er noodzaak tot meer vraaggericht werken waarbij een empathische relatie met de directe omgeving het uitgangspunt is.

Deze nieuwe koers brengt een andere samenstelling van activiteiten en werkwijzen met zich mee. Naast bestaand aanbod gaan wij projecten organiseren waarmee De Harmonie een verbinding met de omgeving aangaat. Naast intern efficiënt en projectmatig werken, gaan wij meer allianties en co-creaties met externe partijen aan, waarbij zowel het culturele als het maatschappelijke veld is vertegenwoordigd. Zo kan De Harmonie blijven bijdragen aan een inclusieve samenleving waarbij iedereen zoveel mogelijk mee kan blijven doen en ook in de toekomst een brede en diverse groep inwoners van Leeuwarden en Friesland deel kan blijven nemen aan cultuur.

Om dit mogelijk te maken gaat De Harmonie investeren. Zij oormerkt hiervoor in de begroting 2022 € 250.000 voor de volgende begrotingsonderdelen:

1. Actuele programmering: aanbod Bis-gezelschappen en nieuw / inclusief publiek	€ 75.000
2. Opstartbudget projecten / co-creatie / festivals voor nieuwe doelgroepen en lokale verbinding	€ 75.000
3. Nieuwe werkvormen en personeel (productie, publiekswerk en programma inclusiviteit)	€ 75.000
4. Investeren in fondsenwerving en verkrijging aanvullende financiering	€ 25.000
	<u>€ 250.000</u>

Voor 2022 zijn met het oog op de benodigde organisatie-ontwikkeling extra personeelskosten ingecalculeerd: € 29.000 directie-ondersteuning, € 66.000 Bedrijfsleider, € 75.000 Hoofd Financiën en € 42.000 Senior Medewerker Marketing. Daarnaast is in dit kader voor 2022 € 40.000 externe ondersteuning begroot.

Bij de begroting 2022 is voor de meeste overige posten de meerjarenbegroting 2021-2024 als uitgangspunt genomen. Voor de meeste baten en lasten is daarbij uitgegaan van een indexatie van 2% ten opzichte van de begroting 2021. Voor de personeelslasten is uitgegaan van een indexatie van 3%.

Gemeentelijke subsidie

In de begroting 2022 is de hoogte van de gemeentelijke subsidie gebaseerd op de toekenning 2021, geïndexeerd met 3%. Dit met uitzondering van het subsidiedeel ter dekking van de gemeentelijke huur, waarbij - net als bij de huur zelf - is uitgegaan van 2% indexatie.

Exploitatiescenario in verband met corona

De ontwikkelingen met betrekking tot de corona-maatregelen en de effecten daarvan op de exploitatie 2022 van De Harmonie zijn op dit moment nog zeer moeilijk in te schatten. Wij zijn uitgegaan van een scenario van 70% publieksinkomsten. Onder publieksinkomsten wordt verstaan: recettes en overige inkomsten uit voorstellingen, inkomsten uit horeca en inkomsten uit verhuringen. Het scenario publieksinkomsten 2022 van 70% is gebaseerd op een sectorbenchmark waarbij rekening wordt gehouden met 30% daling van inkomsten door na-ijl effecten van de corona-pandemie. Deze daling is het gevolg van gedragsverandering bij het publiek dat een andere vrijetijdsbesteding heeft gevonden en afname van het aanbod aan commerciële producties als gevolg van lagere risicobereidheid bij de grote producenten.

Op de met deze publieksinkomsten samenhangende directe kosten hebben wij in hoofdlijnen ditzelfde percentage (70%) toegepast.

Steunmaatregelen in verband met corona

In 2020 en 2021 heeft De Harmonie van overheidswege aanzienlijke bijdragen ontvangen uit diverse corona-steunmaatregelen. In de begroting 2022 is vooralsnog geen rekening gehouden met aanvullende corona-steunmaatregelen.

Vermogensontwikkeling

Het begrote negatieve resultaat 2022 (op basis van scenario 70% publieksinkomsten: -/- € 633.000) zal naar verwachting geheel gedekt kunnen worden uit de Bestemmingsreserve Corona en de Algemene Reserve (saldo ultimo 2020: € 1.100.000 resp. € 215.357), aangezien het resultaat 2021 volgens de laatste prognose vanwege de corona-steunmaatregelen aanzienlijk minder negatief zal uitkomen dan het oorspronkelijk begrote verlies ad € 972.000.