

Begroting

2022

Meerjarenbegroting

2023-2026

Stichting

HET CULTUURGEBOUW

HAARLEMMERMEER

1. Begroting 2022 niet sluitend in verband met na-ijl-effecten door Corona

Voor u ligt de begroting van Stichting het Cultuurgebouw 2022. Na 2 jaar Corona-crisis is het jaar 2022 weer een jaar waarin we voorzichtig positief vooruit durven te denken. Met deze begroting gaan we er van uit dat we begin 2022 weer goeddeels naar de situatie van 'pré-Corona' zullen terug groeien. Echter over de hele linie gaat Het Cultuurgebouw er van uit dat er in 2022 en 2023 nog wel na-ijl-verschijnselen zullen zijn door Covid-19. Qua programmering is er ten opzichte van 2019 voorzichtig begroot. Echter met een voorzichtig ingeschatte verwachte opbrengst gaan helaas de programmakosten niet evenredig mee omlaag. Minder kaartverkoop bij theater en poppodium leidt niet direct tot lagere programmakosten. Bij een volledig gesloten theater vallen de programma kosten en baten namelijk tegen elkaar weg, maar bij een gedeeltelijke opening blijven de kosten van de voorstelling ongeveer gelijk terwijl de kaartverkoop lager is. Bij de bibliotheek was in 2020 en 2021 eveneens een daling te zien. Daar is de verwachting dat mede doordat kinderen tot 17 jaar vanaf 2022 gratis een abonnement kunnen krijgen, de omzet lager uit zal vallen. Dit wordt alleen gedurende de eerste twee jaar nog door de gemeente gecompenseerd met k€ 40 per jaar. Hier geldt uiteraard ook dat de bibliotheek qua boekenaanbod, en dus qua investeringen, wel up-to-date moet blijven.

Bij Pier K is de verwachting dat na twee zware coronajaren het aantal cursisten in 2022 nog wat achter zal blijven ten opzichte van het aantal cursisten in 2019. Voor wat betreft onderwijs gaat het herstel sneller en wordt in 2022 mogelijk al weer een goeddeels normaal bereik verwacht.

Met de meerjarenbegroting 2023-2026 kijken we vooruit, waarbij de financiële consequenties met betrekking tot de maatregelen in verband met de aangekondigde bezuinigingen en de heroriëntatie van het cultuurbeleid al voorzichtig zijn verwerkt. De uitwerking van het meerjaren cultuurbeleid is momenteel in volle gang. Het is echter te vroeg om de volledige financiële consequenties hiervan nu al door te kunnen rekenen in de meerjarenbegroting. Wel is in de meerjarenbegroting vanaf 2023 de beoogde grotere zichtbaarheid in de kernen alvast opgenomen.

In 2022 worden er naast de standaardprogrammering alleen extra projecten en activiteiten georganiseerd, mits deze kostendekkend zullen zijn.

De subsidie is geïndexeerd met 1,5% volgens het voorlopig Programma van Eisen van de Gemeente. De personeelskosten zijn vooralsnog verhoogd met 2%, inzake een cao-verhoging en periodieken.

De begroting 2022 kan, beter dan met de Corona-jaren 2020 en 2021, vergeleken worden met de werkelijke cijfers 2019. Het resultaat over 2019 was destijds k€ 207 positief. Dit was echter inclusief k€ 126 aan eenmalige meevallers.

In de jaren voorafgaande aan 2020 was langdurig sprake van gestage groei. Na twee jaar stilstand vanwege Covid-19 verwachten we deze stijgende tendens vanaf 2022 weer (voorzichtig) op te kunnen gaan pakken.

Het negatief geprognosticeerde resultaat 2022 is dan ook nog volledig te wijten aan de na-ijl effecten van Covid-19. De verwachte marge tussen de eigen opbrengsten en de variabele activiteitenkosten (overige personeels-, verkoop-, programma- en horecakosten) zal in 2022 +/- k€ 100 lager liggen dan in 2019. Het restant van het verlies ten opzichte van 2019 is dus vooral toe te wijzen aan de niet gerealiseerde, maar wel geprognosticeerde, groei tijdens de Covid-19 periode 2020-2021.

Het is hierdoor al met al onvermijdelijk dat 2022 met een (wederom corona-gerelateerd) verlies zal worden afgesloten. Dit zal echter al heel veel kleiner zijn dan in 2020 en 2021.

1.2 Meerjarenbegroting 2023-2026 inclusief maatregelen gemeente/heroriëntatie cultuurbeleid

De vooruitzichten 2023-2026 laten zien dat de meerjarenbegroting na 2024 weer positief is. De verwachting is dat met ingang van 2024 de nadelige effecten door Covid-19 achter ons zullen liggen. De aangekondigde bezuinigingsmaatregelen ('raadsvoorstel strategische heroriëntatie') en de op termijn toch te verwachten extra kosten, samenhangend met de neergelegde ambities in de 'actualisatie cultuurbeleid', zullen de groei naar 'code groen' mogelijk wel (flink) gaan vertragen. Momenteel wordt er volop gewerkt aan de invulling van het nieuwe meerjarenbeleid. Zoals eerder genoemd is een volledige doorrekening momenteel dan ook nog niet mogelijk. Wel is nu al duidelijk dat Het Cultuurgebouw in haar Visie een nog wat prominentere rol wil gaan spelen in Haarlemmermeer, waarbij o.a. ook meer zichtbaarheid in de kernen beoogd wordt. De verwachting is dat zeker deze ambitie zal gaan leiden tot hiermee samenhangende hogere kosten.

Het verloop van de reservepositie, als we in 2021 volledig worden gecompenseerd voor de Covid-19 schade:

Reservepositie x 1000	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve 1/1	143	143	(69)	(214)	(279)	(137)
Mutatie begroting	-	(212)	(144)	(65)	141	274
Algemene reserve 31/12	143	(69)	(214)	(279)	(137)	137
Weerstandsvermogen	1%	0%	-1%	-1%	-1%	1%

Het verloop van de reservepositie, als het verlies 2021 niet wordt gecompenseerd voor de Covid-19 schade:

Reservepositie x 1000	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve 1/1	143	(1.135)	(1.347)	(1.491)	(1.556)	(1.415)
Mutatie begroting	(1.278)	(212)	(144)	(65)	141	274
Algemene reserve 31/12	(1.135)	(1.347)	(1.491)	(1.556)	(1.415)	(1.140)
Weerstandsvermogen	-6%	-6%	-7%	-7%	-6%	-5%

1.2.1 Uitgangspunten Meerjarenbegroting 2023-2026

- Verwachte subsidie-indexering, jaarlijks 1,5%
- Verwachte omzetstijging, jaarlijks +/- 6%
- Verwachte stijging personeelslasten, jaarlijks 2%
- Verwachte huurstijging, jaarlijks gelijk aan de subsidie-indexering 1,5%
- Verwachte stijging overheadkosten +/- 1,5%
- Verwachte stijging programmakosten +/- 5%
- De afschrijvingen zijn gebaseerd op basis van begrote investeringen van gemiddeld 1 miljoen euro per jaar, in de periode 2022-2026.

In de meerjarenbegroting zijn de consequenties van de bezuinigingsmaatregelen en de actualisatie cultuurbeleid voor zover nu bekend al doorgerekend.

Om deze consequenties meer zichtbaar te maken zijn in tabel '1: Exploitatie Cultuurgebouw' een aantal regels toegevoegd:

- Subsidieverlaging i.v.m. maatregelen gemeente;
 - o 2023 -/- k€ 100 i.v.m. concentreren en optimaliseren bibliotheekfunctie
 - o 2024 -/- k€ 200 i.v.m. concentreren en optimaliseren bibliotheekfunctie
 - o 2025 -/- k€ 740 i.v.m. Vercommercialiseren groter gedeelte Cultuurgebouw

- Huurverlaging i.v.m. coronacompensatie Gemeente/Provincie;
 - o 2020 -/- k€ 940
- Huurverlaging i.v.m. bezuinigingsmaatregelen Gemeente;
 - o 2023 -/- k€ 100 i.v.m. concentreren en optimaliseren bibliotheekfunctie
 - o 2024 -/- k€ 200 i.v.m. concentreren en optimaliseren bibliotheekfunctie
 - o 2025 -/- k€ 740 i.v.m. Vercommercialiseren groter gedeelte Cultuurgebouw
- Huur/huisvestingskosten i.v.m. zichtbaarheid in de kernen;
 - o 2023 + k€ 30
 - o 2024 + k€ 70
 - o V.a. 2025 + k€ 100

1.2.2 Exploitatiebegroting 2022 - 2026

TABEL 1: EXPLOITATIE CULTUURGEBOUW X 1000	Werkelijk 2019	Werkelijk 2020	Prognose 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Baten								
Opbrengsten De Meerse	1.408	566	400	1.352	1.478	1.552	1.630	1.711
Opbrengsten Duycker	220	72	61	212	231	242	254	267
Opbrengsten Bibliotheek	452	429	401	404	425	446	468	491
Opbrengsten Pier K	1.400	1.118	875	1.295	1.470	1.544	1.621	1.702
Opbrengsten Podium voor Architectuur	46	16	1	38	43	45	45	45
Opbrengsten programmagroep Cultuurgebouw	33		-	10	20	30	40	50
Opbrengsten Horeca De Meerse	504	150	154	478	529	555	583	612
Opbrengsten Horeca Duycker	298	107	77	299	313	329	345	363
Opbrengsten Horeca overige	33	11	10	31	35	37	39	41
Opbrengsten Verhuur	442	151	126	406	456	501	548	595
Opbrengsten Overige	492	245	248	352	366	382	399	418
Opbrengsten Sponsoring	90	68	93	102	118	137	155	174
Bijzondere baten en lasten	-	-12		-	-	-	-	-
Totaal eigen omzetten	5.419	2.920	2.446	4.979	5.483	5.800	6.127	6.469
Subsidies								
Gemeente Haarlemmermeer	15.800	16.092	16.366	16.620	16.867	17.016	17.057	16.562
Subsidieverlaging i.v.m. maatregelen gemeente					-100	-200	-740	
Overige subsidies	336	149	83	172	164	171	177	184
Totale subsidies	16.135	16.241	16.449	16.791	16.932	16.987	16.495	16.746
TOTAAL BATEN	21.554	19.161	18.895	21.771	22.415	22.786	22.622	23.215
Kosten								
Lonen en salarissen	8.469	8.742	8.943	9.002	9.182	9.365	9.553	9.744
Overige personeelskosten	1.131	675	617	1.058	1.136	1.159	1.182	1.205
Totaal personele lasten	9.600	9.416	9.560	10.060	10.318	10.524	10.735	10.949
Huur en rente op gebouwen	5.645	5.740	5.807	5.906	5.995	5.980	5.856	5.193
Huurverlaging i.v.m. coronacompensatie Gem./Prov.		-994						
Huurverlaging i.v.m. bezuinigingsmaatregelen gemeente					-100	-200	-740	
Huur/huisvestingskosten i.v.m. zichtbaarheid in de kernen					30	70	100	100
Overige huisvestingskosten	1.193	1.130	1.188	1.276	1.296	1.262	1.139	1.156
Totaal huisvestingskosten	6.837	5.876	6.994	7.183	7.222	7.111	6.355	6.449
Afschrijvingen	810	816	755	775	780	830	854	854
Automatiseringskosten	540	711	724	715	728	739	750	761
Kantoorkosten	260	188	193	190	195	198	200	203
Algemene kosten	346	417	359	377	401	407	413	419
Verkoopkosten	215	155	160	175	178	181	183	186
Programmakosten de Meerse	1.125	518	420	1.066	1.181	1.241	1.303	1.368
Programmakosten Duycker	266	124	77	259	280	294	308	324
Programmakosten Bibliotheek	580	476	441	479	486	493	500	508
Programmakosten Pier K	367	333	258	331	372	378	383	389
Programmakosten Podium voor Architectuur	61	2	17	38	40	45	50	55
Programmakosten Programmagroep Cultuurgebouw	42	-	-	55	75	95	115	130
Programmakosten overige	-	1	1	1	0	-	-	-
Horecakosten De Meerse	149	52	54	142	157	165	173	182
Horecakosten Duycker	112	50	40	112	118	124	130	136
Horecakosten Overige	5	11	10	5	6	6	6	6
Financiële baten en lasten	30	20	110	22	22	22	22	22
Totaal overige kosten	4.910	3.877	3.619	4.741	5.020	5.215	5.391	5.542
TOTAAL KOSTEN	21.347	19.169	20.173	21.983	22.559	22.851	22.481	22.940
RESULTAAT CULTURELE EXPLOITATIE	207	-8	-1.278	-212	-144	-65	141	274

1.3 Exploitatiebegroting per productcluster

Exploitatiebegroting per productcluster 2022

	Ontmoeten en Verbinden	Tentoonstellingen	Culturele Verhuur	Programmering Theater	Program. Popconcerten en dance en festivals	Kunst in onderwijs	Kunst in vrijetijd	Kennis en Informatie	Ontwikkeling en educatie	Kunst en cultuur	Lezen en literatuur	Activiteiten Podium voor Architectuur	Jongerenatelier (voorheen Artquale)	Commerciële verhuur*	Totaal	
Programmakosten	42	10	-	1.113	233	199	119	186	109	24	120	38	26	7	2	2.227
Personeelskosten direct	194	19	260	1.038	469	702	2.436	911	528	115	584	200	63	28	95	7.640
Personeelskosten indirect	56	12	35	642	197	195	596	256	149	32	165	59	21	7		2.421
personeelskosten TOTAAL	250	31	295	1.680	666	896	3.032	1.167	677	147	749	258	84	35	95	10.061
Kantoor- en bestuurskosten	13	7	20	151	67	41	129	59,9	35	8	38	12	8	1	-	590
ICT	17	3	10	189	58	57	176	76	44	10	49	17	6	2	-	715
Marketing en publiciteit	5	0	1	53	31	7	49	11	7	1	7	2	0	0		175
Horecakosten	-	-	28	91	90	-	5	-	-	-	-	-	-	-	45	259
Organisatiekosten	34	11	59	484	245	105	359	147	85	19	95	31	14	3	45	1.739
Afschrijving en rente	15	8	28	239	82	52	166	69	40	9	44	12	10	1	-	775
Huur	195	21	241	1.226	485	237	1.766	724	425	92	470	-	23	-	-	5.906
Overige huisvestingskosten	35	6	35	331	91	60	354	143	84	18	92	14	7	2	3	1.275
Huisvesting TOTAAL	230	27	276	1.557	576	297	2.120	867	509	110	563	14	30	2	3	7.181
Totale kosten	572	87	658	5.073	1.802	1.549	5.797	2.436	1.420	308	1.570	354	164	48	144	21.983

Exploitatiebegroting per productcluster 2021

	Ontmoeten en Verbinden	Tentoonstellingen	Culturele Verhuur	Programmering Theater	Program. Popconcerten en dance en festivals	Kunst in onderwijs	Kunst in vrijetijd	Kennis en Informatie	Ontwikkeling en educatie	Kunst en cultuur	Lezen en literatuur	Activiteiten Podium voor Architectuur	Jongerenatelier (voorheen Artquale)	Commerciële verhuur*	Totaal	
Programmakosten	45	11	-	1.202	253	167	100	203	119	26	132	67	28	6	2	2.359
Personeelskosten direct	177	22	264	1.197	400	707	2.481	826	477	103	527	201	53	27	96	7.558
Personeelskosten indirect	49	10	31	558	171	169	519	223	130	28	143	51	18	6	-	2.107
personeelskosten TOTAAL	226	32	294	1.756	571	876	2.999	1.050	607	132	671	252	71	34	96	9.665
Kantoor- en bestuurskosten	19	12	23	179	56	39	123	88	51	11	57	13	7	1	-	678
ICT	23	2	6	114	35	35	106	108	63	14	70	10	4	1	-	592
Marketing en publiciteit	8	0	1	60	44	13	100	13	8	2	9	5	0	0	-	263
Horecakosten	-	-	31	128	94	-	10	-	-	-	-	-	-	-	46	308
Organisatiekosten	50	14	61	482	229	87	340	209	122	26	135	28	10	3	46	1.840
Afschrijving en rente	18	11	41	261	117	43	142	83	48	10	53	8	14	1	-	852
Huur	192	21	237	1.204	476	233	1.746	711	418	91	462	-	23	-	-	5.812
Overige huisvestingskosten	37	7	43	367	111	64	372	151	88	19	98	15	10	2	3	1.386
Huisvesting TOTAAL	229	28	280	1.570	587	297	2.117	863	506	110	559	15	32	2	3	7.198
Totale kosten	568	96	676	5.270	1.756	1.469	5.699	2.407	1.402	304	1.550	370	156	45	146	21.915

Om de exploitatiebegroting per productclusters 2022 ten opzichte van de productclusters 2021 nog te kunnen vergelijken, is de format van 2021 ook voor 2022 gebruikt.

Hieronder een vertaling van de thema's en sub-thema's 2022 die vermeld staan in het Plan van Eisen 2022, naar de productclusters zoals die in 2021 waren begroot:

2022	2021
- Thema's/sub-thema's	- Productclusters
- Ontmoeten en debat/Sociaal domein	- Ontmoeten en Verbinden
- Tentoonstellingen	- Tentoonstellingen
- Culturele Verhuur	- Culturele Verhuur
- Theater	- Programmering Theater
- Poppodium /Ontwikkeling en educatie in de popcultuur	- Program. Popconcerten en dance en festivals
- Cultuuronderwijs op school	- Kunst in onderwijs
- CMK	- Kunst in onderwijs
- Eigen onderwijsaanbod Pier K/Het Cultuurgebouw	- Kunst in onderwijs
- Cultuuronderwijs in de vrije tijd	- Kunst in vrijetijd
- Iktoon	- Kunst in vrijetijd
- Kennis en Informatie	- Kennis en Informatie
- Jongeren informatiepunt (JIP)	- Kennis en Informatie
- Ontwikkeling en educatie	- Ontwikkeling en educatie
- Het Taalhuis	- Ontwikkeling en educatie
- Kunst en cultuur	- Kunst en cultuur
- Lezen en literatuur en sociaaldomein	- Lezen en literatuur
- Cultureel erfgoed:Historisch erfgoed en ToenHaarlemmermeer	- Activiteiten Podium voor Architectuur
- Podium voor Architectuur (Haarlemmermeer en Schiphol)	- Activiteiten Podium voor Architectuur
- Open Monumentendag en Fortenfestival	- Activiteiten Podium voor Architectuur
- Jongerenatelier	- Jongerenatelier (voorheen Artquake)
- Talentontwikkeling	- Kunst aan de top
- Cultureel en commercieel ondernemerschap	- Commerciële verhuur