Jaarrekening 2021

KUNST GEBOUW



Kunstgebouw
Stichting Kunst &
Cultuur Zuid-Holland

Bestuursverslag

Het jaar 2021 stond voor een groot deel in het teken van corona, de pandemie, de maatregelen om verspreiding tegen te gaan en de gevolgen daarvan voor de activiteiten en bedrijfsvoering van Kunstgebouw.

Exploitatieresultaat

Het jaar 2021 werd afgesloten met een exploitatieresultaat van -/- **€ 55.977,-**

Het resultaat is verdeeld over verschillende bestemmingsreserves. € 50.000,- is onttrokken aan de reserve corona Kijk|Kunst en Doe|Kunst die na het eerste coronajaar is aangelegd om de kosten voor activiteiten die als gevolg van de coronamaatregelen werden uitgesteld te dekken.

Begin 2022 lijkt de pandemie te zijn teruggedrongen en zijn de maatregelen opgeheven, maar de situatie blijft onzeker. Kunstgebouw hanteert in het schooljaar 2021-2022 uit voorzorg een kleiner leerlingaantal per voorstelling, wat een hogere kostprijs per leerling tot gevolg heeft. Om deze en eventuele andere extra kosten als gevolg van de coronapandemie te kunnen dekken kan het resterende bedrag van deze bestemmingsreserve, € 50.000, worden aangewend.

Cultuureducatie met kwaliteit

Het programma *Cultuureducatie met kwaliteit* (CMK) kent een 4-jaren cyclus. Als gevolg van de coronamaatregelen overlapten in 2021 2 periodes (2017-2020 en 2021-2024). De periode 2017-2020 werd voor sommige deelnemers met een half jaar verlengd tot 01-07-2021. Kunstgebouw kon in de rol van penvoerder een belangrijke rol spelen om alle deelnemers goed te begeleiden en faciliteren bij de afsluiting van de ene periode en de start van de volgende.

De beschikbare subsidie van het Fonds Cultuurparticipatie (€ 1.084.468,- per jaar) voor de periode 2021 werd in 2021 geheel uitgekeerd, maar door die regio's die pas per 1 juli van start gingen, maar deels ingezet. De kortlopende schulden bestaan voor € 535.873,- uit vooruit ontvangen CMK-subsidie. De regio's die een half jaar later zijn gestart zullen in 2025 een half jaar langer kosten maken.

Prestaties

Ondanks de beperkende coronamaatregelen heeft Kunstgebouw op niveau kunnen presteren met de verschillende activiteiten:

- 32 gemeenten, en daarmee 349 scholen met 83.696 leerlingen namen deel aan het rijks-programma *Cultuureducatie met kwaliteit*, CMK, onder penvoering van Kunstgebouw.
- Kunstgebouw organiseerde in het kader van kennisdeling en deskundigheidsbevordering onder professionals 33 bijeenkomsten en trainingen voor 161 instellingen en gemeenten met in totaal 359 deelnemers.
- Kunstgebouw informeerde ambtenaren en bestuurders van 52 gemeenten over het rijksprogramma *Cultuurparticipatie* en de bijbehorende subsidieregeling *Samen Cultuurmaken*.
- Scholen uit 30 gemeenten namen deel aan lesprogramma's Kijk|Kunst en Doe|Kunst van Kunstgebouw. In totaal werden 59.987 leerlingen bereikt met deze activiteiten.

Bedrijfsvoering

In 2021 is in lijn met het advies van het kabinet veel thuisgewerkt. Kunstgebouw heeft daartoe thuiswerkovereenkomsten gesloten met medewerkers en het thuiswerken gefaciliteerd. Nu de noodzaak om thuis te werken er niet langer is, hanteert Kunstgebouw het beleid dat er overwegend op kantoor gewerkt wordt, en indien gewenst deels thuis. De onderlinge samenwerking en werkbaarheid voor alle medewerkers zijn daarbij de uitgangspunten.
In 2021 werd de financiële administratie gedigitaliseerd en maakte Kunstgebouw de overstap naar Exact-online. Ter bevordering van de kwaliteit en stabiliteit van de administratieve organisatie werd de financiële administratie geoutsourcet en ondergebracht bij administratiekantoor ASK.

In 2021 werd de ICT-organisatie verder verbeterd en de start gemaakt met migratie naar de cloud, waarmee de kwetsbaarheid van de server en de digitale diensten die daarmee samenhingen werd beperkt. Begin 2022 werd dit proces afgerond.

Personeelsbestand

Het personeelsbestand van Kunstgebouw bedroeg in 2021 gemiddeld 16,35 fte.
Het ziekteverzuimpercentage bedroeg 8,11%.
Naast de mensen in loondienst verstrekte Kunstgebouw opdracht aan verschillende zzp'ers.
Het team educatieve producten en projecten werd tijdelijk versterkt. Van maart tot en met december huurde Kunstgebouw via Pro-act een systeembeheerder in ter vervanging van een vaste medewerker met ziekteverlof. Van mei tot en met december verstrekte Kunstgebouw opdracht aan een freelance HR-medewerker. Voor de organisatie van activiteiten in het kader van het programma Cultuurparticipatie verstrekte Kunstgebouw opdracht aan een freelance project- en productieleider.

Risicos'en onzekerheden

Alleen dekking vaste lasten

Kunstgebouw is financieel gezond. Met de subsidie van de provincie Zuid-Holland worden de vaste lasten (personeels-, huisvestings- en organisatiekosten) gedekt. De programma's worden bekostigd met overige subsidies en directe inkomsten. Dit betekent dat bij onverwachte situaties als de coronapandemie de organisatie geen direct financieel risico loopt. Het betekent ook dat er geen ruimte is om programma's te ontwikkelen waarvoor (nog) geen externe financiering is, en dus dat Kunstgebouw niet op alle langskomende kansen, zoals rijkssubsidieregelingen, kan inspelen.
Kunstgebouw zet zich in om bij de provincie middelen aan te vragen om naast de vaste lasten ook programmakosten voor onder meer cultuurparticipatie te kunnen dekken.

Ziekteverzuim

Een ander risico is ziekteverzuim. Sinds (en als gevolg van) de coronapandemie is het ziekteverzuim fors gestegen. Omdat Kunstgebouw een beperkte formatie heeft, zijn de taken van medewerkers niet gemakkelijk binnen het team op te vangen. Kunstgebouw heeft een ziekteverzuimverzekering waarmee de kosten voor het ziekteverzuim gedekt worden. De kosten voor vervanging van langdurig zieke medewerkers zijn in eerste instantie hoger dan de dekking van de doorlopende salarislasten door de verzekering. Omdat het vaak onzeker is hoelang het verzuim zal duren, worden er tijdelijk krachten op ZZP-basis ingezet, wat geen lange termijn-verplichtingen met zich meebrengt, maar wel tijdelijk hogere kosten.
Kunstgebouw heeft naast de verzuimverzekering een bestemmingsreserve aangelegd om dit risico financieel af te dekken. Er wordt een HR-medewerker aangesteld en er is in 2022 ingezet op een nieuw organisatieontwerp, om zorg te dragen voor een organisatie inrichting die optimaal aansluit bij de eisen van de huidige tijd.

Meerjarenperspectief

Het belangrijkste risico is de onzekerheid over de mate waarin de subsidie van de provincie in de huidige omvang structureel is. Wanneer de hoogte van de provinciale subsidie naar beneden wordt bijgesteld zal Kunstgebouw niet in staat zijn om de formatie op peil te houden.
Kunstgebouw is samen met andere provinciale instellingen voor Cultuur en Erfgoed in gesprek met de provincie over verlenging en aanscherping van het meerjarenafsprakenkader, dat tot en met 2023 lopen, en voert een lobby voor structurele ophoging van de boekjaarsubsidie.

Raad van Toezicht

In 2021 namen 2 leden afscheid van de Raad van Toezicht. Per 1 oktober traden Henriette van de Linden en Rehab Chaker af. Hester van Beek en Alice Vlaanderen traden toe tot de RvT.

	DATUM IN FUNCTIE	1E ZITTINGS PERIODE TOT	2E ZITTINGS PERIODE TOT
Jane Chin-A-Fo	22-9-2014	22-9-2018	22-9-2022
Hester van Beek	1-10-2021	1-10-2025	
Alice Vlaanderen	1-10-2021	1-10-2025	
Alex Oldenburg	21-11-016	21-11-2020	21-11-2024

Governance

Kunstgebouw hanteert de principes van de *Governance Code Cultuur.* De organisatie realiseert haar maatschappelijke doelstelling door culturele waarde te creëren. Bestuurders en toezichthouders zijn onafhankelijk en handelen integer. Zij zijn alert op belangenverstrengeling, vermijden ongewenste belangenverstrengeling en gaan op een transparante en zorgvuldige wijze om met tegenstrijdige belangen. Bestuurders en toezichthouders zijn zich bewust van hun eigen rol en de onderlinge verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en handelen daarnaar. Het bestuur is verantwoordelijk voor de algemene en dagelijkse leiding, het functioneren en de resultaten van de organisatie.
Het bestuur gaat zorgvuldig en verantwoord om met de mensen en de middelen in de organisatie. De Raad van Toezicht voert zijn toezichthoudende, adviserende en werkgeversrol op een professionele en onafhankelijke wijze uit. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor zijn samenstelling en waarborgt daarbij deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid.

Diversiteit en inclusie

Kunstgebouw zet zich in voor diversiteit en inclusie. De principes van de *Code Diversiteit & Inclusie* vormen een prima leidraad voor werken aan inclusie op verschillende niveaus. Kunstgebouw draagt bij aan een omgeving waar iedereen meetelt en mee kan doen. Met kansengelijkheid voor alle burgers, van alle culturele achtergronden, sociale statussen, opleidingsniveaus, levensstijlen, religies, seksuele voorkeuren et cetera.
Kunstgebouw organiseert activiteiten die thematisch ingaan op diversiteit en inclusie en probeert door een zo groot mogelijk bereik in een zo breed mogelijke doelgroep bij te dragen aan kansengelijkheid.
Kunstgebouw streeft naar diversiteit en inclusie in de

organisatie. Daar is nog veel winst te behalen. De samenstelling van de Raad van Toezicht is divers in gender en culturele achtergrond. Binnen het personeelsbestand van Kunstgebouw is nog ruimte voor diversifiëring. Bij het aannamebeleid zetten we actief in op het vinden van kandidaten uit andere netwerken. Binnen de organisatie is een team diversiteit aangesteld om het thema te blijven agenderen en bij alle besluiten ook te bevragen of er voldoende aandacht is geweest voor diversiteit.

Overig

In 2021 kreeg Kunstgebouw de ANBI-status.

Kunstgebouw ontvangt van de provincie Zuid-Holland een boekjaarsubsidie. In 2020 is deze subsidie verhoogd met een deel extra middelen ter versterking van de organisatie (de zogenaamde amendementsmiddelen die in 2020 voor een half jaar en vanaf 2021 voor een heel jaar worden toegekend), en een deel urgente claims, bestemd voor cultuurparticipatie en voortgezet onderwijs.

In 2020 is een meerjarenafsprakenkader opgesteld om de afspraken tussen de provincie enerzijds en de door de provincie gesubsidieerde instellingen voor Cultuur en Erfgoed (Popunie, SEOP, Jeugdtheaterhuis, Erfgoedhuis-Zuid-Holland en Kunstgebouw) anderzijds. Dit afsprakenkader loopt tot en met 2023. In de loop van 2022 wordt het geëvalueerd. Kunstgebouw stuurt aan op heldere meerjarenafspraken en voldoende financiering voor alle activiteiten na 2023.

Kunstgebouw kijkt terug op een roerige tijd waarin ondanks de pandemie en de daar bijbehorende uitdagingen veel is bereikt. En vooruit naar een periode van mogelijkheden en perspectief.

Rijswijk, 09-06-2022

Aukje Bolle
Directeur-bestuurder Kunstgebouw

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021 (na resultaatbestemming)

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	11.174	11.750
	11.174	11.750
Vlottende activa		
Vorderingen	164.365	136.927
Liquide middelen	1.618.326	1.240.064
	1.782.691	1.376.991
totaal ACTIVA	**1.793.865**	**1.388.741**
PASSIVA	**44.561**	**44.196**
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal Culturele Raad	0	0
Algemene reserve	313.107	312.430
Bestemmingsreserves	581.549	638.203
	894.656	950.633
Voorzieningen	29.526	23.345
Kortlopende schulden	869.683	414.763
totaal PASSIVA	**1.793.865**	**1.388.741**

Staat van baten en lasten over 2021

	2021 REALISATIE €	2021 BEGROOT €	2020 REALISATIE €
BATEN			
Subsidiebaten			
Provincie Zuid-Holland	1.672.937	1.604.704	1.474.777
Fonds Cultuurparticipatie	892.540	1.109.578	529.224
Overige subsidies en bijdragen	1.629	0	21.857
	2.567.106	2.714.282	2.025.858
Directe inkomsten	631.771	621.195	588.432
TOTALE BATEN	**3.198.877**	**3.335.477**	**2.614.290**
LASTEN			
Personeelskosten	1.338.796	1.346.231	1.206.396
Huisvestingskosten	161.254	166.100	157.873
Organisatiekosten	168.364	166.020	132.880
Afschrijvingskosten	5.810	9.500	6.572
Programmakosten Kijk- en Doekunst, Academy	573.563	584.400	504.087
Programmakosten CMK	827.500	1.030.226	450.250
Programmakosten overige projecten	174.507	33.200	1.241
TOTALE LASTEN	**3.249.794**	**3.335.677**	**2.459.299**
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	-50.917	-200	154.991
Rentebaten en rentelasten	-5.060	200	-564
RESULTAAT	**-55.977**	**0**	**154.427**

WNT verantwoording

	2021	2020
Naam	A. Bolle	A. Bolle
Functie	directeur-bestuurder	directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	1.1 - 31.12	1.1 - 31.12
Deeltijd factor in fte	1	0,9722
Dienstbetrekking	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.912	96.299
Beloning op termijn (pensioenbijdrage)	11.173	9.467
Subtotaal	112.085	105.766
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000	195.412
Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.

Raad van Toezicht
De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd of ontvangen een vergoeding van minder dan €1.700.

Naam	*functie*
Alexander Oldenburg	voorzitter
Jane Chin-A-Fo	lid
Hester van Beek	lid
Alice Vlaanderen	lid

WNT-verantwoording 2021 Kunstgebouw
De WNT is van toepassing op Kunstgebouw. Het voor Kunstgebouw toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 €209.00,00 (algemeen bezoldigingsmaximum) (2020: €201.000,00).

Bezoldiging topfunctionarissen
1a *Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.*

Totale bezoldiging	112.085	105.766

1d *Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van €1.700 of minder.*

Gegevens 2021

Naam topfunctionaris	*functie*
Alexander Oldenburg	Voorzitter RvT
Jane Chin-A-Fo	Lid RvT
Hester van Beek	Lid RvT
Alice Vlaanderen	Lid RvT

WNT verantwoording (vervolg blz. 7)

Rooster van aftreden van Raad van Toezicht

	DATUM IN FUNCTIE	1E ZITTINGS-PERIODE TOT	2E ZITTINGS-PERIODE TOT
Henriette van der Linden	24-9-2013	22-9-2018	24-9-2021
Jane Chin-A-Fo	22-9-2014	22-9-2018	22-9-2022
Alex Oldenburg (voorzitter)	21-11-2016	21-11-2020	21-11-2024
Rehab Chaker	12-3-2019	01-10-2021	
Hester van Beek	1-10-2021	1-10-2025	
Alice Vlaanderen	1-10-2021	1-10-2025	

Samenstelling bestuur per 31 december 2021

- Mevrouw A. Bolle — Directeur-bestuurder

Nevenfuncties: bestuurslid/penningmeester bij WORM; lid raad van toezicht bij Theater de Kom; bestuurslid bij ICCR (international Conducting Competition Rotterdam); lid Raad van Toezicht bij De Dependance.

Samenstelling Raad van Toezicht 2021

- De heer A.R. Oldenburg — Voorzitter
  Voorzitter van de Raad van Toezicht van Samenwerkingsverband RIBA te Ridderkerk.

- Mevrouw J. Chin-A-Fo — Lid
  Directeur Financiën en informatiemanagement bij Dudok Wonen; Lid van de Raad van Toezicht bij Centraal Museum Utrecht.

- Mevrouw H. van Beek — Lid
  Directeur-bestuurder bij Bibliotheek Rijn en Venen; Bestuurslid/secretaris bij Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal.

- Mevrouw A. Vlaanderen — Lid
  Hoofd Cultuur bij Gemeente Rotterdam.