

TOELICHTING OP BEGROTING 2021

Corona-addendum OCW

Inleiding

In de jaarrekening 2020 zijn de begrotingen 2021-2024 weergegeven zoals ingediend bij de aanvraag voor de BIS-subsidie. De begrotingen zijn aangepast op basis van de toen bekende gegevens met betrekking tot de gevolgen van de coronapandemie. De gevolgen voor de publieksinkomsten, afgezet tegen de realisatie van 2019, werden als volgt ingeschat:

2021: 1^e halfjaar gemiddeld bezoekersaantal tussen gesloten en publiek op anderhalve meter afstand, 2^e halfjaar publiek op anderhalve meter afstand
2022: 20% minder publieksinkomsten
2023: 10% minder publieksinkomsten
2024: gelijk aan 2019

Inmiddels zijn we een aantal maanden verder en hebben wij onze prognoses weer bijgesteld. Onderstaand lichten wij dat toe. Ook voor deze nieuwe begroting geldt uiteraard dat deze onder voorbehoud is. Er zijn immers nog steeds onzekere factoren (kunnen we weer volle zalen ontvangen en zo ja, komt het publiek in dezelfde mate terug).

In de begrotingen is geen rekening gehouden met indexeringen.

Toelichting herziene begroting 2021

De publieksinkomsten zijn in het eerste halfjaar, vanwege de verplichte sluiting, lager dan eerder verwacht. Ten opzichte van de oorspronkelijk ingediende begroting voor 2021 betekent die een verlies van circa € 3,1 miljoen. Dit verlies wordt voor € 1.175.000,- gedekt uit de 2^e steunmaatregel van OCW en door vele bezuinigingen. Het resterende negatieve exploitatiesaldo wordt gecompenseerd door de reeds toegekende huurkijtschelding van de gemeente van € 435.000,- en door de bestemmingsreserves COVID-19 van de gemeente Den Haag (100%) en OCW (ca 30%).

De COVID-19 bestemmingsreserve OCW maakt het mogelijk om weer grootschalige producties te realiseren. Daarmee kunnen we vele zzp'ers en medewerkers met een tijdelijk contract blijven inhuren. Daarnaast kunnen we ook een aantal vacatures die in 2020 zijn ontstaan, door het (nog) niet verlengen van tijdelijke arbeidscontracten, weer invullen.

In de begroting 2021 is uitgegaan van een subsidiebedrag van € 9.571.574,- van de gemeente Den Haag, daarin is de voorgestelde korting van 1,5% dus niet meegenomen. Wij hebben eerder dit jaar een bezwaar ingediend tegen deze voorgenomen korting.

Verwachtingen begroting 2022 t/m 2024

Ook voor de komende jaren zijn er nog diverse onzekerheden. Voor de inkomsten uit entree gaan wij voor de komende jaren uit van het volgende:

2022:

Eigen producties: 60% van de oorspronkelijk begrote inkomsten.

Programmering: 75% van de oorspronkelijk begrote inkomsten.

2023:

Eigen producties: 80% van de oorspronkelijk begrote inkomsten.

Programmering: 95% van de oorspronkelijk begrote inkomsten.

2024:

Vooralsnog houden we de oorspronkelijke begroting aan, zoals opgenomen in de jaarrekening 2020 (zie jaarrekening 2020, Financieel overzicht, pag 6-7)

Reden hiervoor is de onvoorspelbaarheid van het publieksgedrag. Komt het publiek in dezelfde als voor corona terug? Speelt de concurrentie van andere uitgaansmogelijkheden ons parten?

Vanwege de te verwachten lagere publieksinkomsten kiest HNT ervoor om niet de gebruikelijke garantiesommen te vragen maar beduidend lager. Hierdoor maken we de aankoop van de voorstellingen laagdrempeliger en kunnen de theaters meer budget in de marketing steken om zo, samen met HNT, het publiek proberen terug te winnen én nieuw publiek proberen te bereiken.

In 2022 zullen er vooruitgeschoven producties geprogrammeerd worden, zoals *OustFaust* (gepland voor zomer 2021, doorgeschoven naar voorjaar 2022), *Leedvermaak* (stond in voorjaar 2020, wordt van grote zaal productie omgevormd naar een vlakke vloerproductie) en *Erik of het klein insectenboek* (oorspronkelijk gepland voor Kerst 2020).

De eeuw van mijn moeder is in 2021 alleen in Den Haag te zien en op tv. Voor 2022 plannen we alsnog een tournee voor deze voorstelling.

Dit betekent dat we in 2022 meerdere grote HNT-producties/marathonvoorstellingen presenteren. Wij vinden het belangrijk om deze producties alsnog te laten zien omdat er vraag naar is vanuit publiek en de theaters. Het Nationale Theater is een van de weinige producenten die in staat zijn om dit soort kwalitatieve producties te realiseren.

Vanwege de beperkte mogelijkheden om te verschuiven komen deze productie in één kalenderjaar, maar wel in twee verschillende seizoenen te vallen.

Met deze grote producties laten we zien wat de fusie heeft opgeleverd: we bieden niet alleen grootschalige voorstellingen, ze worden voorzien van contextprogrammering in de vorm van educatie en interactie.

Dit betekent dat de productiekosten in 2022 hoger zijn dan normaliter (3 ton).

Net als in de jaarrekening 2020 is er voor 2022 rekening gehouden met € 150.000,- extra kosten vanwege de noodzakelijk vervanging van de klimaatinstallaties in Theater aan het Spui.

In de begrotingen 2022 en 2023 is wat de reguliere subsidies betreft rekening gehouden met de (oorspronkelijk) toegekende subsidies van OCW en de gemeente Den Haag. Er is dan ook voor de gemeentesubsidie geen rekening gehouden met de 1,5% korting die later is doorgevoerd. We hebben eerder dit jaar bezwaar aangetekend tegen deze korting.

Resultaat en inzet steunmaatregelen

Zoals aangegeven in de jaarrekening 2020 zetten we de Bestemmingsreserve COVID-19 OCW in 2021 en 2022 in om het tekort te compenseren. Het steungeld wordt ook dan ingezet voor het doel waar het voor bestemd is: het verstrekken van opdrachten aan tijdelijke krachten (zowel via zzp- als tijdelijke arbeidscontracten) en voor het compenseren van verlies aan inkomsten.

De verwachte exploitatieresultaten zien er voor de komende jaren als volgt uit:

2021: - € 1.167.000,- 2022: - € 1.769.000,- 2023: - € 710.000,- 2024: 0*

Deze tekorten worden als volgt gecompenseerd:

2021:

Vrijval bestemmingsreserve COVID 19 gemeente Den Haag	€ 564.407,-
Vrijval bestemmingsreserve COVID 19 OCW	€ 602.593,-

2022:

Vrijval bestemmingsreserve COVID 19 OCW	€ 1.353.207,-
Vrijval bestemmingsreserve verbouwing TahS	€ 150.000,-
Inzet algemene reserve gesubsidieerd	€ 265.793,-

2023:

Inzet algemene reserve gesubsidieerd	€ 637.677,-
Inzet algemene reserve niet gesubsidieerd	€ 72.323,-

**zoals eerder aangegeven gaan we voor 2024 uit van de oorspronkelijk ingediende begroting bij de BIS-subsidieaanvraag 2021-2024, zoals opgenomen in de jaarrekening 2020 (zie Financieel overzicht, pag 6-7).*

Dit betekent dus dat we in de komende jaren, naast de inzet van de COVID-bestemmingsreserves, circa € 1 miljoen inzetten van het eigen vermogen. Vraag is of het raadzaam is een dergelijk bedrag te onttrekken aan het eigen vermogen. Wij zijn van mening dat dit niet wenselijk is.

We willen hiermee een signaal afgeven, namelijk dat een extra steunbijdrage voor de komende jaren noodzakelijk is als we weer op het niveau van voor de pandemie willen presenteren.