

**ENKELVOUDIGE
JAARREKENING
2018**



Balans na resultaatbestemming	31-12-2018	31-12-2017
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	1.010.671	1.084.955
Inventaris en inrichting	972.658	1.017.095
Theatertechniek	939.529	1.054.448
Activa in uitvoering		40.619
Totale Materiële vaste activa	2.922.857	3.197.118
Vlottende activa		
Vorraden	4.737	4.043
Vorderingen		
Debiteuren	388.728	508.733
Overige projectsubsidie	22.485	
Belastingen en sociale lasten	251.137	8.329
Overlopende activa	439.633	317.594
Liquide middelen	4.175.130	4.211.092
Totale vlottende activa	5.281.850	5.049.791
TOTAAL ACTIVA	8.204.707	8.246.909
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	596.922	508.008
Bestemmingsreserve vervanging	3.353.374	3.353.374
Bestemmingsreserve OCW 2013 - 2016	132.267	132.267
Bestemmingsfonds OCW 2017 - 2020	138.882	97.275
Bestemmingsfonds Sponsorfonds	531.190	613.690
Totale eigen vermogen	4.752.635	4.704.614
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	778.715	542.344
Voorziening reorganisatiekosten	19.588	126.295
Totale voorzieningen	798.303	668.639
Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.237.245	1.311.064
Overige projectsubsidie		68.301
Pensioenen	89.314	140.393
Overlopende passiva	829.689	820.866
Vooruit verkochte entreebewijzen	314.826	306.637
Nog af te rekenen voorstellingskosten	182.695	226.395
Totale kortlopende schulden	2.653.769	2.873.656
TOTAAL PASSIVA	8.204.707	8.246.909
Liquiditeit = (vord. + liquide midd.) / kortl. schulden	1,99	1,76
Solvabiliteit = (reserves + voorziening) / activa	67,66%	65,15%
Weerstandsvermogen = (EV / totale baten)	4,20%	3,30%

Theater Rotterdam Exploitatierkening	Realisatie 2018	Cultuurplan 2017-2020	Jaarplan 2018	Realisatie 2017
BATEN				
Opbrengsten				
Publieksinkomsten	1.869.760	2.466.158	1.899.149	2.434.940
- Recette producties	566.256	1.339.408	923.735	1.025.197
- Uitkoop	34.222			72.268
- Partage	295.068			243.630
- Publieksinkomsten buitenland	39.580			63.280
- Auteursrechten	69.111			92.525
- Publieksinkomsten programmering	865.524	1.126.750	975.414	938.040
Sponsorinkomsten	20.000	165.000	80.800	834.223
- Sponsors	20.000	165.000	80.800	220.533
- Overdracht Sponsorfonds				613.690
Overige inkomsten	124.398	155.000	166.206	233.835
- Coproductiebijdragen	21.208	45.000	58.706	154.827
- Educatie	103.189	110.000	107.500	79.008
Indirecte opbrengsten	1.029.669	860.572	810.600	858.580
- Verhuur	238.751	153.000	198.700	195.720
- Doorbelaste marketing/merchandise	25.109	67.000	31.900	43.470
- Verhuur en uitleen personeel	214.160	203.175	140.000	205.706
- Horeca-exploitatie	324.199	288.000	295.500	286.927
- Exploitatie artiestenfoyer	83.423	99.500	93.500	95.792
- Overige	144.027	49.897	51.000	30.965
Overige bijdragen uit private middelen	85.064	282.605	33.000	139.964
- Particulieren (incl. vriendenvereniging)	18.030	12.500	33.000	17.805
- Bedrijven (t.b.v. 7 Square Endeavour)	41.000	-		29.027
- Projecten private fondsen	26.034	270.105		83.132
- Goede doelenloterijen	-	-		10.000
Opbrengsten (subtotaal)	3.128.890	3.929.335	2.989.755	4.501.542
Bijdragen				
Structureel OCW	2.221.635	2.131.058	2.170.889	2.170.888
Structureel Gemeente	8.551.660	8.376.000	8.551.660	8.376.000
Incidenteel publieke subsidie	297.652	279.881	179.500	338.560
Bijdragen (subtotaal)	11.070.947	10.786.939	10.902.049	10.885.448
SOM DER BATEN (A + B)	14.199.838	14.716.274	13.891.804	15.386.990

Theater Rotterdam Exploitatierkening	Realisatie 2018	Cultuurplan 2017-2020	Jaarplan 2018	Realisatie 2017
LASTEN				
Beheerslasten				
Beheerslasten: Personeelslasten	1.727.409	1.547.825	1.710.725	1.929.626
Beheerslasten: Materiële lasten	2.604.721	2.522.882	2.629.583	2.746.840
Beheerslasten (subtotaal)	4.332.130	4.070.707	4.340.308	4.676.466
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten: Personeelslasten	5.808.944	6.247.768	5.702.940	6.232.302
Activiteitenlasten: Materiële lasten	4.003.204	4.382.799	3.879.400	4.368.587
Activiteitenlasten (subtotaal)	9.812.148	10.630.568	9.582.340	10.600.889
SOM DER LASTEN (C + D)	14.144.278	14.701.275	13.922.648	15.277.355
Saldo rentebaten/-lasten	-7.538	-15.000	-9.000	-12.279
EXPLOITATIE SALDO	48.021	0	-39.844	97.356
Bestemmingsfonds Sponsorfonds	-82.500		-40.000	613.690
Bestemmingsfonds OCW 1720	41.607			97.275
Mutatie algemene reserve	88.914			-613.609
Resultaat	48.021			97.356

KASTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	48.021	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	587.429	
Mutatie in de voorzieningen	129.664	
Verandering in her werkkapitaal:		
Mutatie in de vorderingen	-268.021	
Mutatie in de kortlopende schulden	-219.887	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		277.206
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiele activa		-313.168
		<hr/>
		-35.962
		<hr/> <hr/>
Liquide middelen per 1 januari		4.211.092
Liquide middelen per 31 december		<hr/> 4.175.130
Mutatie in de liquide middelen		<hr/> -35.962

Algemene toelichting

Wetgeving en richtlijnen

De jaarrekening is opgesteld volgens de hiernavolgende wet- en regelgeving:

- Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek
- Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, meer in het bijzonder RJ richtlijn 640
- Handboek Verantwoording Cultuurinstellingen 2017-2020
- Subsidieverordening Rotterdam 2014
- Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

Oprichting

Stichting Theater Rotterdam is opgericht op 27 januari 2016 en is gevestigd in Rotterdam (Handelsregister, nummer 65184459). Op 28 februari 2017 zijn de stichtingen Theaterproductie Rotterdam, Rotterdamse Schouwburg, Productiehuis Rotterdam en Internationale Keuze door middel van een juridische fusie samengevoegd in Stichting Theater Rotterdam met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2017.

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

Bijzondere waardevermindering vaste

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzonderdere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de exploitatie onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Bestemmingsfonds OCW

Het bestemmingsfonds betreft een percentage van de subsidies verkregen van het Rijk ten opzichte van de totale omzet, afgezet tegen het verkregen resultaat. Het bestemmingsfonds wordt naar rato aangesproken op het moment dat er sprake is van een negatief exploitatieresultaat en aangevuld in het geval van een positief resultaat.

Voorziening groot onderhoud

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud is een voorziening gevormd welke strekt ter gelijkmatige verdeling van de lasten voor groot onderhoud van gebouwen. De voorziening wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren op basis van meerjarige

onderhoudsramingen. De voorziening wordt lineair opgebouwd en het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening reorganisatiekosten

Deze voorziening dekt de afspraken die gemaakt zijn tussen de partners van Theater Rotterdam en is ten laste van relevante kostencategorieën gevormd waarbij de in dit kader gemaakte kosten ten laste van deze voorziening worden gebracht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De kosten voor het maken van een productie wordt toegerekend in het jaar dat de productie gemaakt wordt en de inkomsten en kosten voor het uitvoeringen van de productie worden toegerekend in het jaar dat er opgetreden wordt. Recettes en voorstelling-gerelateerde kosten van presentaties worden verantwoord in de periode waarin het project of de voorstelling heeft plaatsgevonden.

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde bestedingen plaatsvinden. Overige opbrengsten worden verantwoord in het verslagjaar waarin alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de afnemer. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de, tot dat moment in het kader van de dienstverlening, gemaakte kosten, in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Theater Rotterdam heeft een pand in eigendom op de William Boothlaan. Inventaris, inrichting en theatertechniek zijn van zowel het pand op de William Boothlaan als van de bedrijfsmiddelen van de Schouwburg. Naast theatertechniek is er in 2018 geïnvesteerd in een beheerssysteem voor financiën en een nieuwe website.

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en inrichting	Theater techniek	Activa in uitvoering	Totaal
Aanschafwaarde 1 januari	2.312.213	3.141.789	2.699.462	40.619	8.194.083
Afschrijving 1 januari	1.227.258	2.124.694	1.645.013		4.996.965
Boekwaarde per 1 januari	1.084.955	1.017.095	1.054.449	40.619	3.197.118
Investerings 2018	-	176.628	177.159	-40.619	313.168
Afschrijvingen 2018	74.284	221.065	292.080		587.429
Aanschafwaarde 31 december	2.312.213	3.318.417	2.876.621		8.507.251
Afschrijvingen 31 december	1.301.542	2.345.759	1.937.093		5.584.394
Boekwaarde per 31 december	1.010.671	972.658	939.528		2.922.857
Afschrijfpercentages	2,5%,4%,19%	10%,20%,33%	8%,10%,20%		

Vlottende activa

	31-12-2018	31-12-2017
<i>Debiteuren</i>	365.371	508.943
Stichting Acteurscollectief Wunderbaum	29.954	-
Dubieuze debiteuren	<u>-6.597</u>	<u>-</u>
Totaal Debiteuren	388.728	508.943

In 2017 zijn in december nog twee grote coproducties gefactureerd, wat € 80.000 van het verschil tussen het debiteurensaldo van 2017 en 2018 verklaart. Daarnaast was de factuur van de uitvoeringen in Venetië, € 58.000, nog niet betaald (eenzelfde factuur voor 2018 is wel tijdig betaald).

De overige projectsubsidie betreft nog te ontvangen subsidie van de Europese Unie.

Belastingen

Af te dragen loonbelasting	204.236	194.292
Te vorderen omzetbelasting	<u>455.373</u>	<u>202.621</u>
Totaal te vorderen belastingen	251.137	8.329

Overlopende activa

Overige vorderingen	10.922	13.316
Vooruitbetaalde kosten	240.563	194.360
Nog te ontvangen baten	173.631	108.849
Te verrekenen met personeel	<u>14.517</u>	<u>859</u>
Totaal overlopende activa	439.633	317.384

Van het bedrag nog te ontvangen baten wordt € 38.000 gefactureerd in januari 2019. Er staat ook een te ontvangen bedrag van Stadsontwikkeling (verhuurder van de schouwburg) in van € 52.000.

Liquide middelen

Per 31 december 2018 was het totaal aan liquide middelen op bankrekeningen en kas € 4.175.130. Theater Rotterdam kan, afgezien van een bankgarantie van € 30.620 afgegeven aan de pandeigenaar van Café Floor, vrij beschikken over de aanwezige saldi van de bankrekeningen.

Eigen Vermogen

De vermogenssamenstelling en het verloop is als volgt te specificeren:

	2018	2017
Algemene reserve 1 januari	508.008	1.121.617
Toevoeging van het resultaat	88.914	-613.609
Algemene reserve 31 december	596.922	508.008
Bestemmingsreserve vervanging 1 januari	3.353.374	3.353.374
Mutatie bestemmingsreserve vervanging	-	-
Bestemmingsreserve vervanging 31 december	3.353.374	3.353.374
Bestemmingsreserve OCW 2013-2016 1 januari	132.267	132.267
Mutatie bestemmingsreserve OCW 2013-2016	-	-
Bestemmingsreserve OCW 2013-2016 31 december	132.267	132.267
Bestemmingsfonds OCW 2017-2020 1 januari	97.275	-
Dotatie bestemmingsfonds OCW 2017-2020	41.607	97.275
Bestemmingsfonds OCW 2017-2020 31 december	138.882	97.275
Bestemmingsfonds Sponsorfonds 1 januari	613.690	-
Onttrekking/dotatie bestemmingsfonds Sponsorfonds	-82.500	613.690
Bestemmingsfonds Sponsorfonds 31 december	531.190	613.690
Totaal	4.752.635	4.704.614

De algemene reserve/het weerstandsvermogen is € 88.914 toegenomen.

De bestemmingsreserve vervanging bestaat voor € 3.150.374 uit een reservering voor toekomstige investeringen van de schouwburg. Tijdens het schrijven van de jaarrekening wordt er gewerkt aan een meerjaren-onderhoudsplanning voor de schouwburg. Uit de eerste globale opstelling is op te maken dat de reservering voor vervanging en groot onderhoud voor de schouwburg onvoldoende is, maar de middelen van de budgettoekenning voor vervanging en onderhoud, sinds de verzelfstandiging, liet geen grotere toevoeging aan de bestemmingsreserve toe. Uiteraard zal dit onderwerp in 2019 opnieuw aan de orde komen.

Daarnaast is € 203.000 gereserveerd voor investeringen in theatertechniek en bedrijfsmiddelen voor het pand op de William Boothlaan.

De subsidie van OCW bestaat uit twee beschikkingen: voor theater algemeen en voor het Productiehuis.

In dezelfde lijn is het bestemmingsfonds van OCW ook te verdelen in twee fondsen:

	Theater algemeen	Productiehuis
Resultaat	-2.334	82.273
Baten (inclusief subsidie OCW)	5.479.020	1.028.140
Subsidie OCW	1.692.673	528.962
Mutatie bestemmingsfonds OCW	-721	42.328

De bestemmingsreserve OCW van het vorige Cultuurplan is vrij besteedbaar binnen de kaders door OCW gesteld.

<i>Eigen Inkomsten Percentage</i>	realisatie	begroot
Theater Algemeen	28,5%	35,8%
Productiehuis	9,1%	19,5%

Van het bestemmingsfonds Sponsorfonds is € 82.500 onttrokken, hiervan kwam € 40.000 ten goede aan Development en € 42.500 voor de voorstelling *In Suriname*.

Voorzieningen

	2019	2018
Voorziening groot onderhoud 1 januari	542.344	142.344
Mutatie groot onderhoud	236.371	400.000
Voorziening groot onderhoud 31 december	778.715	542.344
Voorziening reorganisatiekosten 1 januari	126.295	264.524
Onttrekking voorziening reorganisatiekosten	106.708	138.229
Voorziening reorganisatiekosten 31 december	19.588	126.295
Totaal	798.303	668.639

Voorziening groot onderhoud

Op de voorziening groot onderhoud is € 119.274 onttrokken voor het onderhoud aan het gebouw William Boothlaan. Voor het pand aan het Schouwburgplein is € 355.645 toegevoegd aan de voorzieningen groot onderhoud.

Voorziening reorganisatiekosten

De voorziening voor oude regelingen zal binnen 5 jaar aflopen.

Kortlopende schulden	31-12-2018	31-12-2017
<i>Crediteuren</i>	1.237.245	1.304.610
Stichting Acteurscollectief Wunderbaum	-	6.208
Stichting Beeldspoor	-	246
Totaal crediteuren	1.237.245	1.311.061
<i>Overlopende passiva</i>		
Reservering vakantiegelden	202.896	202.232
Reservering verloftegoeden	160.728	163.402
Vooruit ontvangen baten	10.814	38.350
Nog te betalen kosten	414.625	336.313
Overig nog te verrekenen	40.626	70.569
Totaal overlopende passiva	829.689	820.866

De overlopende passiva laten een constant beeld zien. In de vooruit ontvangen baten zaten in 2017 vooruit ontvangen sponsor- en fondsengelden die in 2018 naar het resultaat zijn gegaan. Onder overig nog te verrekenen staan kaarten en bonnen die uitgegeven worden bij de kaartverkoop.

Voorverkochte entreebewijzen € 314.826: betreft de verkochte kaarten aan het eind van het jaar voor voorstellingen in 2019. *Nog af te rekenen voorstellingen* € 182.826: betreft 2018 en voorgaande jaren, het gaat hier om reserveringen voor nog te ontvangen facturen van gezelschappen of auteursrechtenorganisaties. Van deze post heeft € 125.000 betrekking op voorstellingen in 2017 of eerder, en € 41.000 betreft voorstellingen gespeeld in de periode september tot en met december 2018.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Langdurige verplichtingen

De huisvesting bestaat uit een huurpand, een eigen pand en een aantal aanvullende ruimtes die worden gehuurd op jaarbasis.

Sinds 2006 wordt de Schouwburg door Theater Rotterdam gehuurd van de Gemeente Rotterdam. De huurlasten bedragen € 852.014 per jaar (prijspeil 2018), met een jaarlijkse indexatie conform de CBS maandprijnsindexcijfers. Het huurcontract heeft een looptijd tot 31 december 2035.

Theater Rotterdam heeft een huurovereenkomst voor Café Floor met Colliers International. Het betreft een bedrag van € 103.927 per jaar (prijspeil 2018), met een jaarlijkse indexatie conform de CBS maandprijnsindexcijfers. De huurkosten worden aan het theatercafé doorbelast en zijn derhalve budgettair neutraal. Het huurcontract is per 1 januari 2012 verlengd en heeft een looptijd van 15 jaar.

Er worden nog vier andere ruimtes gehuurd, te weten een kostuumatelier en -depot à 183m², een opslag voor toneeldoeken à 35 m², een opslag voor decors à 500 m² en een opslag decors van productiehuis à 125 m². In totaal wordt 843 m² gehuurd.

Naast bovengenoemde verplichtingen is nog sprake van doorlopende servicecontracten, waaronder een leasecontract voor de kopieermachines. De met deze contracten gemoeide jaarlijkse kosten zijn niet materieel.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

Theater Rotterdam heeft 2018 met een batig saldo afgesloten. In de exploitatie is de begroting opgenomen zoals deze in 2016 is opgesteld voor het Cultuurplan 2017-2020 en het Jaarplan 2018. De Cultuurplanbegroting laat een gemiddelde over vier jaar zien. In 2018 is de realisatie lager dan gemiddeld in zowel de inkomsten als de kosten. Er wordt door OCW echter gerekend over het gemiddelde van de gehele periode van vier jaar. Het Jaarplan 2018 is opgesteld voor de gemeente Rotterdam in mei 2017 en de realisatie daarvan is positiever uitgevallen. Bij het opstellen van deze begroting was de programmering voor het seizoen 2018 – 2019 nog niet bekend.

Baten

De *publieksinkomsten* in 2018 voor de producties zijn lager dan begroot en lager dan in 2017. In 2017 waren de inkomsten uitzonderlijk hoog door de reprise van *Walden* in midden- en grote zalen. Ook 2018 is uitzonderlijk, omdat er minder Grote Zaal-voorstellingen zijn gespeeld dan gebruikelijk. De Grote Zaalvoorstelling *Heisenberg* is geproduceerd in 2018 en ging in première op 11 januari 2019, waardoor de inkomsten in 2019 vallen. De beoogde Grote Zaal-voorstelling *NO_BODY* is in zijn geheel naar het najaar van 2019 verplaatst. De inkomsten van 2019 worden hoger ingeschat door de voorstellingen die gemaakt zijn in 2018 en op tournee gaan in 2019.

De publieksinkomsten uit programmering laten een daling zien. Dat wordt deels verklaard doordat in het cultuurplan de recettes van de eigen producties in de Schouwburg zowel bij de recette-producties worden begroot als bij de inkomsten van programmering van de Schouwburg. In de realisatie worden de publieksinkomsten van de eigen producties in de Schouwburg echter enkel bij de recette-producties geboekt. Dit betekent voor de publieksinkomsten van programmering € 72.000 minder inkomsten. De daling in de recette is gerelateerd aan het feit dat er minder Grote Zaal voorstellingen zijn geprogrammeerd. Met 10% minder Grote Zaal voorstellingen en 5% meer bezoekers per voorstelling is het gemiddelde aantal bezoekers per voorstelling gestegen. Daarnaast is de locatie Witte de With minder gebruikt voor uitvoeringen. Het lagere aantal bezoekers in de Grote Zaal van de Schouwburg en de locatie Witte de With wordt gecompenseerd door een stijging van bezoekers in de Kleine Zaal en Hal van de schouwbrug.

Sponsorinkomsten zijn in 2018 substantieel lager uitgevallen, onder andere als gevolg van personele oorzaken. De komende jaren zal Theater Rotterdam investeren in het aantrekken en verwerven van meer externe inkomsten uit fondsenwerving, sponsoring en mecenaat. Daartoe wordt de afdeling versterkt.

De *Overige inkomsten* zijn gedaald omdat in 2018 minder inkomsten bij coproducties zijn geweest.

De *Indirecte opbrengsten* zijn aanzienlijk toegenomen, onder andere de inkomsten uit verhuring en de horecaexploitatie zijn gestegen. De verhuur is gerelateerd aan commerciële verhuringen en betreft het, met een marge, doorbelasten van ingezette uren en horeca. Onder 'overige' staan inkomsten van teruggaaf energiebelasting en doorbelasting van onderhoudskosten aan de verhuurder.

Overige bijdrage private middelen zijn lager dan begroot in het cultuurplan, de oorzaak hiervan ligt in personele wisselingen en de fusie. Zoals eerder gezegd zijn wij aan het investeren in een plan voor werving van externe inkomsten. De realisatie is hoger dan begroot in het jaarplan vanwege de bijdrage van bedrijven aan het duurzaamheidsproject 7 Square Endeavour.

Subsidieopbrengsten vanuit zowel de gemeente Rotterdam als het Ministerie van OCW zijn gestegen door de toekenning van een accres.

De *incidentele publieke subsidies* stegen ten opzichte van de begroting. Vooral de toekenning van het Ministerie van Infrastructuur en Milieu voor het duurzaamheidsproject 7 Square Endeavour was niet begroot, zoals ook de kosten niet begroot waren.

Lasten

Beheerslasten: Personeelslasten

In de oorspronkelijke begroting is € 175.000 aan salarislasten voor de directie opgenomen in de activiteitenlasten, in de realisatie is ervoor gekozen deze lasten volledig in de beheerslasten op te nemen. De beheerslasten personeel zijn naast het jaarplan conform begroting. In 2017 waren hier aan de fusie gerelateerde kosten opgenomen; onder andere de afkoop van € 184.150 opgenomen voor de pensioenregeling ABP ten behoeve van de overgang naar het pensioenfonds Zorg en Welzijn.

Beheerslasten: Materiële lasten

De beheerslasten materieel zijn conform de begroting van het jaarplan. Vergeleken met het cultuurplan zijn de huisvestingskosten lager dan begroot en de afschrijving hoger. In het cultuurplan zijn de afschrijvingen volledig begroot zijn bij de activiteitenlasten materieel. In de realisatie is € 200.000 aan afschrijving opgenomen in de beheerslasten, waardoor de beheerslasten hoger zijn dan begroot. De activiteitenlasten zijn om die reden met hetzelfde bedrag lager dan begroot.

Activiteitenlasten: Personeelslasten

De personele activiteitenlasten zijn lager dan begroot in het cultuurplan, omdat directiekosten niet in de activiteitenlasten worden gerapporteerd, maar volledig in de beheerslasten. Daarnaast zijn de kosten van producties lager. Er wordt efficiënter geproduceerd, wat in de kosten is terug te zien. Met de verschuiving van de voorstelling *NO_BODY* zijn ook de daarbij behorende kosten verschoven naar 2019. Daarnaast is een coproductie met de Volksbühne Berlin met Boogaerdt&VanderSchoot niet via onze boeken gegaan, maar is onze inbreng van Boogaerdt&VanderSchoot gekapitaliseerd in de voorstelling *Coming Society*.

Activiteitenlasten: Materiële lasten

De activiteitenlasten materieel laten een gemengd beeld zien. De verschuiving van de voorstelling *NO_BODY* zorgt dat niet het volledige productiebudget is aangesproken in 2018. In navolging van de publieksinkomsten zijn de kosten voor programmering ook lager dan begroot in het cultuurplan. Ten opzichte van het Jaarplan 2018 zijn de programmeringskosten hoger dan begroot, de hogere kosten zijn voor een groot deel gedekt door projectsubsidies. Door meer verhuur zijn de kosten van verhuur hoger. Hetzelfde geldt voor de horecakosten. De kosten voor het duurzaamheidsproject 7 Square Endeavour zijn hier opgenomen en worden volledig gedekt in de inkomsten. De afschrijvingskosten zijn € 200.000 lager dan begroot, omdat deze zijn opgevoerd bij de beheerslasten.

PERSONEEL

ZIEKTEVERZUIM

In 2018 heeft de directie samen met het management en de werknemersvertegenwoordiging via een transparante procedure en op basis van nieuw geformuleerd beleid een nieuwe arbodienstverlener aangetrokken.

Het verzuimpercentage was in 2018 met dertien procent hoger dan wij wensen. Met het instellen van een nieuw protocol bij verzuim zetten we in op het eerder signaleren van mogelijke uitval bij medewerkers en het eerder nemen van adequate maatregelen om dat te voorkomen. Ook ons management zal worden begeleid bij een goede toepassing van het beleid.

Theater Rotterdam heeft in 2018 met groot verdriet afscheid genomen van twee collega's, Annemieke Wilschut en Renée Willeman, beiden waren ongeneeslijk ziek. Voor de collega's van Theater Rotterdam waren deze sterfgevallen, ook nog eens vlak na elkaar, emotioneel zwaar.

OPLEIDINGEN

Een goede organisatie investeert in opleiding en ontwikkeling. In 2018 zijn we gestart met een management-developmenttraject. In goed overleg met het Sociaal Fonds voor de Podiumkunsten is een start gemaakt met leiderschapontwikkeling voor de top van de organisatie.

Daarnaast is een aantal ontwikkelingen gestart op team- en afdelingsniveau waarbij onderwerpen als samenwerken worden aangepakt, al dan niet ondersteund door externe deskundigen.

Naast de teamontwikkelingsactiviteiten heeft een aantal collega's ook individuele coaching gekregen en zijn met individuele collega's opleidingsafspraken gemaakt.

STAGES

Theater Rotterdam heeft in 2018 weer 36 stagiaires een stageplaats geboden. We hebben daarin vruchtbaar samengewerkt met de diverse opleidingsinstituten, wat een belangrijk onderdeel van onze talentontwikkeling vormt.

<i>Personeel</i>	2018	2017
Salaris	4.752.942	4.700.944
Sociale lasten	766.484	683.817
Pensioenen	<u>545.424</u>	<u>531.958</u>
Totaal loonkosten	6.064.850	5.916.769

Personeelslasten

Personeelslasten	2018	2018	2017	2017
	€	Fte	€	Fte
Vast contract	4.751.517	77,3	4.449.771	72,0
Tijdelijk contract	1.348.575	21,8	1.540.433	24,7
Stagiaires	29.699		24.751	
Inhuur	<u>1.609.397</u>		<u>1.948.422</u>	
Totaal personeelslasten	7.739.188		7.963.378	

	Aantal	Aantal
Vrijwilligers fte	1,69	0,9
Vrijwilligers personen	55	7

De toename van het aantal vrijwilligers is onevenredig met de toename in fte. Dit wordt verklaard door vrijwilligers die als figuranten hebben opgetreden, waar relatief weinig fte tegenover staat.

BEZOLDIGING BESTUURSLEDEN EN LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

De beloning voor de bestuurders is getoetst aan de vanaf 1 januari 2013 geldende wetgeving: Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Voor 2018 geldt een norm van € 189.000 bij een aanstelling gedurende het gehele jaar. In 2018 hebben mutaties in de directie plaatsgevonden. Het bestuur bestaat thans uit twee directeuren.

De leden van de Raad van Toezicht hebben recht op vacatiegelden van € 2.000 per persoon per jaar. Een aantal leden kiest ervoor af te zien van de vergoeding.

2018	Walter Ligthart	Ellen Walraven	Melle Daamen	Bert Determann
Functie	Bestuurder/ Algemeen directeur	Bestuurder/ Artistiek directeur	Bestuurder/ Algemeen directeur	Bestuurder/ directeur bedrijfsvoering
Duur aanstelling in 2018	16/04-31/12	01/01-31/12	01/01-05/04	01/01-30/10
Omvang aanstelling	1 fte	1 fte	1 fte	1 fte
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja	ja
Beloning	93.262	107.551	37.971	90.013
Beloning betaalbaar op termijn	9.623	17.866	5.107	14.900
Bezoldigingsmaximum	134.630	189.000	49.192	157.414
Totale bezoldiging 2018	102.885	125.417	43.077	104.913

2017	Ellen Walraven	Melle Daamen	Bert Determann
Functie	Bestuurder/ Artistiek directeur	Bestuurder/ Algemeen directeur	Bestuurder/ directeur bedrijfsvoering
Duur aanstelling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang aanstelling	1 fte	1 fte	1 fte
Dienstbetrekking	Ja	Ja	ja
Beloning	107.889	144.419	101.703
Beloning betaalbaar op termijn	16.673	17.749	16.010
Bezoldigingsmaximum	181.000	181.000	181.000
Totale bezoldiging 2017	124.562	162.168	117.713

Uitkering wegens beëindiging dienstverband

	Bert Determann
Functie	Bestuurder/ directeur bedrijfsvoering
Duur aanstelling in 2018	01/01-30/10
Omvang aanstelling	1 fte
Jaar waarin het dienstverband is beëindigd	2018
Beloning	40.384
Bezoldigingsmaximum	75.000
Totale bezoldiging 2018	40.384
Waarvan betaald in 2018	40.384

Topfunctionaris zonder bezoldiging

Jos Baeten

Voorzitter Raad van Toezicht

Nick van Hussen

Lid Raad van Toezicht

Jantine Kriens

Lid Raad van Toezicht

Topfunctionaris met bezoldiging

	Laila Abid		Mirjam Bach	
Functie	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017
Duur aanstelling	01/01-31/12	16/5-31/12	01/01-31/12	16/5-31/12
aantal maanden functievervulling	12	7,5	12	7,5
Bezoldigingsmaximum	18.900	18.000	18.900	11.250
Totale bezoldiging	2.000	1.250	2.000	1.250

	Aukje Bolle		Mavis Carrilho	
Functie	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017
Duur aanstelling	01/01-31/12	16/5-31/12	01/01-31/12	16/5-31/12
aantal maanden functievervulling	12	7,5	12	7,5
Bezoldigingsmaximum	18.900	11.250	18.900	11.250
Totale bezoldiging	2.000	1.250	2.000	1.250

	Richard Sitton		Frans Weisglas	
Functie	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017
Duur aanstelling	01/01-31/12	16/5-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
aantal maanden functievervulling	12	7,5	12	12
Bezoldigingsmaximum	18.900	11.250	18.900	18.000
Totale bezoldiging	2.000	1.250	2.000	2.000

	Rob Wiegman	
Functie	Lid Raad van Toezicht 2018	Lid Raad van Toezicht 2017
Duur aanstelling	01/01-31/12	01/01-31/12
aantal maanden functievervulling	12	12
Bezoldigingsmaximum	18.900	18.000
Totale bezoldiging	2.000	2.000

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen bijzondere gebeurtenissen na de balansdatum plaatsgevonden die een materiele impact op de jaarrekening van 2018 zouden kunnen hebben.

Resultaat en bestemming resultaat

Het resultaat is € 48.021 positief. Vanwege het resultaat is € 42.328 aan het bestemmingsfonds OCW Productiehuis toegevoegd en aan het bestemmingsfonds OCW theater algemeen is € 721 onttrokken. Met een onttrekking van € 82.500 aan de bestemmingsreserve van het Sponsorfonds, is de algemene reserve/weerstandsvermogen met € 88.914 toegenomen.