

Jaarverslag 2024
(Bestuursverslag en jaarrekening)



Ingeschreven in het handelsregister
van de Kamer van Koophandel
onder nummer: 64162028
Opgericht d.d. 16 september 2015

Vastgesteld op 21 mei 2025

Inhoudsopgave Bestuursverslag

1.	Voorwoord	2
2.	Bibliotheek	4
3.	Educatie	6
4.	Muziek & Dans	9
5.	Museum & Collectiebeheer	11
6.	Marketing & Communicatie	14
7.	Huisvesting, Facility & Verhuur ruimtes	15
8.	HR (Human Resources)	17
9.	Finance, Control & Informatietechnologie (IT)	18
10.	Kengetallen	20
11.	Raad van Toezicht	21
12.	Jaarrekening 2024	23

1. Voorwoord

Het jaarverslag van Stichting SCHUNCK bestaat uit het bestuursverslag en de jaarrekening. Het bestuursverslag gaat over de inhoudelijke verantwoording, de jaarrekening is de financiële verantwoording over het boekjaar 2024.

We kijken terug op een geslaagd en wederom enerverend jaar met een financieel resultaat na resultaatbestemming van € 800,-. Met een goede liquiditeitsratio, positieve managementletter van de accountant en een goedkeurende verklaring mogen we tevreden zijn.

In 2024 is in opdracht van de gemeente Heerlen een benchmark uitgevoerd. We zijn zeer verheugd met de conclusie dat SCHUNCK bovenmatig presteert met de middelen die tot haar beschikking staan en dit op basis van een uitstekende bedrijfsvoering en control. Met bijna 400 gerealiseerde events per jaar een prestatie van formaat. Tevens werd het advies aan de gemeente gegeven om voortaan structurele indexering van de budgetsubsidie toe te kennen en te kiezen voor meerjarige financiële afspraken met SCHUNCK.

In de tweede helft van 2024 is begonnen met het opstellen van een nieuw meerjarenbeleidsplan voor de periode 2025 t/m 2028. Een uitdagende opdracht in een tijd dat de financiële middelen steeds verder onder druk zijn komen te staan. Besluitvorming is in 2025 voorzien.

Door de hoge kostenstijgingen en het wederom niet indexeren van de subsidie van de gemeente Heerlen was het sluitend krijgen van de begroting 2025 weer een hele toer. We ontkwamen er weer niet aan om op diverse plekken in te grijpen op de dienstverlening. Ook de gerealiseerde uitbouw van het voorzieningenpakket, zal helaas de komende jaren weer tot afbouw leiden. Ook voor de jaren 2026 en 2027 zullen nieuwe noodzakelijke ingrepen aan de orde zijn.

In het verslagjaar 2024 is weer een MTO (medewerkers tevredenheidsonderzoek) gehouden. We zijn verheugd met een tevredenheidscijfer van 7,7 gegeven door onze medewerkers.

Bij de bibliotheek zagen we een continue groei van de maatschappelijke dienstverlening. De gezinsgerichte aanpak is succesvol en geniet landelijke belangstelling. De tariefstructuur voor bibliotheekabonnementen is vernieuwd en vereenvoudigd. Dit leidt tot efficiency, groei van nieuwe leden en uitleningen. Boek1boek heeft de grenzen verlegd naar het VO. Op een aantal VO-scholen wordt nu ook de bibliotheekfunctie verzorgd. De bibliotheek in de Heerlerbaan kreeg een nieuwe huisvesting in de BMV (Brede Maatschappelijke Voorziening). Veel dank is verschuldigd aan de 160 vrijwilligers die ons dagelijks bijstaan in de uitvoering van de taken.

Het museum van SCHUNCK maakte een spraakmakend jaar mee. In het begin de opening van het interactieve kunstdepot en de realisatie van het Atrium waarmee het museum een prachtige tentoonstellingsruimte rijker is geworden. David Bade vierde zijn 10-jarige verbondenheid met SCHUNCK en realiseerde een prachtige tentoonstelling. Absoluut hoogtepunt vormde de tentoonstelling "Vanitas" van Andy Warhol. Een coproductie met het Andy Warhol museum te Pittsburgh. We realiseren met deze tentoonstelling een bezoekersaantal van ruim 25.000. Aan de tentoonstelling ging, om aan de strenge klimaateisen te kunnen voldoen, een ingrijpende renovatie van het klimaatsysteem in de museumruimte vooraf. Met de schenking van de DSM-collectie door

DSM-Firmenich van ruim 500 werken zijn we zeer ingenomen. In het Erfgoedjaar 2025 zal deze collectie op diverse plekken zijn te bewonderen. De totale collectie komt hiermee op ruim 1.700 werken.

Met ondersteuning van bureau Blueyard is gewerkt aan een nieuwe toekomstvisie voor het museum de architectuurfunctie van SCHUNCK. Samen met het Mondriaanfonds, museum Schiedam en het museum i.o. in Vlissingen is een nieuw Artbase-concept geïntroduceerd waarmee regionale ontwikkeling van kunst en kunstenaars wordt versterkt.

Het programma PIT-Cultuurwijzer in Parkstad gaat een nieuwe periode in van vier jaar. De aanvraag is gehonoreerd door de provincie Limburg, de gemeente Heerlen en het Fonds voor Cultuurparticipatie.

Door Educatie is een uitgebreid lesprogramma voor BO en VO samengesteld. Ruim 5000 leerlingen bezochten de tentoonstelling "Vanitas" van Andy Warhol en volgden het lesprogramma. Het georganiseerde zomerprogramma voor de jeugd trok weer vele deelnemers en krijgt een vervolg.

Muziek & Dans geeft inmiddels op 14 basisscholen muzieklessen. Op 10 VO-scholen zijn diverse workshops georganiseerd. De musical "Juliet back for good" was een groot succes met ruim 100 deelnemers en 1700 bezoekers. Het nieuwe talentorkest kon zich verheugen in 36 deelnemers.

De website is doorontwikkeld en kende 200.000 bezoekers. Een groei van 86% ten opzichte van 2023. Extern onderzoek toont aan de naamsbekendheid weer een relevante stijging ten zien geeft ten opzichte van het jaar 2020.

In goede samenwerking met het managementteam en de ondernemingsraad zijn vele stappen gezet, nieuw beleid gemaakt en bijzondere projecten gerealiseerd. Ik dank alle medewerkers voor hun bijdrage en inzet in het afgelopen jaar. Voor een totaaloverzicht van de activiteiten en projecten van SCHUNCK in 2024 verwijs ik u graag naar het uitgebreide jaarverslag in dit document en wens u veel leesplezier toe.

Kor Bonnema
Directeur-Bestuurder

Heerlen, 21 mei 2025

2. Bibliotheek

Algemeen

Naast de reguliere werkzaamheden en activiteiten in de bibliotheekvestigingen is SCHUNCK in 2024 ook volop aanwezig geweest op de peuteropvang, bij gezinnen thuis, in scholen, in het stadscentrum en diverse andere plekken in de stad. Eind augustus 2024 verhuisde de bibliotheekvestiging Heerlerbaan naar de nieuwe Brede Maatschappelijke Voorziening (BMV). Dankzij de volledig nieuwe inrichting is het een aantrekkelijke plek geworden met een warm huiskamergevoel. De nieuwe locatie werd meteen goed gevonden en bezocht. Sinds de start op de nieuwe locatie steeg het aantal leden met 18%, het aantal uitleningen met 46%, en het aantal bezoekers zelfs met 261%. De nieuwe inrichting en een uitbreiding van openingstijden zijn bekostigd vanuit de door het Rijk toegekende 'éénmalige specifieke uitkeringen (spuk) lokale bibliotheekvoorzieningen' voor een bedrag van € 220.000,-. Als vervolg op de éénmalige rijksmiddelen ontvangen alle gemeenten vanaf 2025 structureel rijksmiddelen voor de versterking van het bibliotheekwerk. Voor Heerlen gaat het om een bedrag van in totaal € 258.000,-. Deze middelen worden beschikbaar gesteld vooruitlopend op de zorgplicht voor volwaardig bibliotheekwerk die in de herziene bibliotheekwet wordt verankerd. Daarnaast wordt een normenkader vastgesteld waarin minimale eisen voor bibliotheekwerk in iedere Nederlandse gemeente worden uitgewerkt.

Programma Gezinsgericht Werken

Het programma Gezinsgericht Werken aan taal biedt (kwetsbare) inwoners maatwerkbegeleiding bij taalvragen. De provincie stelde hiervoor € 250.000,- beschikbaar tot 2025. In 2024 werden met de gemeente Heerlen afspraken gemaakt over continuering, deels gefinancierd uit de extra rijksmiddelen vanaf 2025. Een intensivering via de 'Specifieke Uitkering Kansrijke Wijk' leverde € 225.000,- op tot juli 2026, waarmee twee extra gezinsconsulenten taal zijn aangesteld. Het landelijke pilottraject Gemeentelijke Gezinsaanpak Geletterdheid leidde tot een nauwere samenwerking tussen gemeentelijke beleidsterreinen en SCHUNCK.

Studenten van Zuyd en Fontys Hogeschool voeren stage- en onderzoeksopdrachten uit binnen het programma. In samenwerking met de Open Universiteit startte in mei 2024 een onderzoek naar de effecten van Gezinsgericht Werken; resultaten volgen in 2025. SCHUNCK werkt samen met het landelijke initiatief Taalschatten en regionale partners aan een plan voor een 'Taalrijke start' voor alle kinderen, met financiering via provincie en de stadsregio Parkstad.

Met Geboortezorg Limburg is een gesprekskaart ontwikkeld om jonge ouders te informeren over het belang van vroege taalontwikkeling. Verkennende gesprekken met Zuyderland Geboortecentrum en Jeugd Gezondheidszorg lopen. Sinds september 2024 vindt in het Glaspaleis wekelijks het Sijpruut Café plaats, waar ouders en jonge kinderen samenkomen.

Focuslijn 1: Collectie

In 2024 kregen alle informatieconsulenten, leesconsulenten en consulenten basisvaardigheden tijdens kennissessies verdieping in actuele ontwikkelingen en de samenstelling van de jeugd- en volwassenencollectie. Er was aandacht voor presentatie van de collectie en het efficiënt beantwoorden van vragen van bezoekers. Actiepunten uit het collectieplan van 2023 werden geëvalueerd en waar nodig aangepast. Eind februari 2024 werden inwoners van Heerlen van 65+ opnieuw gewezen op het door de gemeente betaalde bibliotheekabonnement, wat leidde tot een verviervoudiging van het aantal leden in deze leeftijdsgroep. Dit bracht een stijging van 60% in het aantal uitleningen door 65+-leden. Om de collectie op peil te houden in relatie tot de stijgende

uitleningen is aanvullende financiering voor de collectie noodzakelijk. In 2024 is gewerkt aan een vereenvoudiging van de abonnementenstructuur, zonder boetes of leengeld. Deze structuur is per 1 januari 2025 ingevoerd.

Focuslijn 2: Taal- en leesbevordering

Het programma Babybrabbels informeert ouders met baby's over babyboekjes, gratis lidmaatschap en de kracht van taal, ondersteund door een veilige speelplek in de bibliotheek. Samenwerking met Peuteropvang Heerlen via wisselcollecties en het Boekboefjes-programma krijgt extra aandacht in combinatie met Gezinsgericht Werken. De samenwerking met Kinderopvangpartner Humankind is uitgebreid naar meerdere locaties, waaronder KDV Avontuurlijk in de nieuwe BMV Heerlerbaan. In het primair onderwijs is SCHUNCK vaste partner in het overleg voor de Lokale Educatieve Agenda. Initiatieven zoals de Boekenbende in Heerlerheide en de voorleeskampioenschappen bevorderen leesplezier. Samenwerking met scholen in het Voortgezet Onderwijs zoals Yuverta en het Herle College leidt tot de inrichting van leespleinen en het gebruik van digitale leesapps. Verkenningen met nieuwe scholen zoals het Grotius College worden voortgezet. Het project VoorleesExpress behaalde de doelstelling van 75 deelnemende gezinnen in schooljaar 2023-2024 en ontvangt subsidie voor schooljaar 2024-2025.

Focuslijn 3: Basisvaardigheden

De bibliotheek speelt een belangrijke rol als Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) en Gemeentelijk Informatie Punt (GIP). In 2024 bleef het aantal vragen stabiel ten opzichte van 2023: circa 1.300 vragen in de vier SCHUNCK-vestigingen. Begin 2024 werd bovendien de officiële certificering Taalhuis toegekend, wat de positie van de bibliotheek als expertisecentrum voor basisvaardigheden verder versterkt.

Na de zomer zijn nieuwe initiatieven gestart, zoals Digi-Start en een Digi-café, waarmee inwoners laagdrempelig worden ondersteund bij digitale vaardigheden. Eind 2024 is gestart met een herijking van onze visie op basisvaardigheden, zodat we beter kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en een meer diverse groep inwoners optimaal kunnen ondersteunen.

Het project Taal in de Wijk liep enige vertraging op door de overgang van WMO-taken naar Inclusio. Desondanks blijft de bibliotheek investeren in het versterken van basisvaardigheden binnen de gemeenschap en werkt zij samen met diverse lokale en regionale partners om passende ondersteuning te bieden.

Focuslijn 4: Wijkprogrammering & ontmoeting

Met een divers programma werden verschillende doelgroepen bereikt. Initiatieven, zoals de Nationale Voorleesdagen, Te Gek Dialect-dag en zomeractiviteiten zoals de XXL Spellendag trokken veel belangstelling. In samenwerking met partners werden nieuwe concepten ontwikkeld, zoals het Kloemele-programma voor ouder-kind activiteiten en activiteiten rondom Pride Week Heerlen. Daarnaast vond de 89e Boekenweek plaats met het thema 'Bij ons in de familie'. De schrijversbezoeken van Bregje Hofstede en Herman Brusselmans waren uitverkocht, en de interactieve open boekenclubs en Kopsalon mini-audiotheater waren succesvol.

Front Office Algemeen (receptie Glaspaleis)

De receptie in het Glaspaleis en de wijkvestigingen hadden te maken met veel aanvragen voor het door de gemeente betaalde 65+-abonnement. Vanaf september 2024 trok de Warhol-tentoonstelling veel bezoekers, die door het receptieteam welkom werden geheten en geïnformeerd.

3. Educatie

Algemeen

2024 was een jaar met diverse educatieve activiteiten voor een breed en gevarieerd publiek. SCHUNCK heeft niet alleen veel bezoekers mogen verwelkomen, maar ook nieuwe doelgroepen bereikt. De co-creatieve aanpak, waarbij in samenwerking met specifieke (sub)groepen nieuwe activiteiten worden ontwikkeld, heeft gezorgd voor een sterke betrokkenheid en een stijging in het aantal deelnemers.

Binnen het sociaal-maatschappelijk domein is de samenwerking met Sevagram verder geïntensiveerd en zijn bestaande projecten succesvol voortgezet. Ook binnen het onderwijs is het aanbod verrijkt met nieuwe producten. Het groeiende aantal leerlingen en de positieve feedback van docenten bevestigen de effectiviteit van deze aanpak. Daarnaast ondersteunen de positieve beoordelingen van het Cultuurplan Provincie Limburg 2025-2028 op de onderdelen cultuureducatie en -participatie deze werkwijze. De honorering van het projectplan Cultuureducatie met Kwaliteit draagt bij aan een diepere verankering van cultuureducatie in de periode 2025-2028.

Focuslijn 1: Ontwikkelen en vernieuwen

Er zijn nieuwe onderwijsprojecten ontwikkeld: de nieuwe leerlijn Architectuur en Erfgoed staat in de grondverf, is getest op scholen en wordt verder uitgewerkt. Daarnaast is de leerlijn Literatuur uitgebreid met een poëzieroute voor het voortgezet onderwijs en verteltassen voor kleuters en peuters. Het uiteindelijke resultaat verwachten we medio 2025.

Op basis van de poëzieroute is in samenwerking met PANDA een projectplan geschreven voor de ontwikkeling van drie literaire routes voor de vrijetijdsmarkt in het kader van het Erfgoedjaar 2025. Dit plan is gehonoreerd en wordt in 2025 uitgevoerd.

Daarnaast is er een onderwijsprogramma ontwikkeld voor de tentoonstelling "Andy Warhol: Vanitas". We verwachten eind maart 2025 in totaal 250 schoolgroepen (van primair onderwijs tot universitaire studenten) te hebben rondgeleid, verspreid over de laatste drie maanden van 2024 en de eerste maanden van 2025. Dankzij een gehonoreerd groeipakket van Pit Cultuurwijzer en de bijbehorende financiële middelen is de Kijkwijzer voor CKV-leerlingen in het museum afgerond vóór de opening van de tentoonstelling.

Focuslijn 2: Onderwijs

Pit Cultuurwijzer verloopt volgens planning en binnen het budget en wordt jaarlijks apart verantwoord. De financiële verantwoording volgt in juli 2025 en bevat een verslag van de afgelopen vier jaar. Het projectplan voor de periode (2025-2028) is gehonoreerd door het Fonds voor Cultuurparticipatie, de gemeente Heerlen en de provincie Limburg.

Het onderwijs toonde veel belangstelling voor de tentoonstelling van David Bade. De populariteit was zo groot dat we aan het einde geen schoolgroepen meer konden ontvangen. In totaal hebben 1.770 leerlingen de tentoonstelling bezocht, afkomstig uit 23 klassen in het basisonderwijs, 32 klassen in het voortgezet onderwijs en vier klassen in het speciaal onderwijs.

Daarnaast zijn er meer dan 20 talentblokken georganiseerd met danslessen, literatuur en verdiepende workshops in het primair onderwijs. In het voortgezet onderwijs zijn meer dan 100 workshops gegeven, waarvan negen binnen de Rijke Schooldag en 21 in het kader van Quentley Barbara: "Nu zijn we collega's".

Het structurele programma Muziek in de klas is afgerond op 13 basisscholen in Heerlen en alle scholen doen in 2024-2025 opnieuw mee. Daarnaast wordt op twee scholen structureel

dansonderwijs gegeven. Met behulp van het Nationaal Programma Heerlen-Noord en Stichting Leerorkest Nederland zijn de twee leerorkesten voortgezet. De effecten op het welzijn van de leerlingen en de ouderbetrokkenheid zijn zeer positief. Vanaf september 2024 zijn de orkesten uitgebreid met wijktalementorkesten op twee scholen en is een derde school gestart.

Ook projectmatig is er veel samengewerkt met scholen. Zo hebben 21 eindexamenscholieren van het Bernardinus College, ter afronding van hun vak Kunst Algemeen, de expositie "Forget the Rules/ Eindexamenexpo" gemaakt met eigen werk, geïnspireerd door David Bade. Daarnaast hebben 700 leerlingen workshops gevolgd rondom de Jan Terlouw Verhalenprijs, die werd afgesloten met een kerstbijeenkomst in Kasteel Hoensbroek. Tijdens de Poëzieweek hebben meer dan 3.500 jongeren zich verdiept in het werk van hedendaagse en experimentele dichter Joost Oomen. Voorafgaand vonden 51 voorbereidende workshops plaats op scholen in Heerlen en Maastricht. In zeven optredens wist Joost al deze jongeren te raken.

In februari vond de aftrap van Boekbeeld plaats op het Sintermeerten College met 60 leerlingen. Dit project richt zich inhoudelijk op het verfilmen van boeken. De projecten Museum in School en Het Taaldorp waren zeer succesvol. Het Taaldorp won in september de Grenzlandpreis en zal in 2025 ook in andere delen van het land worden overgenomen. De KidsCultuur-week was voor de zomervakantie opnieuw een succes in samenwerking met Parkstad Limburg Theater en Historisch Goud, net als de cultuurdagen in de herfstvakantie voor de BSO's (Buitenschoolse opvang).

Focuslijn 3: Het sociaal-maatschappelijk domein

De cursus Klassieke Luisterkring is hernieuwd op 2 locaties van Sevagram. Daarbij is een combinatie met dans toegevoegd en het project is omgedoopt tot de Swingkring, met gemiddeld 15 deelnemers per bijeenkomst.

Het project Dans en Dementie is succesvol uitgevoerd in samenwerking met Stichting Alzheimer, Sevagram en SCHUNCK en krijgt een structurele plek binnen het aanbod. Ook de prikkelarme rondleidingen worden hieraan toegevoegd en zullen structureel worden ingezet met Sevagram. Vanaf november 2024 bezoeken bewoners van zes Sevagram-locaties samen met hun mantelzorgers de tentoonstelling van Andy Warhol. Aansluitend volgen zij verdiepende workshops op locatie en wordt het project op 16 april 2025 feestelijk afgesloten. Dit project is mogelijk gemaakt door aanvullende subsidie van het Fonds voor Cultuurparticipatie en vormt een duurzame samenwerking tussen Stichting Sevagram Verenzorg en SCHUNCK. Daarnaast worden deze rondleidingen ook beschikbaar gesteld voor andere zorgpartners die een museumbezoek willen organiseren.

Focuslijn 4: Meedoen en ontmoeten

Op het gebied van rondleidingen was de tentoonstelling van David Bade een succes. In totaal zijn 420 bezoekers rondgeleid, verdeeld over drie zondagsrondleidingen, 13 rondleidingen voor de vrijetijdsmarkt en 12 interne groepen.

De eerste pilot van het Frictions Festival vond plaats bij de tentoonstelling van David Bade en werd voortgezet bij Andy Warhol. Het programma is in samenwerking gecureerd met PANDA, KoolCult, Queer Parkstad, OutPoet en Roxette Capriles en is daarnaast samengesteld door studenten KTM van het Vista College.

Vanaf juni waren twee nieuwe tentoonstellingen te zien, namelijk een collectietentoonstelling samengesteld door Curator voor een keer (de vrienden van SCHUNCK) en de tentoonstelling "Sex, War, Mother" in het Raadhuis.

De 36 deelnemers van Nieuwe Helden werkten toe naar een avondvullende theatershow, waarbij alle 206 plekken waren uitverkocht. Vanuit dit project ontstonden er enkele spin-offs, waaronder

de semiprofessionele voorstelling "It was all a dream" gepresenteerd op het Schrit_tmacher festival. De voorstelling werd vervolgens vier keer opgevoerd tijdens Cultura Nova in het Parkstad Limburg Theater Heerlen en was ook te zien in Kasteel Hoensbroek. Ondertussen is de nieuwe editie (2024-2025) van Nieuwe Helden met 45 deelnemers gestart.

Het zomerprogramma omvatte onder meer een kinder- en literatuurtentoonstelling van Villa Verbeelding, zomeractiviteiten en speurtochten door het gebouw. Hierbij lag de focus op de jeugd en hun ouders/grootouders. Bovendien is er een pilot gestart om Kloemele uit te breiden naar alle SCHUNCK-locaties, zodat deze activiteiten ook in de wijkvestigingen van de bibliotheek ingebed kunnen worden.

4. Muziek & Dans

Algemeen

Het aantal inschrijvingen is van 766 in december 2023 gedaald naar 700 inschrijvingen op 31 december 2024. Een groot gedeelte van deze daling (36 cursisten) komt door de cursus "Nieuw Talent Orkest" in 2024, die niet opnieuw aangeboden wordt.

Per 1 januari 2024 is de subsidie van de gemeente Beekdaelen vervallen. Er is sindsdien nog 1 cursist uit deze gemeente over die individuele les volgt (via een vereniging), het aantal cursisten uit Beekdaelen in groepslessen is van 12 naar 18 gestegen. Van de 250 proeflessen die in schooljaar 2023-2024 zijn aangevraagd, zijn er 134 omgezet naar een vaste les.

De tarieven voor individuele muzieklessen voor 2024-2025 zijn geïndexeerd met 5%. De tarieven voor dans werden niet geïndexeerd vanwege de lagere tarieven van dansscholen in de omgeving. Een aantal groepslessen (koor, big band en dans je fit) wordt stapsgewijs verhoogd om zo in lijn te komen met vergelijkende lessen. Hierdoor zijn - ondanks een lager cursistenaantal - de inkomsten uit les gelden 2,1% (€ 6.600,-) hoger dan begroot.

Focuslijn Brede kennismaking

Primair onderwijs

Op 14 basisscholen is onder schooltijd muziekonderwijs gegeven en daarnaast zijn nog vier buitenschoolse trajecten verzorgd (deels in samenwerking met verenigingen). Het Leerorkest Heerlen-Noord is uitgebreid van twee naar drie basisscholen en er is een wijk talentorkest opgericht voor de leerlingen van groep 7 en 8.

Voortgezet onderwijs

Op 10 middelbare scholen zijn diverse muziek- en dansworkshops gegeven, waarvan op 1 school individuele muzieklessen in het kader van de rijke schooldag. Het Grotius College is met een groep komen kijken naar de musical "JULIET, back for good".

Vrijtijdsmarkt

In het vrijetijdscircuit waren er twee events ter kennismaking met muziek en dans: de Kindermuziekweek (16 activiteiten, 526 bezoekers bezochten workshops, concerten en een muzikale voorleeswandeling) en Nieuwe Helden (i.s.m. Educatie hebben negen deelnemers zich onder begeleiding van muziek- en danscoaches gefocust op muziek en dans met een eindshow in Cultuurhuis Heerlen).

Focuslijn 2: Talentontwikkeling

SCHUNCK Academy

De lichte van 10 deelnemers van schooljaar 2023-2024 heeft in september hun traject (uitgesteld) afgerond. In diezelfde maand hebben zeven muzikanten zich voor het schooljaar 2024-2025 gekwalificeerd na een auditie en intakegesprek. Een van de deelnemers heeft de stadspiano op Station Heerlen mogen openen.

Examens

Individuele muziekcursisten krijgen jaarlijks de mogelijkheid om examen te doen. Voor de klassieke, pop en rock cursisten zijn dit SCHUNCK-examens. HaFa-cursisten kunnen kiezen uit een SCHUNCK-examen (meer gericht op de praktijk) of de landelijk erkende HaFa-examens (met een

sterke theorie component waardoor er een extra theorie module gevolgd wordt). In 2024 zijn er 70 examens afgenomen. Door een goede voorbereiding is iedereen geslaagd.

Dans

Er is geëxperimenteerd met 2 kijkweken (voor ouders van cursisten en potentiële nieuwe cursisten). In de Kindermuziekweek was deze succesvoller dan de week in oktober. Op 9 juni 2024 vond SCHUNCK Dans(t) plaats in de Dansstudio van SCHUNCK waarbij er 414 bezoekers waren.

Events

Diverse events gekoppeld aan ons lesaanbod hebben plaatsgevonden, zoals: SCHUNCK Zing(t) met 35 deelnemers en 209 bezoekers, A Thousand Keys and More met 25 deelnemers en 94 bezoekers, het HaFa solistenconcours met 63 deelnemers en 450 bezoekers, Musical Unlimited speelt West Side Story met 16 deelnemers en 210 bezoekers, SCHUNCK dans(t) met 270 bezoekers (alle dansgroepen deden mee), het educatief jazz concert met 90 bezoekers, de leerling-concerten piano en cello, en de musical "Legally blonde" (130 bezoekers).

JULIET, back for good

Aan de voorstelling deden in totaal meer dan 100 mensen mee op het podium (van jong tot oud, professionals en amateurs, met en zonder beperking). Er werden bijna 1.700 kaarten verkocht en de reacties waren zeer positief.

Focuslijn Verbinding en samenwerking

HaFa

In samenwerking met 3 muziekverenigingen is SCHUNCK een Nieuw Talent Orkest gestart (gericht op volwassenen die een instrument willen leren bespelen). Er deden 36 deelnemers mee, waarvan er 14 doorstroomden naar een vervolgtraject en zich negen hebben aangemeld bij een vereniging. Het project is goed geëvalueerd en er wordt nu gekeken hoe een dergelijk traject in een andere vorm volgend schooljaar aangeboden kan worden.

In samenwerking met basisschool Martinus, TOG Welten en Educatie heeft het project Young Brass weer plaatsgevonden.

Externe partijen

Muziek & Dans heeft met o.a. AMeeZing Projects en Kunstbende diverse workshops georganiseerd. Tijdens Koningsdag heeft de Musicalgroep een optreden gegeven op het Vrijthof in Maastricht en de SCHUNCK Academy heeft opgetreden op het Pancratiusplein.

De cast van "JULIET, back for good" liep mee in de Pride Walk van Queer Parkstad en heeft daarna op het Pancratiusplein een voorproefje van de voorstelling gegeven.

Jacques Vriens heeft Muziek & Dans benaderd om de muzikale begeleiding te verzorgen van zijn nieuwe voorstelling "Tien torens diep" die in oktober 2025 gaat spelen in Parkstad Limburg Theater Heerlen.

5. Museum & Collectiebeheer

Algemeen

Voor SCHUNCK was 2024 een enerverend jaar, vol hoogtepunten, vernieuwing en inspirerende samenwerkingen. Het jaar begon direct met een mijlpaal: de feestelijke opening van het Kunstdepot en atrium in januari. Deze uitbreiding vormde de opmaat naar een levendig programma, dat niet alleen binnen het iconische Glaspaleis tot bloei kwam, maar ook de stad Heerlen en de bredere euregio wist te verbinden.

De tentoonstellingen weerspiegelden de veelzijdigheid en ambitie van SCHUNCK. Zo werd met 'Levenslang: 10 jaar David Bade' in Heerlen een decennium van eigenzinnig kunstenaarschap gevierd. Ondertussen bracht de Oekraïense kunstenaar Alevtina Kakhidze, samen met vijftien landgenoten, een indrukwekkende presentatie in de Pancratiuskerk en de vitrine. In samenwerking met The Warhol in Pittsburgh opende "Andy Warhol: Vanitas", een tentoonstelling die de vergankelijkheid in het werk van de popartlegende op indringende wijze belichtte.

Daarnaast vielen ook beleidsmatige ontwikkelingen op. SCHUNCK werd gehonoreerd binnen het Cultuurplan Provincie Limburg 2025-2028, en ontving daarbij de hoogste beoordeling in de betreffende categorie.

De toekomst werd alvast in gang gezet met de voorbereiding en start van het pilotproject ArtBase (2025-2027), een innovatieve samenwerking met het Stedelijk Museum Schiedam, museum i.o. in Terneuzen, Blueyard en het Mondriaan Fonds. SCHUNCK neemt hierin de rol van penvoerder op zich, wat de sterke positie van het instituut in de kunstsector onderstreept.

Ook binnen het domein architectuur werd een nieuwe richting verkend. Op basis van een rapport van Blueyard werd een eerste koersbepaling geformuleerd. De eerste kwartier makende stappen zijn gezet om samenwerking op het gebied van architectuur in Limburg te versterken.

Verder werd gestart met de ontwikkeling van een nieuw collectieplan Mondriaan Fonds 2026-2027, wederom in samenwerking met het Stedelijk Museum Schiedam en als voortzetting van ArtBase. Tot slot werd in nauwe samenwerking met de Gemeente Heerlen een fundament gelegd voor het Jaar van het Erfgoed Heerlen 2025, waarmee SCHUNCK zich opnieuw als belangrijke culturele speler in de regio positioneert.

Museum

Museumruimte

Een van de hoogtepunten in 2024 was "Levenslang: 10 jaar David Bade", waarin het werk van de kunstenaar en zijn vele samenwerkingen met stadsbewoners centraal stonden. In samenwerking met cliënten van zorginstelling GGZ Mondriaan werd een installatie gerealiseerd, en de tentoonstelling kreeg brede media-aandacht. De impact van dit project krijgt een vervolg met In de Geest van Bade (2025-2028), in samenwerking met Stichting DOEN en GGZ Mondriaan.

Deze tentoonstelling vormde bovendien de aftrap voor Festival Frictions, een nieuw evenement waarin diverse groepen uit Heerlen en Parkstad samenkwamen. De eerste vier edities werden gesteund door het VSB Fonds.

Tussen maart en september was het museum gesloten voor de renovatie van het klimaatsysteem, maar SCHUNCK bleef actief met 4 presentaties en de opening van Frictions Festival op 26 april. Onderdeel hiervan was het werk van de Oekraïense kunstenaar Alevtina Kakhidze, dat samen met veertien andere Oekraïense kunstenaars in de Pancratiuskerk werd getoond.

In april opende "Andy Warhol: Vanitas", een ambitieuze tentoonstelling in samenwerking met The Warhol in Pittsburgh. De feestelijke opening werd bijgewoond door vertegenwoordigers van het museum, de gedeputeerde Cultuur van Limburg en de burgemeester van Heerlen. Dankzij de brede

thematische en regionale insteek werd de tentoonstelling door alle aangevraagde fondsen gehonoreerd. Het project genoot veel media-aandacht, met tv-optredens bij onder andere Omroep MAX en Business Class. Met ruim 25.000 bezoekers werd een record gevestigd in de geschiedenis van SCHUNCK. In oktober 2025 reist de expositie naar Pittsburgh, een grote erkenning voor SCHUNCK.

Vitrine

Tot maart 2024 presenteerde SCHUNCK hier "Nu zijn we collega's", een installatie van de Curaçaose kunstenaar Quentley Barbara. Tijdens "Andy Warhol: Vanitas" was de vitrine gevuld met een installatie die bestond uit foto's van Warhol, bijzonder behang en belettering over de volledige glazen wand van het Glaspaleis.

Atrium

In januari opende SCHUNCK het Atrium en het Kunstdepot met "Ladder tegen de Maan", een installatie en publicatie rondom Nic. Tummers. Van april tot september was "Shuttlecock" van Jean Tinguely te zien, gevolgd door "Batik Moon Rising" van Hadassah Emmerich, een nieuwe installatie en collectieaankoop die aansloot op "Andy Warhol: Vanitas".

Trappenhuis

Sinds 2012 hebben verschillende collectiekunstenaars muurschilderingen gemaakt in het Glaspaleis. In 2024 sierde een monumentale muurschildering van Fiona Lutjenhuis de vier verdiepingen van het trappenhuis. Lutjenhuis, kunstenaar en graphic novelist, creëerde een kleurrijke, verhalende compositie geïnspireerd door de bibliotheekwereld van SCHUNCK.

Kunstdepot

In januari opende SCHUNCK het Atrium samen met het Kunstdepot, een belangrijke uitbreiding van de museale ruimte. Binnen de collectiepresentaties stond de diversiteit aan perspectieven centraal. De "Keuze van..." bood een persoonlijke blik op de collectie, met bijdragen van Emile Roemer, Nancy Nijsten en de suppoosten van het museum. Daarnaast sloten 2 thematische presentaties aan op Andy Warhol: "Vanitas Vanitatum, Omnia Vanitas" en "Dit sterfelijk omhulsel" verdiepten zich in de vergankelijkheid en de betekenis van het sterfelijke lichaam in de kunst.

In de stad

SCHUNCK realiseerde een presentatie in het Raadhuis van Heerlen door Drivers Seat en Curator voor een Keer, een project met de Vrienden van SCHUNCK.

In april organiseerde SCHUNCK samen met Schrit_tmacher diverse performances in het Glaspaleis, met een nieuwe samenwerking in voorbereiding voor april 2025.

Samen met het Stedelijk Museum Schiedam gaf SCHUNCK kunstenaar Koos Buster de opdracht een nieuw werk te maken binnen zijn reeks keramische borden Dingen die ik niet leuk vind. Buster zal een dag in Heerlen en een dag in Schiedam doorbrengen om spreken van inwoners op te halen, die hij verwerkt in keramische borden.

Talentontwikkeling/onderwijs

In november 2024 vond de 35^e editie van de EAP plaats. Deze keer was de RWTH Aachen aan de beurt. Het was een feestelijk een drukbezochte uitreiking en presentatie. Charlotte Dahmen en Marlene Kossmann (RWTH Aachen) hebben de 34^e Euregionale Prijs voor Architectuur (EAP) gewonnen met hun afstudeerproject "Wo Wir Alt Werden". Hun onderzoek richtte zich op wonen op latere leeftijd en biedt realistische, bescheiden ontwerpoplossingen.

Na een kwartiermakers fase van zes maanden met samenwerkingspartner KoolCult heeft het Fonds Cultuurparticipatie een bijdrage van € 75.000,- toegekend voor de talentontwikkeling van 8 jonge makers uit Heerlen. Dit programma richt zich op street art, hiphop, design en breakdance en biedt Heerlense talenten de kans zich verder te ontwikkelen binnen hun discipline.

Binnen Dreaming Out Loud presenteerde kunstenaar Lizzie Veldkamp haar werk, waarmee zij bijdroeg aan de dialoog over jonge makers en creativiteit in Heerlen.

Tot slot zorgden 5 edities van Frictions voor 4 dynamische en inspirerende avonden in het museum. Dit programma kwam tot stand in samenwerking met een breed scala aan makers en culturele en maatschappelijke partners.

Collectiebeheer

In 2024 was er wederom een sterke samenhang tussen de collectie en het presentatieprogramma, met werken van onder andere David Bade, Chaim van Luit, Aad de Haas, Fiona Lutjenhuis, Alevtina Kakhidze, Simone Schuffelen, Koos Buster en Hadassah Emmerich. De collectie werd gepresenteerd via Curator voor één keer en in samenwerking met Driver's Seat.

Daarnaast werd gewerkt aan de overdracht, registratie en opslag van de DSM-collectie en de uitwerking van het presentatieplan. Er vonden 2 exposities plaats in de Aad de Haas-zaal, en een bijzonder schilderij van Aad de Haas werd verworven, evenals werken van de jonge Heerlense kunstenaar Dean Kisters en Oekraïense kunstenaar Alevtina Kakhidze.

Met het Stedelijk Museum Schiedam werd samengewerkt aan de gezamenlijke aankoop en realisatie van nieuw werk, waaronder een opdracht voor Koos Buster. Zijn werk, gebaseerd op een tournee in Heerlen Noord, wordt in 2025 gepresenteerd.

6. Marketing & Communicatie

Voor 2024 zijn een aantal highlights te noemen: de opening van het Kunstdepot en Atrium, de wijziging van de abonnementsstructuur van de bibliotheek, de tentoonstelling "Andy Warhol: Vanitas" en de theaterproductie "Juliet – back for good". Deze projecten hebben ook op marketingcommunicatiegebied impact gehad. Voor het Kunstdepot en Atrium is nieuwe signing (duiding en bewegwijzering) gemaakt, de neon letters en belijning op de grond. Voor 'Juliet, back for good', is met de digitale uitnodiging en registratie van auditanten een nieuwe online user flow (stappen die gebruiker moet nemen) ontwikkeld. En voor "Andy Warhol: Vanitas" werd voor het eerst nationale TV ingezet. Dit heeft in combinatie met andere marketingcommunicatie voor "Andy Warhol: Vanitas" gezorgd voor een enorme stijging van het aantal bezoekers op de website.

Marketing en communicatie

Voor 2024 stond het profileren van SCHUNCK als cultureel merk op de agenda. En meer specifiek dat SCHUNCK er is voor iedereen, de huiskamer van de stad. Die profilering heeft plaats gevonden via diverse programmering van SCHUNCK en de communicatie hierover. "Andy Warhol: Vanitas", de bijbehorende publieksprogrammering, zoals bijvoorbeeld Frictions, de bibliotheekprogrammering en opening van de nieuwe vestiging aan de Heerlerbaan zijn o.a. zaken die hebben bijgedragen aan het vergroten van de zichtbaarheid van SCHUNCK in de stad, het verlagen van de drempel en het bereiken van verschillende doelgroepen. Het onderzoek naar naamsbekendheid door Flycatcher laat zien dat SCHUNCK daarin stappen heeft gemaakt vergeleken met het onderzoek uit 2020. Ten opzichte van de vorige meting vinden de respondenten SCHUNCK vernieuwender, uitnodigender en meer voor iedereen.

Website schunck.nl

In 2024 waren er ruim 200.000 gebruikers op de website schunck.nl, een stijging van 86% t.o.v. 2023. Die stijging was terug te zien in alle (onbetaalde) verkeersbronnen. Ten opzichte van de vorige blockbuster in 2022 bedroeg de stijging van het aantal online gebruikers 64%.

Nieuwsbrieven

De open ratio steeg van 36,0% naar 39,4%. Het museum had de grootste stijging van 38,6% naar 45,9%. Hier is een directe relatie te zien met "Andy Warhol: Vanitas". De doorklikratio steeg licht. Deze indicator wordt gebruikt om het succes van een online advertentiecampaigned te meten.

Socials

Met de social accounts is het doel daar te zijn waar onze bezoekers zijn. Het verhogen van het aantal volgers en bereik zijn de belangrijkste doelstellingen. Met uitzondering van X lieten alle social kanalen een groei zien wat betreft volgers en bereik.

PR

Het bereik van het berichten waarin over SCHUNCK, inclusief het Glaspaleis, in de (online) pers in Nederland werd gesproken lag in 2024 op bijna 92 miljoen keer. Dat bereik vertegenwoordigt een PR waarde van ruim € 4.600.000,- (PR waarde: advertentiewaarde x impact). Dat komt overeen met 1.786 berichten (online, social en print) waarin SCHUNCK werd aangehaald.

7. Huisvesting, Facility & Verhuur ruimtes

Huisvesting

De volgende projecten zijn uitgevoerd.

- Kunstdepot/Atrium. Het project is volledig afgerond en de opening heeft eind januari plaatsgevonden. Vanaf 2024 wordt de gemeentelijke lening van € 1.400.000,- doorbelast via de huur voor het Glaspaleis.
- Klimaatproblematiek Museum. De gemeente Heerlen is eind 2023 akkoord gegaan om de klimatologische omstandigheden in het museum op het gewenste niveau te brengen. Het project is bouwkundig afgerond. De gehele ruimte is voorzien van airsocks, nieuwe lichtlijnen en nieuwe wanden. Er zijn nieuwe camera's en nieuwe dataloggers geplaatst. Het klimaat is nu stabiel en voldoet aan de gestelde voorwaarden.
- Gevelproblematiek Glaspaleis. Het kitwerk aan de binnenzijde is vervangen, de schilderwerkzaamheden van de kozijnen aan de binnenzijde en balustrade op het terras van Mijn Streek zijn uitgevoerd. De werkzaamheden aan de buitengevel vinden in 2025 plaats.
- Torentje op de zesde verdieping/dakterras. De RCE (Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed) is akkoord gegaan met het ontwerp van het nieuwe torentje. Tevens is de gemeente Heerlen akkoord gegaan om de uitvoerende partij van het dakterras ook de coördinatie te gunnen voor het torentje, waardoor de gehele werkzaamheden op het dak door één partij worden uitgevoerd en dus onder één project vallen. Het bouwproject is gestart. Het nieuwe torentje is helaas in het productieproces niet goed gemaakt. De verdere uitvoering vindt plaats in 2025. Voor het project dakterras heeft de gemeente Heerlen investeringsbedrag van € 118.000,- beschikbaar dat wordt doorbelasting in de vorm van huurtermijnen over een periode van 30 jaar.
- Verduurzaming verlichting (LED-verlichting). De nieuwe LED-verlichting is geplaatst in het Glaspaleis en de Muziek & Dansschool. Tevens zijn op de toiletten bewegingssensoren geplaatst en zijn ook de werkzaamheden in de danszaal omtrent LED-verlichting zijn afgerond.
- Upgrade Danszaal. De danszaal is multifunctioneler en aantrekkelijker gemaakt. De ruimte is voorzien van een nieuwe lichtinstallatie, muurverf, de houten vloer heeft een opknabbeurt gekregen en is voorzien van een coating (sportlak).
- Nieuwe huisvesting DSM-collectie. Vanaf november 2024 wordt er een loods gehuurd. Deze is operationeel en is ingericht met een de box-in-box constructie, camerasysteem en objectbewaking, brandbeveiliging en alarmsysteem.
- BMW Heerlerbaan. Deze locatie is na de zomervakantie in gebruik genomen. Ook hiervoor was een specifieke uitkering beschikbaar van € 220.000,-.

Educatieve ruimte: De plannen om een educatieve ruimte in de centrale hal, in de oude boekeninname, zijn verder uitgewerkt. Het realiseren van de educatieve ruimte is niet gelukt vanwege nader bouwtechnisch onderzoek van de beoogde locatie. Dit traject wordt in 2025 uitgevoerd.

Inclusie gemeente Heerlen: Er zijn nieuwe opties bekeken om het Glaspaleis nog toegankelijker te maken. Een aantal publieke ruimtes is bijvoorbeeld nog niet voorzien van automatische deurdrangers. Hierover worden gesprekken gevoerd met de gemeente Heerlen.

Energiekosten: De energiekosten vallen lager uitvallen dan verwacht. De factoren die hierin meespelen is de verduurzaming van de verlichting, maar ook de lagere tarieven. Elk kwartaal

wordt een factuur omtrent de extra meter met het gemeentelijk verbruik buiten het Glaspaleis naar de gemeente Heerlen gestuurd. Ook is er een factuur gestuurd voor een afrekening van de jaren 2016-2022.

Facility

Beveiliging: In 2024 is het beveiligingsteam vernieuwd en zijn er afspraken gemaakt omtrent de verwachte beveiliging. Tevens zijn de werkafspraken geformuleerd en zijn er afspraken gemaakt omtrent werkkleding, rapportages en over de beveiliging van Andy Warhol.

De gesprekken met de gemeente omtrent de overlast hebben een vast karakter gekregen. Er wordt een keer per kwartaal gezamenlijk overlegd omtrent de huidige situatie en de eventuele verbeteringen. Er staat ook een volledig nieuw team aan beveiligers. De overlast is verminderd en de suppoosten en balie ervaren de nieuwe medewerkers als prettig.

RI&E: In het derde kwartaal van 2024 is de nieuwe Risico Inventarisatie en Evaluatie afgerond. De verbeterpunten zijn opgepakt.

Camerasysteem: Begin 2024 jaar is gestart met de inventarisatie van de huidige staat van het camerasysteem. Er zijn inmiddels een aantal camera's vervangen en in het museum zijn ook nieuwe camera's geplaatst.

Verzekering: Eind 2023 heeft er in samenwerking met het Museum, een audit plaatsgevonden vanuit AON. Hierin zijn alle beveiligingspunten getoetst. Conclusie was dat het Museum de zaken goed voor elkaar heeft.

Klasse 4 certificering: Door aanpassingen in wet en regelgeving omtrent de beveiliging van klasse 4 zones (Museum, Aad de Haas-zaal, Kunstdepot en het depot-2) zijn er een aantal aanpassingen gedaan in de elektronische beveiliging. Doordat de bouwkundige en elektronische eisen t.a.v. van de beveiliging uit elkaar zijn gehaald in de certificering, is opnieuw bekeken welke bouwkundige en/of elektronische aanpassingen er moeten gebeuren. De huidige certificering is geldig t/m 2027.

Verhuur ruimten

In het eerste kwartaal van 2024 heeft er geen actieve acquisitie plaats gevonden, waardoor de begrote jaaromzet niet behaald. De binnen gekomen aanvragen zijn wel afgehandeld. In maart 2024 is een nieuwe Manager Sales en Sponsoring gestart. Het takenpakket bestaat uit het vergroten van de omzet ten aanzien van de zakelijke verhuur, het opzetten van een business club en het binnen halen van sponsoring bij (grotere projecten / evenementen). Tevens is er een Meetingbook ontworpen dat als hand-out gestuurd kan worden naar klanten. Vanaf september is er actief geacquireerd bij alle grotere bedrijven in Parkstad door persoonlijk te bellen en het Meetingbook toe te sturen. Hierdoor weten de bedrijven SCHUNCK beter te vinden.

8. HR (Human Resources)

Het jaar 2024 heeft voor HR, naast de reguliere werkzaamheden, voornamelijk in het teken gestaan van de volgende activiteiten.

Continue Feedback Meting

Terugkoppeling en afhandeling van de Continue Feedback Meting (MTO, medewerkers-tevredenheids-onderzoek) dat eind 2023 is uitgevoerd. Over het algemeen waren de resultaten positief (gemiddelde tevredenheid is 7,7), maar er blijven ook aandachtspunten. In de afgelopen periode werden er sessies gehouden om de resultaten en aandachtspunten te bespreken met de teams. Deze sessies zijn begeleid door de externe adviseur van Human Capital Care (de partij die het MTO heeft afgenomen). Het MT heeft n.a.v. de terugkoppeling uit deze sessies in overleg met de OR een plan van aanpak opgesteld, zodat er gerichte (verbeter) acties uitgezet kunnen worden. Een volgend MTO zal medio maart/april 2025 worden uitgevoerd.

Vitaliteit

Vorig jaar is het MT verder aan de slag gegaan met het thema Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen. Vanuit de gedachte van People, Planet & Profit richt HR zich vooral op de eerste P, middels een vitaliteitsbeleid/pakket. Samen met de OR zijn de beleidsuitgangspunten al samengesteld.

Skills development

Om medewerkers nog beter toe te rusten op hun werkzaamheden werd net zoals de voorgaande jaren extra geïnvesteerd op ontwikkeling van vaardigheden. Er werden een aantal cursussen aangeboden waarin tip & tricks ter bevordering van de effectiviteit steeds centraal staan. Zo werd er specifiek voor de suppoosten een de-escalatiecursus aangeboden.

CAO-ontwikkelingen

Uiteraard werden de ontwikkelingen m.b.t. de indexering van de lonen voor het jaar 2024 op de voet gevolgd. Gezien de landelijke trends werd in de begroting van 2024 rekening gehouden met een stijgingspercentage van ruim 4%. Inmiddels weten we dat dit iets te voorzichtig was ingeschat, omdat de loonsverhoging uiteindelijk is uitgekomen op 5%. Voor de begroting van 2025 zijn de nieuwe vastgestelde percentages meegenomen.

Schijnzelfstandigheid en wet DBA

In dit kader hebben Finance en HR een intern onderzoek uitgevoerd. Daaruit bleek de voorlopige conclusie dat er bij één medewerker wellicht sprake was van een dienstverband. De betreffende medewerker werd een arbeidsovereenkomst aangeboden en heeft inmiddels een dienstverband bij SCHUNCK. In het eerste kwartaal zal het interne onderzoek nog worden voorgelegd aan een extern juridisch/fiscaal adviseur zodat het onderzoek en de daaraan verbonden conclusies ook getoetst zijn.

9. Finance, Control & Informatietechnologie (IT)

Eind 2023 is een sluitende begroting – zonder stelposten – opgesteld voor het boekjaar 2024. Het jaar 2024 zelf kende op het gebied van Finance, Control & IT de volgende highlights.

Finance & Control

In het eerste kwartaal van 2024 is de jaarrekening 2023 opgesteld en de accountant heeft een goedkeurende verklaring hierover afgegeven. De accountant schrijft in het accountantsverslag: “wij zijn van mening dat het huidige niveau van uw interne beheersing zeer gedegen is ingericht en hiermee een getrouwe jaarrekening bewerkstelligt. Ook de kwaliteit van het balansdossier dat u heeft aangeleverd, is van een hoog niveau en toont onzes inziens het constante streven van de organisatie om zichtbaar ‘in control’ te zijn”. Er is gedurende het opstellen van de jaarrekening ook expliciet aandacht besteed aan fiscale onderwerpen, zoals Btw, Vpb en WKR en de stichting is ook fiscaal in control.

De controle over het boekjaar 2023 was de laatste van de vierjarige periode van accountantsorganisatie Q-Concepts. Er is een nieuw selectietraject uitgevoerd en de keuze is gevallen op accountantsorganisatie Assurance & Co.

Vanaf 1 januari 2024 is het aantal leden van de RvT met één uitgebreid naar vier leden. De statuten zijn aangepast om een oplossing te bieden bij het staken van de stemmen bij besluitvorming. De stem van de voorzitter geeft dan de doorslag. Het besluit tot wijziging van de statuten is genomen in de RvT vergadering van mei.

Er is door Blueyard een onderzoek uitgevoerd met name gericht op de financiën en bedrijfsvoering van de stichting. Blueyard schrijft o.a.: “de bedrijfsvoering van SCHUNCK is solide; de financiële administratie en de controlling zijn zeer goed op orde; de verantwoording van de verschillende functies is exemplarisch. Liquiditeit en solvabiliteit zijn op orde. Volgens de accountant is het niveau van de interne beheersing zeer gedegen ingericht (wat Blueyard kan bevestigen) en wordt daarmee een getrouwe jaarrekening bewerkstelligd”.

De nieuwe accountant heeft in het najaar de interim controle uitgevoerd. In de managementletter schrijft de accountant: “op basis van de uitgevoerde procedures hebben wij geen significante tekortkomingen vastgesteld.” Wel zijn er een aantal aandachts- en adviespunten onderkend en deze zijn ook door de organisatie opgepakt.

In het laatste kwartaal is specifiek aandacht besteed aan de fiscale onderwerpen Btw en Vpb. Het streven is om de producten en projecten qua Btw zo optimaal mogelijk in te richten, waardoor de budgetten maximaal voor inhoudelijke werkzaamheden kunnen worden benut. Het blijft daarom belangrijk dat de stichting zo veel mogelijk Btw-belaste prestatie levert.

Ook de Vpb-inrichting vereist continu aandacht. Tijdens de controle van de jaarrekening is duidelijk geworden dat met de kostenverdeelstaat, die in de afgelopen jaren goed is opgezet, het financiële saldo van de inhoudelijke disciplines goed wordt berekend. Hierbij wordt gelet op overschotten bij de opbrengst genererende disciplines. Er is een analyse gemaakt van de inrichting van de Vpb en Btw door fiscaal adviesbureau Juyst. Zij geven aan dat de fiscale regels correct worden toegepast en dat de Btw en Vpb optimaal zijn ingericht.

Er is i.v.m. de jaarrekening 2024 een nieuwe strategische risico-inventarisatie uitgevoerd. De risico's zijn ingeschat op € 160.000,- (80%). De reserve hiervoor was per ultimo 2023 € 220.000,- groot. Derhalve is € 60.000,- aan deze reserve onttrokken in de jaarrekening van 2024.

Er is een sluitende begroting voor het boekjaar 2025 opgeleverd. De afspraken m.b.t. de te ontvangen budgetsubsidie gebeuren in nauw overleg met de gemeente Heerlen.

Informatietechnologie (IT)

In het eerste deel van 2024 heeft IT zich voornamelijk bezig gehouden met efficiënter maken van de dienstverlening. Hierbij is o.a. gefocust op het reduceren van het aantal leveranciers, het vereenvoudigen van een aantal processen, het beter inrichten van de supportfunctie en het verbeteren van de kwaliteit van de cybersecurity. MFA (Multi Factor Authenticatie) is volledig geïmplementeerd, zodat voldaan is aan de eis van de verzekeraar. Verder is de glasvezel aansluiting met back-up voorziening voor alle vestigingen operationeel.

Er is een security scan (CSAT) uitgevoerd door een hierin gespecialiseerde organisatie (XTERN IT) en op basis daarvan is er een roadmap gemaakt om verbeteringen aan te brengen. Diverse verbeteringen zijn uitgevoerd en de cybersecurity is op orde. Het niveau van de cyberbeveiliging ligt momenteel zelfs boven het gemiddelde in de branche.

In het derde kwartaal is de IT-organisatie geanalyseerd met het doel om deze toekomstbestendig te maken. De afdeling IT (Informatietechnologie) ondersteunt de organisatie op het gebied geautomatiseerde informatiesystemen en telecommunicatie. Bij geautomatiseerde informatiesystemen gaat het over de benodigde hardware (netwerk, computers en randapparatuur) en software (applicaties, besturingssystemen en databases) voor het verzamelen, bewerken, verwerken, opslaan, representeren en afdrucken van data van objecten en personen. Moderne vormen van telecommunicatie zijn hierbij telefonie en internet. Daarbij hoort ook de beveiliging van de data en het beschermen van de privacy als het om persoonsgebonden data gaat. De wereld in het algemeen en die van de IT in het bijzonder verandert snel en daarom is het belangrijk om adequaat te reageren op veranderingen waar stichting SCHUNCK mee te maken krijgt. In de nieuwe opzet wordt de afdeling IT een regie-organisatie en wordt – voor de verschillende IT-onderdelen - veel meer gebruikt gemaakt van enkele professionele externe dienstverleners. Dit wordt gedaan om kwaliteit te garanderen en risico's (vooral op het gebied van cybersecurity) te mitigeren. Het sluit ook aan bij de tendens bij met name kleine en middelgrote organisatie om IT werkzaamheden (grotendeels) te outsourcen en dus niet meer alles in-house zelf te organiseren. Hierbij blijft de regie (zoals: visie, beleid en finale beslissingen) uiteraard wel in eigen handen. Na het dekken van de frictiekosten levert de nieuwe IT-visie en IT-organisatie ook een financieel voordeel op van € 30.000,- tot € 40.000,- per jaar. De directie heeft hiertoe besloten na positief advies van de OR hierover. Het contract met de externe dienstverlening i.v.m. support, systeembeheer en cybersecurity is afgesloten.

De IT auditor van de accountant heeft tijdens de interim gekeken naar de opzet en het bestaan van algemene IT beheersmaatregelen. Hieruit zijn een aantal aanbevelingen naar voren gekomen, waarmee de IT-organisatie aan de slag is gegaan.

10. Kengetallen

In deze paragraaf staan enkele algemene kengetallen van SCHUNCK van het boekjaar 2024.

Bibliotheek

- Leden bibliotheek: 16.360, waarvan:
 - Jeugd: 8.622
 - Volwassenen: 6.710
 - Internetleden: 1.028
- Leden Boek1Boek: 6.678
- Uitleningen bibliotheek: 195.338, waarvan:
 - Bibliotheekwerk: 125.056
 - Bibliotheek op School: 55.133
 - E-boeken: 15.149
- Items in collectie: 101.707, bezoekers: 324.896, aantal vestigingen: 4

Educatie

- Bibliotheek gerelateerde educatie:
 - Leesbevordering t/m 14 jaar: 581 activiteiten met 19.996 deelnemers
 - Lezen en informeren voor 15 jaar e.o. / volwassenen: 245 activiteiten met 3.430 deelnemers
 - Basisvaardigheden en zelfredzaamheid (inclusief laaggeletterdheid): 395 activiteiten met 10.074 deelnemers
- Cultuur- en muzikeducatie in het onderwijs: 19.470 deelnemers waarvan 6.672 muziekonderwijs en 12.798 onderwijs exclusief muziekonderwijs
- Vrijtijdsmarkt: 29 activiteiten met 798 deelnemers

Muziek & Dans

- Muziek & Dans: 700 (inschrijvingen)
- Concerten, uitvoeringen: 56 activiteiten met 6.535 bezoekers
- Muzieklustersessies Zorg en Welzijn: 14 activiteiten met 264 bezoekers.

Museum & Collectiebeheer

Aantal bezoekers van tentoonstellingen en activiteiten: 35.116 waarvan:

- Tentoonstelling "Andy Warhol: Vanitas" en H. Emmerich "Batik Moon Rising": 13.545 bezoekers (in 2024). Prognose totale tentoonstelling 30.000 (waarvan 5.000 leerlingen)
- Tentoonstelling "Levenslang: 10 jaar David Bade in Heerlen": 2.492 bezoekers
- Tentoonstelling "Alevtina Kakhidze": 1.250 bezoekers
- Tentoonstellingen in de Aad de Haas zaal: 1.213 bezoekers
- Tentoonstellingen op de +1. "Dreaming Out Loud": Twan Hermans, Lizzie Veldkamp, Johann Eckartz: 2.500 bezoekers
- Tentoonstelling Vide "U bevindt zich hier?": 4.000 bezoekers
- Tentoonstellingen Vitrine: 5.500 bezoekers
- Vera Gulikers "If then is now": 1.250 bezoekers
- David Bade klasse: 250 bezoekers
- Tentoonstelling 34e editie Euregionale Architectuur Prijs: 500 bezoekers
- Lezingen, activiteiten en rondleidingen: 2.616 deelnemers.

11. Raad van Toezicht

De deels vernieuwde Raad van Toezicht heeft zich afgelopen jaar bewezen als een kritisch, deskundig en constructief team. Met een scherpe blik en waardevolle expertise heeft de RvT de bestuurder en het management actief ondersteund, niet alleen door zorgvuldig toezicht te houden, maar ook door strategisch advies en constructieve bijdragen te leveren.

De unieke veelzijdigheid van SCHUNCK is ook voor de RvT iedere keer opnieuw een uitdaging om adequaat te volgen. De basis hierbij zijn de aangeleverde documenten en de uitgebreide schriftelijke en mondelinge toelichting, maar zeker ook de toetsing in de praktijk. Het vertrouwen hierbij is bijzonder groot, met als vanzelfsprekende aanvulling een zorgvuldige controle.

De RvT maakt zich ernstige zorgen voor de financiële situatie in de toekomst, nu de gemeente heeft aangekondigd te gaan bezuinigen op de budgetsubsidie van Schunck. Gelet op het feit dat voor 2025 weer met het nodige schaaftwerk de begroting sluitend is gemaakt, zal 2026 gepaard gaan met noodzakelijke ingrepen. Hierbij moet er vooralsnog vanuit gegaan worden, dat ook primaire doelstellingen van de Stichting SCHUNCK (activiteiten, taken en bereik) deels losgelaten moeten worden.

Samen met de bestuurder zijn initiatieven ondernomen om te onderzoeken of samengaan en opschalen van de gehele cultuurorganisatie in Heerlen de stabiliteit en continuïteit van de verschillende onderdelen kan verbeteren. Hierbij rekening houdend met het behoud van ieders kernactiviteit, maar overlappende diensten en faciliteiten onder een spreekwoordelijke paraplu te brengen. Het is zonneklaar dat dit leidt tot structurele besparingen, zonder in te leveren op inspiratie en met ruimte voor meer dan alleen cijfers.

Trots spreekt de RvT de waardering uit voor alle direct en indirect betrokken personen bij Schunck voor hun enthousiaste en tomeloze inzet en het vertrouwen in de toekomst.

Jan Lamkin

Voorzitter Raad van Toezicht

Nevenfuncties leden Raad van Toezicht (RvT)

De RvT bestond in 2024 uit:

- Jan Lamkin (voorzitter)
- Fatem Hoogsteder te Grotenhuis (secretaris)
- Julietta Zanders (lid)
- Amanda Schuitemaker (lid)

De leden van de RvT hebben de volgende nevenfuncties.

Naam	Nevenfunctie(s)	Tijdvak
Jan Lamkin	Eigenaar eigen ondernemingen (b.v.'s)	heden
Julietta Zanders	* Manager Professional Experience Programe (PEP)	2012-tot augustus 2024
	* Lid Raad van Toezicht Huis voor de Kunsten Roermond	2023-heden
Fatem te Grotenhuis	* Voorzitter Raad van Toezicht Care4Kidz	2021-heden
	* Bestuurslid Stichting Kannunik Salden Nieuwenhof	2024-heden
	* Eigenaar Te Grotenhuis Bestuur en Advies	2024-heden
Amanda Schuitemaker	* Projectmanager HWBP/MIRT project Waterschap Limburg	2022-heden
	* Lid Raad van Commisarissen Wonen Limburg	2021-heden
	* Eigenaar IMPACTIE	2021-heden

Tabel: nevenfuncties leden RvT

12. Jaarrekening 2024

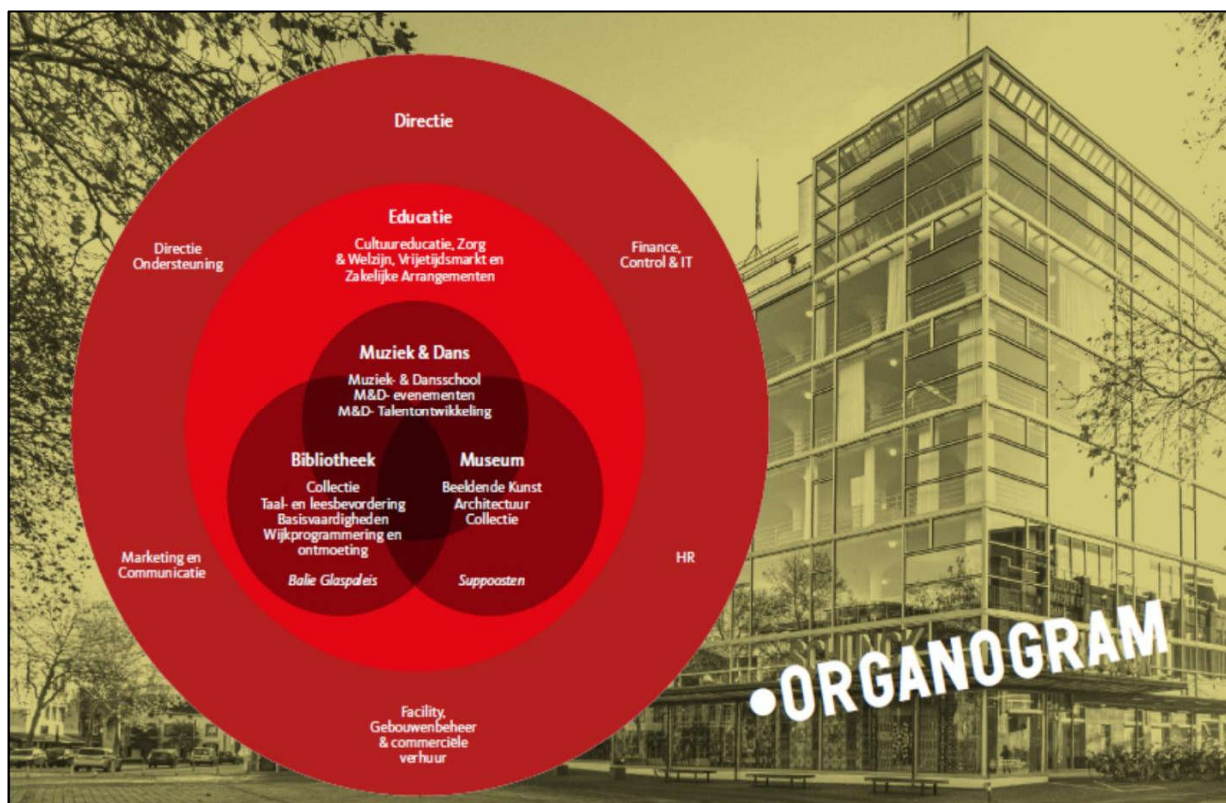
De jaarrekening over het boekjaar 2024 van Stichting SCHUNCK is opgenomen in een apart document met eigen paginanummering. De jaarrekening kan hierdoor, indien nodig, separaat aan derden beschikbaar worden gesteld.

Structuur van de organisatie

SCHUNCK staat midden in de Heerlense gemeenschap: de dienstverlening vindt plaats vanuit de hoofdlocatie in het Glaspaleis, de drie wijkvestigingen, de Boek1Boek-vestiging en als gast bij partners waarmee wordt samengewerkt. Bij SCHUNCK is ruimte om te verwonderen, te ontdekken en te ontmoeten een vaste waarde. Bij SCHUNCK ben je altijd welkom om deel te nemen, te reflecteren, van en met elkaar te leren, in gesprek te gaan en om te ontspannen; zonder verplichtingen. SCHUNCK biedt een podium en verbindt mensen in de Parkstad en daarbuiten om hun talenten te ontplooiën. Dit gebeurt als één eenheid in diversiteit. Onder één dak komen verschillende onderdelen samen:

- Bibliotheek
- Muziek- & Dansschool
- Museum voor beeldende kunst en architectuur en het beheer van de kunstcollectie van de gemeente Heerlen.

Het onderdeel Educatie biedt daarbij voor alle disciplines expertise en ondersteuning in de ontwikkeling van (nieuw) aanbod. Educatie functioneert daarmee als een dwarsverbinder in de organisatie. Daarnaast verhuurt SCHUNCK ruimtes voor de kortere en langere termijn. Dat laatste aan twee horecabedrijven.



Figuur: organogram Stichting SCHUNCK

In totaal waren er in 2024 gemiddeld 72,3 FTE (Full Time Equivalent) in dienst. De verdeling over de verschillende organisatieonderdelen staat in onderstaande tabel. Het gemiddeld aantal vaste medewerkers bedraagt 100,7 en er waren in 2024 gemiddeld 152 vrijwilligers.

Organisatie-onderdeel	FTE
Directie & Secretariaat	2,1
Educatie	5,6
Muziek & Dans	7,3
Museum & Collectiebeheer	9,5
Bibliotheek	25,7
Marketing & Communicatie	5,9
Finance, Control & Informatietechnologie (IT)	9,0
HR (Human Resources)	2,0
Facilities, Huisvesting & Verhuur ruimtes	5,2
Gemiddeld aantal FTE in 2024	72,3

Tabel: gemiddelde aantal FTE per organisatieonderdeel

Financiële toestand op balansdatum

De financiële toestand van Stichting SCHUNCK per ultimo 2024 is goed. Het boekjaar 2024 is afgesloten met een negatief resultaat voor bestemming van € 68.856,-. De mutaties van de reserves bedroegen + € 69.656,-, waardoor er + € 800,- aan de Algemene Reserve is toegevoegd. De begroting voor 2025 is sluitend en de bij de gemeente Heerlen aangevraagde budgetsubsidie is beschikt. Enkele financiële kentallen per ultimo 2024 zijn:

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een organisatie aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van het volgende kengetal wordt inzicht verkregen in de liquiditeitspositie van SCHUNCK. Quick ratio: verhouding (vorderingen en liquide middelen) / kortlopende schulden = 1,03. Een algemeen aanvaarde veilige norm voor de liquiditeit is een liquiditeitscijfer van 1 of hoger.

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen (inclusief bestemmingsreserves) en het totaalvermogen - blijkt in hoeverre een organisatie wordt gefinancierd met eigen geld en met vreemd geld. De solvabiliteit geeft aan of een organisatie al haar schulden kan terugbetalen als het stopt of failliet gaat. Het gaat dus om de langere termijn verplichtingen. De norm voor de solvabiliteit op het totaal vermogen ligt normaliter tussen de 25% en 40%. Solvabiliteit van SCHUNCK: Eigen vermogen / totaal vermogen = 24%.

Haringmaat

Een veel gebruikte maat voor het cultuurveld is het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (ook wel haringmaat genoemd). De haringmaat geeft aan hoeveel de baten kunnen tegenvallen, voordat het eigen vermogen op is. Als deze ratio hoog genoeg is, heeft de instelling voldoende financiële middelen om bij tegenvallende baten haar activiteiten gedurende een periode weergegeven door deze ratio voort te kunnen zetten.

Haringmaat: Eigen vermogen/totale baten: 10%. Deze ratio ligt op de haringmaat-norm van 10%. Een haringmaat van onder de 10% wordt als kritisch beschouwd, een haringmaat daarboven als voldoende.

Behaalde omzet en resultaten

Het boekjaar 2024 wordt afgesloten met een negatief financieel resultaat voor bestemming van € 68.856,-. Er zijn € 154.770,- meer opbrengsten behaald. Het gaat o.a. om:

- Hogere omzet bij M&D: meer les gelden (€ 6.600,-), meer entreegelden (€ 16.000,-) en verworven subsidies € 5.000,- bij de musical Juliet.
- Meer entreegelden bij de tentoonstelling van David Bade € 4.500,-
- Hogere omzet bij Educatie i.v.m. met meer lessen en workshops op de scholen voor zowel het Primair Onderwijs als het Voortgezet onderwijs (€ 17.000,-).
- Hogere rentebaten (€ 40.000,-) en een bijdrage in de energiekosten van de gemeente Heerlen over de jaren 2016-2022 (€ 57.500,-)
- Meer verkoop van merchandise (€ 5.000,-)
- Lagere omzet bij de verhuur van ruimtes (-/- € 30.000,-). In de tweede elft van 2023 en in de eerste twee maanden van 2024 is er geen actieve acquisitie geweest. De nieuwe manager is begin maart gestart en moet eerst het netwerk weer aanboren en het portfolio opbouwen.

Er zijn € 223.859,- meer kosten gemaakt. Het gaat o.a. om:

- Eigen personeelskosten: er is nadeel (-/- € 196.000,-). Dit is een saldo van meer/minder kosten, omdat er enkele medewerkers met een tijdelijk contract zijn aangenomen i.v.m. ziekte van drie vaste medewerkers en omdat enkele vacatures later zijn ingevuld. Daarnaast bedraagt de cao verhoging 5% i.p.v. 4,5% die in de budgetten waren opgenomen. De grootste post betreft de kosten voor een voorziening voor twee langdurig zieke medewerkers.
- Personeelskosten extern: er is meer Inhuur van externen wegens ziekte van vaste medewerkers en een vervanging voor zwangerschapsverlof (-/- € 66.000,-).
- Personeelskosten overig: er zijn kosten gemaakt voor de werving en selectie van de Manager Sponsoring & Sales (-/- € 9.000,-), die niet waren begroot en er is een hoger verbruik van kantinebenodigdheden (-/- € 5.000,-).
- Huisvesting: er is een overschot op energiekosten (€40.000,-) wegens lagere tarieven, een nadeel m.b.t. de schoonmaakkosten (-/-€ 10.000,-, meer uren en tarief iets hoger) en een nadeel bij beveiliging wegens meer inzet (-/-€ 10.000,-).
- IT: er zijn meer kosten i.v.m. een onderzoek en verbeteringen op het gebied van cybersecurity en het inrichten van de nieuwe IT-organisatie (-/- € 85.000,-).
- Marketing & Communicatie: er is een overschot, omdat geen corporate communicatie is geweest i.v.m. projectcommunicatie van de blockbuster tentoonstelling (€20.000,-).
- Projectkosten: er zijn meer kosten gemaakt voor Educatie: er zijn meer lessen en workshops gegeven (zie hogere opbrengsten) en die brengen ook meer kosten met zich mee. Daarnaast zijn er in diverse projecten minder uren ingezet.
- Er is minder klein onderhoud geweest €13.000,-.
- De advieskosten zijn lager. Er was minder extern advies nodig, omdat de betreffende kennis al in de organisatie aanwezig was.
- Materiele kosten: dit is o.a. de post onvoorzien (€ 121.000,-).

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is een belangrijke gebeurtenis na balansdatum. Dit betreft de continuïteit van restaurant Mijn Streek. Het restaurant is momenteel gesloten. Het is te verwachten dat de openstaande posten per ultimo 2024 niet door het restaurant worden voldaan. Hiervoor is een voorziening opgenomen.

Verder lopen er momenteel geen juridisch trajecten en zijn er ook geen andere gebeurtenissen na balansdatum die relevant zijn voor dit jaarverslag.

Het jaar 2025

De budgetsubsidie is niet verhoogd t.o.v. het jaar 2024. Het bedrag blijft voor 2025 € 8.460.000,- (Dit is inclusief € 55.000,- voor het GIP: Gemeentelijk Informatie Punt). Daarnaast ontvangen we een bedrag voor het IDO (Informatiepunt Digitale Overheid, ongeveer € 90.000,-). Het bedrag voor het beheren van de collectie bedraagt voor 2025 € 415.000,-.

De begroting voor 2025 is sluitend door een aantal maatregelen te nemen. Dit zijn onder andere:

- | | |
|---|------------|
| • Outsourcen en visie IT | € 30.000,- |
| • Opbrengst rentebaten | € 20.000,- |
| • Lagere energiekosten | € 40.000,- |
| • Niet invullen functies M&D | € 32.000,- |
| • Minder uren ondersteuning Events | € 43.000,- |
| • Hogere dekking Leerorkest (project coördinatie) | € 10.000,- |
| • Besparing advies en werving & selectie | € 15.000,- |
| • Uitstel investering hal Glaspaleis | € 5.000,- |
| • Stoppen Very Contemporary | € 2.000,- |
| • Lager budget advertenties | € 10.000,- |
| • Diverse kleinere aanpassingen organisatie breed | € 30.000,- |
| • Inzet extra rijksmiddelen Gezinsgericht Werken | € 70.000,- |

De gemeente ontvangt in totaal € 258.000,- aan nieuwe rijksmiddelen voor de versterking van het bibliotheekwerk. De gemeente stelt deze middelen in 2025 beschikbaar voor SCHUNCK, waarbij € 188.000,- ten goede komt aan de versterking van het bibliotheekwerk (dit is de bijdrage voor de structurele financiering voor een deel van de basisbezetting van het programma Gezinsgericht werken). Het resterende deel van € 70.000,- wordt ingezet voor een sluitende begroting 2025.

Na deze aanpassingen was er nog een tekort in de begroting van € 190.000,- en dat kan alleen worden opgelost door ingrijpende wijzigingen in de dienstverlening door te voeren. Het gaat hierbij om:

- | | |
|--|------------|
| • Niet invullen van een functie bij Architectuur | € 62.000,- |
| • Verminderen van diverse events van M&D | € 47.000,- |
| • Sluiten vestiging met 1 dag | € 9.000,- |
| • Aanpassen post onvoorzien | € 42.000,- |
| • Taakstelling programma Museum | € 25.000,- |
| • Aanpassing tariefstelsel M&D | p.m. |
| • Verhogen entreetarieven | p.m. |

Dit heeft geleid tot een sluitende begroting 2025 met een budget voor onvoorziene omstandigheden van € 50.000,-.

Beleidsintensivering c.q. nieuw beleid

Op sommige terreinen wordt er meer budget beschikbaar gesteld. Er wordt meer geld uitgetrokken voor bijvoorbeeld:

- Optimalisering website € 8.000,-
- Beveiliging € 10.000,-
- Schoonmaak € 7.000,-
- Kantinebenodigdheden € 6.000,-

De (inhoudelijke) hoogtepunten voor 2025

Het jaar 2025 heeft de volgende hoogtepunten:

- Tentoonstelling van Andy Warhol: "Vanitas"
- Opstellen van het MBP (Meerjarig BeleidsPlan)
- Opening Kunstdepot DSM
- Inrichten Educatieve ruimte
- Artbase: uitvoering en penvoerderschap
- Bijdrage aan het Erfgoedjaar
- Nieuwe periode als Cultuurplaninstelling
- Nieuwe periode voor CmK (Cultuureducatie met Kwaliteit).

Daarnaast zal in 2025 veel aandacht uitgaan naar het voorbereiden en realiseren van een sluitende begroting voor het boekjaar 2026. Dit proces start in februari 2025.

Er hoeft in 2025 geen externe financiering te worden aangetrokken. Qua personele bezetting is de verwachting dat het aantal FTE nauwelijks zal veranderen. De meerjarenbegroting van SCHUNCK staat in de volgende tabel.

	2025	2026	2027	2028
Gemeentelijke budgetsubsidie	€ 8.460.000	€ 8.329.200	€ 8.498.400	€ 8.667.600
Collectiebeheer	€ 415.000	€ 427.500	€ 440.500	€ 454.000
Overige baten	€ 4.765.082	€ 3.379.008	€ 3.829.008	€ 3.936.731
Totale opbrengsten	€ 13.640.082	€ 12.135.708	€ 12.767.908	€ 13.058.331
Personeelskosten	€ 6.403.081	€ 6.531.596	€ 6.602.544	€ 6.800.621
Huisvestingskosten	€ 1.454.814	€ 1.498.458	€ 1.543.412	€ 1.589.714
Overige materiele kosten	€ 5.782.188	€ 4.105.653	€ 4.621.952	€ 4.667.996
Totale kosten	€ 13.640.082	€ 12.135.708	€ 12.767.908	€ 13.058.331

Tabel: meerjarenbegroting 2025-2028

Daarnaast zal in 2025 veel aandacht uitgaan naar het voorbereiden en realiseren van een sluitende begroting voor het boekjaar 2026. Meerjarig is ook oog voor de "ravijn"-jaren (vanaf 2026) in de gemeentelijke begroting, waarbij er vooralsnog wordt uitgegaan dat dit SCHUNCK minder zal treffen, omdat de gemeente Heerlen heeft aangegeven dat cultuur erg belangrijk is voor de stad.

Kasstroom en financieringsbehoeften

De budgetsubsidie van de gemeente Heerlen is in 2024 in vier termijnen ontvangen op basis van 100% van het beschikte bedrag. Hierdoor is er steeds een positieve liquiditeitspositie geweest en is het niet nodig geweest om geld te lenen. In 2024 zijn er i.v.m. positieve creditrente € 67.413,- aan rentebaten gerealiseerd. De rente is ook in 2025 positief, zodat het risico van negatieve rente,

zoals in 2022 – niet aannemelijk is. SCHUNCK ontvangt ook in 2025 de budgetsubsidie in vier termijnen op basis van 100% van het aangevraagde bedrag (€ 8.460.000,-) conform onderstaande tabel.

Termijn	Datum	Percentage	Bedrag	
1e	1-2-2025	40%	€	3.384.000
2e	1-4-2025	40%	€	3.384.000
3e	1-6-2025	10%	€	846.000
4e	1-8-2025	10%	€	846.000
Totaal			€	8.460.000

Tabel: termijn budgetsubsidie in 2025

Hierdoor is er altijd een positief liquiditeitssaldo en hoeft er geen lening te worden aangetrokken.

Voornaamste risico's en onzekerheden

Het risicomanagementproces is bij het opstellen van de jaarrekening opnieuw doorlopen, waarbij dezelfde systematiek is gehanteerd als in de voorgaande jaren. In het algemeen zijn de strategische risico's afgenomen. De belangrijkste risico's op dit moment zijn:

- De gemeente Heerlen indexeert de budgetsubsidie niet met als gevolg dat er moet worden gereorganiseerd
- Er zijn langdurig zieken met als gevolg dat er additioneel personeel moet worden ingehuurd
- Afkoop medewerkers (M&D minder uren of medewerkers waarvan afscheid wordt genomen)
- Baten niet te realiseren (bijvoorbeeld verhuur ruimtes)

Het totaal aan risico's is lager dan in voorgaande jaren. De stichting is voldoende flexibel om op tegenslagen te reageren. De impact van de risico's is verwerkt in de egalisatiereserve weerstandsvermogen.

Er is naast de egalisatiereserve voor het weerstandsvermogen in de begroting 2025 een post onvoorzien opgenomen van € 50.000,- voor het opvangen van operationele risico's.

Bestemmingsreserves

Het exploitatieresultaat na bestemming van 2023 is toegevoegd aan de Algemene Reserve. De stichting heeft bij de verzelfstandiging activa overgenomen van de gemeente Heerlen. Deze zijn in de balans opgenomen en hieraan is een egalisatiereserve gekoppeld voor hetzelfde bedrag. Het bedrag dat jaarlijks aan deze reserve wordt onttrokken, dient ter dekking van de afschrijvingskosten van de overgenomen activa.

Ter dekking van de afschrijvingskosten van vervangingsinvesteringen is een reserve ingericht (bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen). Aan deze reserve is € 298.585,- toegevoegd i.v.m. nieuwe afschrijvingen en € 280.500,- onttrokken als dekking van de afschrijvingen voor eerder gedane investeringen. Dit houdt in dat deze reserve ultimo 2024 per saldo € 18.085,- hoger is dan per ultimo 2023. Deze egalisatiereserve weerstandsvermogen dient voor het opvangen van risico's. Er is een analyse gemaakt van de risico's per ultimo 2024. Ter dekking van risico's is € 160.000,- nodig, zodat € 60.000,- aan deze reserve is onttrokken.

Jaarrekening 2024

Stichting SCHUNCK

SCHUNCK

BIEB – MUZIEK- EN DANSSCHOOL – MUSEUM

Deze jaarrekening is vastgesteld op: 21 mei 2025

Inhoudsopgave

Jaarrekening	Pagina
Balans per 31 december 2024	3
Staat van baten en lasten over 2024	5
Kasstroomoverzicht	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7
Toelichting op de balans per 31 december 2024	9
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	13
Toelichting op de staat van baten en lasten 2024	14
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	19
Overige gegevens	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21

Deze jaarrekening is de financiële verantwoording over het boekjaar 2024.

De inhoudelijke verantwoording is opgenomen in het bestuursverslag.

Jaarrekening

Balans

Leeswijzer: het cijfer achter de rubriek verwijst naar de toelichting. Daar wordt de rubriek verder uitgewerkt.

Activa

Vaste activa

	31 december 2024		31 december 2023
Immateriele vaste activa	1a		
IT Software	€ 7.089	€ 28.288	
	€ 7.089	€ 28.288	
Materiele vaste activa	1b		
Inventaris & Inrichting	€ 861.506	€ 1.019.486	
IT Hardware	€ 198.660	€ 233.911	
Instrumenten	€ 1.841	€ 3.514	
Machines & Installaties	€ 36.680	€ 24.738	
Activa in Uitvoering	€ 299.717	€ 24.565	
	€ 1.398.404	€ 1.306.215	

Viottende activa

Vorderingen

Nog te ontvangen projectsubsidies en bijdragen	8a € 569.758	€ 149.187	
Debiteuren	2 € 233.223	€ 183.073	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3 € 222.674	€ 256.591	
Overige vorderingen en overlopende passiva	4 € 223.773	€ 181.588	
	€ 1.249.428	€ 770.439	

Liquide middelen

Bank	5 € 2.326.272	€ 1.760.029	
	€ 2.326.272	€ 1.760.029	
	€ 4.981.193	€ 3.864.971	

Passiva

Stichtingsvermogen

Vrij besteedbaar vermogen

	31 december 2024		31 december 2023
Algemene Reserve	€ -216.673	€	-217.473
Egalisatiereserve overgedragen activa	€ 17.436	€	45.177
Egalisatiereserve weerstandsvermogen	€ 160.000	€	220.000
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	€ 1.244.410	€	1.226.325
	€ 1.205.173	€	1.274.030

Vreemd vermogen

Voorzieningen

Voorziening toekomstige personeelskosten	44.997		41.300
Voorziening afkoop personeel	265.977		14.000
	310.974		55.300

Kortlopende schulden

Verplichtingen uit hoofde van projectsubsidies en bijdragen	8b 2.095.331		1.005.802
Crediteuren	9 423.416		327.074
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10 209.483		196.866
Schulden inzake van pensioenen	11 75.830		71.622
Overige schulden en overlopende passiva	12 660.983		934.278
	€ 3.465.043	€	2.535.642
	€ 4.981.193		€ 3.864.971

Staat van baten en lasten over 2024

Leeswijzer: zowel kosten als opbrengsten worden uitgedrukt in een positief getal

Baten		Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Baten	12	€ 8.416.547	€ 8.466.225	€ 49.678	€ 7.911.082
Overige subsidies en bijdragen	13	€ 3.904.742	€ 4.009.833	€ 105.091	€ 4.158.009
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>€ 12.321.288</u>	<u>€ 12.476.058</u>	<u>€ 154.770</u>	<u>€ 12.069.091</u>
Lasten					
Project- en activiteiten kosten	13	€ 3.217.374	€ 3.202.172	€ 15.202	€ 3.573.720
Personeelslasten	14	€ 6.480.172	€ 6.834.937	€ -354.766	€ 5.981.852
Huisvestingskosten	15	€ 1.424.237	€ 1.394.147	€ 30.090	€ 1.554.144
Automatiseringskosten	16	€ 538.306	€ 593.578	€ -55.272	€ 514.451
Inrichting- en transportkosten	17	€ 214.005	€ 223.810	€ -9.805	€ 188.192
Kantoorkosten	18	€ 18.280	€ 11.059	€ 7.221	€ 11.499
Marketing- en communicatiekosten	19	€ 63.547	€ 43.973	€ 19.574	€ 53.008
Overige algemene kosten	20	€ 324.870	€ 175.652	€ 149.218	€ 153.507
Verzekeringskosten	21	€ 32.473	€ 57.796	€ -25.323	€ 28.245
Som der bedrijfslasten		<u>€ 12.313.265</u>	<u>€ 12.537.124</u>	<u>€ -223.859</u>	<u>€ 12.058.617</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	22	€ 8.024	€ 7.790	€ 234	€ 6.573
Exploitatieresultaat voor bestemming		<u>€ 0</u>	<u>€ -68.856</u>	<u>€ -68.856</u>	<u>€ 3.901</u>
Resultaatbestemming:	6				
Vrijval egaliseriereserve overgenomen activa		€ -	€ 27.741	€ 27.741	€ 36.353
Saldo reserve vervangingsinvesteringen		€ -	€ -18.085	€ -18.085	€ 7.869
Dotatie Egaliseriereserve Weerstandsvermogen		€ -	€ 60.000	€ 60.000	€ -4.000
		<u>€ -</u>	<u>€ 69.656</u>	<u>€ 69.656</u>	<u>€ 40.222</u>
Exploitatieresultaat na bestemming		<u>€ 0</u>	<u>€ 800</u>	<u>€ 800</u>	<u>€ 44.123</u>

Kasstroomoverzicht

	Gerealiseerd 2024		Gerealiseerd 2023	
Exploitatieresultaat	€	-68.856	€	3.901
Afschrijvingskosten incl. bijzondere waardevermindering:				
Machines & Installaties	€	11.903	€	10.850
IT Hardware	€	63.100	€	97.579
IT Software	€	21.199	€	22.617
Inventaris & inrichting	€	199.652	€	168.267
Instrumenten	€	2.730	€	3.317
	€	298.584	€	302.631
Mutaties voorzieningen	€	255.674	€	-10.200
	€	255.674	€	-10.200
Mutaties werkkapitaal				
Vorderingen	€	-478.987	€	526.553
Overige schulden	€	929.401	€	665.209
	€	450.414	€	1.191.762
Kasstroom uit operationele activiteiten	+/-	€ 935.816	+/-	€ 1.488.093
Investerings:				
Inventaris & Inrichting	€	41.672	€	120.635
IT Hardware	€	27.849	€	47.689
IT Software	€	-	€	-
Instrumenten	€	1.057	€	-
Machines & Installaties	€	23.845	€	1.075
Activa in Uitvoering	€	275.152	€	202.984
	-/-	€ 369.575	+/-	€ 372.326
Financieringen	€	-	€	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-/-	€ -	+/-	€ -
Netto kasstroom		€ 566.243		€ 1.115.767
Eindstand liquide middelen	€	2.326.272	€	1.760.030
Beginstand liquide middelen	€	1.760.029	€	644.262
	€	566.243	€	1.115.767

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Algemene toelichting

Activiteiten

De activiteiten van de stichting hebben betrekking op:

- het ter beschikking stellen van kennis en informatie in het algemeen, het bieden van mogelijkheden tot ontwikkeling en educatie en het bevorderen van lezen;
- het verspreiden en stimuleren van kennis van, belangstelling voor en participatie in kunst en cultuur in de meest brede zin van het woord, waaronder in elk geval: media en letteren, beeldende kunst, vormgeving, architectuur, cultureel erfgoed, muziek, dans en amateurkunst, in (de gemeente) Heerlen en daarbuiten.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister

Stichting SCHUNCK is opgericht op 16 september 2015 en is feitelijk gevestigd op Bongerd 18, 6411 JM te Heerlen.

Stichting SCHUNCK, statutair gevestigd te Heerlen, is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer: 64162028.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting

SCHUNCK zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen

inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde.

Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijkende cijfers

De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening van Stichting SCHUNCK worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin

Stichting SCHUNCK haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting SCHUNCK.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen, rekening houdend met de vermoedelijke gebruiksduur.

Afschrijving van investeringen vindt plaats met ingang van het moment van ingebruikneming. De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

IT Software	20%
-------------	-----

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen, rekening houdend met de vermoedelijke gebruiksduur.

Afschrijving van investeringen vindt plaats met ingang van het moment van ingebruikneming. De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

Inventaris & Inrichting	10%
IT Hardware	20%
Instrumenten	10%
Machines & Installaties	10% of 20%, afhankelijk van het actief

Activa waarvan de verwachte gebruiksduur langer is dan 1 jaar en waarvan van het investeringsbedrag hoger is dan Euro 450,- worden geactiveerd en worden in minimaal 5 jaar afgeschreven.

Vorderingen

De debiteuren en overige vorderingen zijn bij de eerste verwerking op de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het

moment van de transactie. Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is

gelijk aan de nominale waarde van de vordering. Voorzieningen wegens oninbaarheid zijn in mindering gebracht op de aldus

bepaalde waarde van de vordering. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan per balansdatum ter vrije beschikking van de stichting.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde partij de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Kortlopende schulden

Alle kortlopende schulden zijn bij de eerste verwerking op de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde van de schulden.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Projectresultaten worden genomen indien betrouwbaar vastgesteld is dat aan alle voorwaarden is voldaan. Indien dit niet het geval is, worden deze als overloop verantwoord onder de projectsubsidies en bijdragen in de balans.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten. Budgetsubsidies worden als bate verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de activiteiten, waarop de subsidie betrekking heeft, zijn uitgevoerd.

Overheidssubsidies en overheidsheffingen

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen kosten.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Periodiek betaalbare beloningen zoals lonen, salarissen, premies sociale verzekeringen en doorbetalingen bij vakantie en ziekten, zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Voor zover deze lasten nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen.

Pensioenverplichtingen aan werknemers

Voor de medewerkers zijn pensioen- of andere oudedagsregelingen getroffen in overeenstemming met gemaakte afspraken en wettelijke regelingen. De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij de bedrijfstakpensioenfondsen ABP en POB. De aard en inhoud van met pensioenen verbandhoudende regelingen en overeenkomsten zijn bepalend voor de verwerking in de jaarrekening. De belangrijkste kenmerken van de pensioenregeling en de uitvoeringsovereenkomst zijn de volgende:

Bedrijfstakpensioenfonds ABP (Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds):

- er is sprake van een middelloonregeling
- de dekkingsgraad per 31 december 2024 bedraagt 111,9%
- het opbouwpercentage in 2024 is 1,701% of 1,875% afhankelijk van het inkomen en dit blijft gelijk in 2025
- de VPL-regeling is bij het ABP per 1 januari 2023 afgeschaft.

VPL: Wet aanpassing fiscale behandeling VUT/prepensioen en introductie levensloopregeling

Bedrijfstakpensioenfonds POB (Pensioenfonds Openbare Bibliotheken):

- er is sprake van een middelloonregeling
- de dekkingsgraad per 31 december 2024 bedraagt 133,1%
- het opbouwpercentage in 2024 is 1,738 (voor 2025 blijft dit gelijk)
- De VPL-regeling is bij het POB per 1 januari 2015 afgeschaft.

De pensioenregelingen zijn allen aan te merken als toegezegde bijdrageregelingen waarbij de verschuldigde premie wordt verantwoord als last in de staat van baten en lasten.

Verplichtingen aan de pensioenuitvoerder

De verschuldigde premies aan de pensioenuitvoerder zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Voor zover de premies nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen of als een vordering indien de betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

1a. Immateriële vaste activa

	IT Software	Totaal immateriële vaste activa
Historische aanschafwaarde	€ 175.838	€ 175.838
Cumulatieve afschrijvingen	€ -147.550	€ -147.550
Boekwaarde per 1 januari	€ 28.288	€ 28.288

In 2024

Afschrijvingen	-/- € 21.199	€ 21.199
Investerings	+/+ € -	€ -
Reclassificaties	+/- € -	€ -
Bijzondere waardevermindering	-/- € -	€ -
Desinvesteringen	-/- € -	€ -

Boekwaarde per 31 december	€ 7.089	€ 7.089
----------------------------	---------	---------

Historische aanschafwaarde	€ 175.838	€ 175.838
Cumulatieve afschrijvingen	€ -168.749	€ -168.749

Boekwaarde per 31 december	€ 7.089	€ 7.089
----------------------------	---------	---------

1b. Materiële vaste activa

	Inventaris & Inrichting	IT Hardware
Historische aanschafwaarde	€ 2.121.373	€ 794.218
Cumulatieve afschrijvingen	€ -1.101.887	€ -560.307
Boekwaarde per 1 januari	€ 1.019.486	€ 233.911

In 2024

Afschrijvingen	-/- € 199.652	€ 63.100
Investerings	+/+ € 41.672	€ 27.849
Reclassificaties	+/- € -	€ -
Bijzondere waardevermindering	-/- € -	€ -
Desinvesteringen	-/- € -	€ -

Boekwaarde per 31 december	€ 861.506	€ 198.660
----------------------------	-----------	-----------

Historische aanschafwaarde	€ 2.163.045	€ 822.067
Cumulatieve afschrijvingen	€ -1.301.539	€ -623.407

Boekwaarde per 1 januari	€ 861.506	€ 198.660
--------------------------	-----------	-----------

	Instrumenten	Machines & Installaties	Activa in Uitvoering	Totaal Materiële vaste activa
Historische aanschafwaarde	€ 32.291	€ 161.987	€ 24.565	€ 3.134.435
Cumulatieve afschrijvingen	€ -28.777	€ -137.249	€ -	€ -1.828.221
Boekwaarde per 31 december	€ 3.514	€ 24.738	€ 24.565	€ 1.306.215

In 2024

Afschrijvingen	-/- € 2.730	€ 11.903	€ -	€ 277.385
Investerings	+/+ € 1.057	€ 23.845	€ 275.152	€ 369.574
Reclassificaties	+/- € -	€ -	€ -	€ -
Bijzondere waardevermindering	-/- € -	€ -	€ -	€ -
Desinvesteringen	-/- € -	€ -	€ -	€ -

Boekwaarde per 31 december	€ 1.841	€ 36.680	€ 299.717	€ 1.398.404
----------------------------	---------	----------	-----------	-------------

Historische aanschafwaarde	€ 33.348	€ 185.832	€ 299.717	€ 3.504.010
Cumulatieve afschrijvingen	€ -31.507	€ -149.152	€ -	€ -2.105.606

Boekwaarde per 31 december	€ 1.841	€ 36.680	€ 299.717	€ 1.398.404
----------------------------	---------	----------	-----------	-------------

Toelichting op de Materiele vaste activa

De activa in uitvoering betreft drie activa, namelijk het dakterras, de educatieve ruimte en de inrichting van het depot voor de DSM collectie.

Vlottende activa

8a. Nog te ontvangen projectsubsidies en bijdragen

Nog te ontvangen projectsubsidies en bijdragen

	31 december 2024	31 december 2023
€	569.758	€ 149.187
€	569.758	€ 149.187

Vorderingen

2. Debiteuren

Debiteuren

Debiteuren Muziek & Dans

Voorziening dubieuze debiteuren

	31 december 2024	31 december 2023
€	146.869	€ 67.038
€	113.210	€ 116.535
€	-26.856	€ -500
€	233.223	€ 183.073

3. Omzetbelasting

Terug te vorderen Btw

Reeds ontvangen Btw

Saldo nog te ontvangen Btw

+/+	€	935.562	€ 828.633
-/-	€	712.888	€ 572.042
	€	222.674	€ 256.591

4. Overige vorderingen

Te ontvangen arbeidsongeschiktheidspremies (Loyalis)

Nog te ontvangen bedragen

Voorschotten

Te ontvangen interest

Vooruitbetaalde bedragen

Betaalde borg

€	2.580	€ 9.519
€	43.206	€ 51.125
€	50	€ 50
€	67.413	€ 22.551
€	98.611	€ 91.875
€	11.913	€ 6.468
€	223.773	€ 181.588

De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, gegeven het kortlopende karakter van de vorderingen en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.

Liquide middelen

5. Bank

Bankrekening Stichting Schunck

Bankrekening Bibliotheek

Bankrekening Muziek & Dans

Rabo VermogenSparen

Rabobank sparen

Rabo Bedrijfspaarrekening

Rabo Bedrijfsbonusrekening

	31 december 2024	31 december 2023
€	85.842	€ 259.022
€	17.253	€ 21.993
€	32.307	€ 78.079
€	2.100.000	€ 300.000
€	870	€ 935
€	50.000	€ 1.000.000
€	40.000	€ 100.000
€	2.326.272	€ 1.760.029

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting.

Passiva

Eigen vermogen

Reserves

6. Reserves en resultaat boekjaar

Algemene reserve

	31 december 2024	31 december 2023
Beginstand	€ -217.473	€ -261.596
Toevoeging	€ 800	€ 44.123
Onttrekking	€ -	€ -
Eindstand	€ -216.673	€ -217.473

Egalisatiereserve overgedragen activa

Beginstand	€ 45.177	€ 81.530
Toevoeging	€ -	€ -
Onttrekking	€ -27.741	€ -36.353
Eindstand	€ 17.436	€ 45.177

Egalisatiereserve Weerstandsvermogen

Beginstand	€ 220.000	€ 216.000
Toevoeging	€ -	€ 4.000
Onttrekking	€ -60.000	€ -
Eindstand	€ 160.000	€ 220.000

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen

Beginstand	€ 1.226.325	€ 1.234.239
Toevoeging	€ 298.585	€ 302.631
Onttrekking	€ -280.500	€ -310.500
Eindstand	€ 1.244.410	€ 1.226.325

Mutatie Algemene Reserve

Exploitatieresultaat voor bestemming	€ -68.856	€ 3.901
Toevoeging egalisatie-/bestemmingsreserves	€ -298.585	€ 346.852
Onttrekking egalisatie-/bestemmingsreserves	€ 368.241	€ -306.631
Eindstand	€ 800	€ 44.122

Toelichting op de reserves

Het exploitatieresultaat na bestemming van 2024 is toegevoegd aan de Algemene Reserve.

De stichting heeft bij de verzelfstandiging activa overgenomen van de gemeente Heerlen. Deze zijn in de balans opgenomen. Hieraan is een egalisatiereserve gekoppeld voor hetzelfde bedrag. Het bedrag dat jaarlijks aan deze reserve wordt onttrokken, dient ter dekking van de afschrijvingskosten van de overgenomen activa.

Ter dekking van de afschrijvingskosten van vervangingsinvesteringen is een reserve ingericht (bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen).

Aan deze reserves is per saldo Euro 18.085,- toegevoegd.

De egalisatiereserve weerstandsvermogen dient voor het opvangen van risico's. Er is een analyse gemaakt van de risico's per ultimo 2024.

Ter dekking van risico's is Euro 160.000,- nodig, zodat Euro 60.000,- aan deze reserve is onttrokken.

Vreemd vermogen

7. Voorzieningen

Voorziening toekomstige personeelskosten

	31 december 2024	31 december 2023
Beginstand	€ 41.300	€ 32.700
Toevoeging/dotatie	€ 10.574	€ 13.934
Onttrekking/vrijval	€ -6.877	€ -5.334
Eindstand	€ 44.997	€ 41.300

Voorziening afkoop personeel

Beginstand	€ 14.000	€ 32.800
Toevoeging/dotatie	€ 265.941	€ 14.000
Onttrekking/vrijval	€ -13.964	€ -32.800
Eindstand	€ 265.977	€ 14.000

Toelichting op de voorzieningen

De voorziening toekomstige personeelskosten betreft de kosten voor het 12,5-, 25- of 40-jarig jubileum van medewerkers.

De voorziening personeel heeft betrekking op het geheel of gedeeltelijk beëindigen van contracten o.a. als gevolg van de terugloop van het aantal leerlingen en op de loonkosten van medewerkers die vrijgesteld zijn van werk i.v.m. reïntegratie elders en/of wijzigingen in de organisatie.

Kortlopende schulden

8b. Verplichtingen uit hoofde van projectsubsidies en bijdragen

Verplichtingen uit hoofde van projectsubsidies en bijdragen

	31 december 2024	31 december 2023
€	2.095.331	€ 1.005.799
€	2.095.331	€ 1.005.799

9. Crediteuren

Crediteuren

Crediteuren buitenland

€	418.832	€ 324.012
€	4.584	€ 3.062
€	423.416	€ 327.074

10. Belastingen en premies sociale verzekeringen

Te betalen Loonheffing en sociale lasten

€	209.483	€ 196.866
€	209.483	€ 196.866

11. Pensioenen

Te betalen pensioenpremies (ABP + POB)

€	75.830	71.622
€	75.830	71.622

12. Overige schulden

Vooruit ontvangen bedragen

Vooruit gefactureerde lesgelden

Nog te betalen bedragen

Te betalen netto lonen en salarissen

Verplichting vakantiegeld

Verplichting vakantiedagen

€	38.577	€ 219.332
€	174.797	€ 184.188
€	80.888	€ 162.921
€	156	€ 1.330
€	197.565	€ 182.507
€	169.000	€ 184.000
€	660.983	€ 934.278

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

Leeswijzer:

ABP: Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds

POB: Pensioenfonds Openbare Bibliotheken

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen activa

N.v.t.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur/lease contracten	Verplichtingen <= 1 jaar	Verplichting > 1 jaar en <= 5 jaar	Verplichtingen > 5 jaar	Resterende looptijd
Glaspaleis (Bongerd 18)	€ 347.781	€ 347.781	€ -	12 maanden
Muziekschool (Bongerd 18)	€ 23.648	€ 23.648	€ -	12 maanden
Bibliotheek Heerlerbaan	€ 14.795	€ 51.782	€ -	54 maanden
Bibliotheek Heerlerheide	€ 29.691	€ 74.227	€ -	42 maanden
Bibliotheek en M&D Hoensbroek	€ 63.734	€ 207.135	€ -	51 maanden
Boek een boek Kissel	€ 11.096	€ 4.623	€ -	17 maanden
Kunstdepot Kissel	€ 16.363	€ 21.817	€ -	28 maanden
Kunstdepot DSM in de Cramer 37	€ 18.000	€ 72.000	€ 87.000	118 maanden
Bus (lease)	€ 9.938	€ 16.977	€ -	32,5 maanden
	€ 535.044	€ 819.989	€ 87.000	

Diverse leasecontracten zijn afgesloten op IT-gebied:

Onderdeel	Verplichtingen <= 1 jaar	Verplichting > 1 jaar en <= 5 jaar	Verplichtingen > 5 jaar	Resterende looptijd
Telefonie	€ 42.453	€ 84.906	€ -	36 maanden
Netwerk	€ 32.295	€ 96.886	€ -	48 maanden
Werkplekken	€ 104.950	€ 255.164	€ -	48 maanden
IT diensten	€ 50.618	€ 50.618	€ -	12 maanden
Multifunctionals	€ 33.818	€ 33.818	€ -	12 maanden
	€ 264.134	€ 521.391	€ -	

Toelichting op de staat van baten en lasten 2024

12. Baten

	Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Gemeente Heerlen Budgetsubsidie Structureel	€ 8.460.000	€ 8.460.000	€ -	€ 7.695.000
Gemeente Heerlen Budgetsubsidie Incidenteel	€ -	€ -	€ -	€ 322.500
Opbrengst project Heerlen (JR verloop 2022 - 2023)	€ -	€ -	€ -	€ 113.700
Opbrengst project Heerlen (JR verloop 2023 - 2024)	€ 257.236	€ 257.236	€ -0	€ -257.236
Opbrengst project Heerlen (JR verloop 2024 - 2025)	€ -338.440	€ -338.440	€ -0	€ -
Opbrengsten derden	€ 10.000	€ 20.016	€ 10.016	€ 14.568
Rentebaten spaarrekening	€ 27.750	€ 67.413	€ 39.663	€ 22.551
	€ 8.416.547	€ 8.466.225	€ 49.678	€ 7.911.082

13. Overige subsidies en bijdragen

	Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Opbrengsten projecten	€ 4.158.456	€ 4.263.547	€ 105.091	€ 4.534.203
Opbrengst project (JR overloop 2022 - 2023)	€ -	€ -	€ -	€ 1.771.237
Opbrengst project (JR overloop 2023 - 2024)	€ 2.547.431	€ 2.547.431	€ 0	€ -2.547.431
Opbrengst project (JR overloop 2024 - 2025)	€ -2.802.504	€ -2.802.504	€ -0	€ -
Opbrengst project intern (JR overloop 2022 - 2023)	€ -	€ -	€ -	€ 401.359
Opbrengst project intern (JR overloop 2023 - 2024)	€ 1.359	€ 1.359	€ 0	€ -1.359
Opbrengst project intern (JR overloop 2024 - 2025)	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo projectopbrengsten	€ 3.904.742	€ 4.009.833	€ 105.091	€ 4.158.009

13. Project- en activiteiten kosten

Kosten projecten	€ 3.167.452	€ 3.152.249	€ 15.203	€ 3.044.519
Kosten project (JR overloop 2022 - 2023)	€ -	€ -	€ -	€ 1.479.657
Kosten project (JR overloop 2023 - 2024)	€ 1.953.770	€ 1.953.770	€ -0	€ -1.953.770
Kosten project (JR overloop 2024 - 2025)	€ -1.626.561	€ -1.626.561	€ 0	€ -
Kosten project intern (JR overloop 2022-2023)	€ -	€ -	€ -	€ 1.023.524
Kosten project intern (JR overloop 2023-2024)	€ 24.565	€ 24.565	€ 0	€ -24.565
Kosten project intern (JR overloop 2024-2025)	€ -299.717	€ -299.717	€ -0	€ -
Mutatie voorziening verliezen projecten	€ -2.134	€ -2.134	€ 0	€ 4.355
Saldo projectkosten	€ 3.217.374	€ 3.202.172	€ 15.202	€ 3.573.720

Saldo projecten	€ 687.368	€ 807.661	€ 120.293	€ 584.289
-----------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Saldo projectenopbrengsten incl. projecten gemeente Heerlen	€ 3.825.672	€ 3.930.763	€ 105.091	€ 4.014.473
---	-------------	-------------	-----------	-------------

	Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Opbrengst Educatie, Muziek & Dans	€ 2.740.888	€ 2.801.178	€ 60.290	€ 1.079.956
Opbrengst Museum & Collectiebeheer	€ 327.371	€ 328.767	€ 1.396	€ 696.304
Opbrengst Bibliotheek	€ 493.351	€ 504.982	€ 11.631	€ 190.189
Opbrengst Overig (o.a. verhuur)	€ 264.063	€ 295.836	€ 31.773	€ 2.048.023
	€ 3.825.672	€ 3.930.763	€ 105.091	€ 4.014.473

In afwijking van RJ 640.309 zijn de baten gepresenteerd in overeenstemming met de activiteiten van Stichting SCHUNCK. Deze presentatie is gekozen om beter inzicht te geven in de financiële resultaten en de wijze waarop de stichting haar doelstellingen nastreeft. Stichting SCHUNCK richt zich op het bevorderen van kennis, educatie, kunst en cultuur in de meest brede zin van het woord, waaronder media en letteren, beeldende kunst, vormgeving, architectuur, cultureel erfgoed, muziek, dans en amateurkunst. Onder de opbrengsten is voor een bedrag groot € 350,- (2023: € 250,-) aan sponsorbijdragen opgenomen.

Verschillenanalyse:

De verschillen t.o.v. de begroting worden vooral veroorzaakt door de sytematiek van resultaatnemen. Als projecten nog niet zijn afgesloten wordt er geen resultaat genomen, tenzij het een verlies betreft. Een project is bijvoorbeeld nog niet afgesloten als een subdiegever de subsidie nog niet definitief heeft toegekend.

Financieel verlopen de projecten volgens begroting op een project na en daarvoor is een verliesvoorziening opgenomen.

De hogere omzetten komen o.a. door de hogere rentebaten i.v.m. hogere rente op spaartegoeden.

Er zijn meer projectopbrengsten. Dit komt o.a. wegens: meer workshops op scholen, meer entreegelden en subsidies bij M&D (musical Juliet), grotere verkoop van de merchandise, het doorbelasten van energiekosten uit vorige jaren aan de gemeente Heerlen, meer entreegelden en subsidies bij tentoonstellingen.

Er was een lagere opbrengst bij de verhuur van ruimtes: er is geen actieve acquisitie geweest, omdat de betreffende functie later is ingevuld.

Er zijn drie interne projecten in uitvoering. Dit zijn het Dakterras, de educatieve ruimte en de tijdelijke huisvesting Heerlerbaan. Deze staan bij de Activa in Uitvoering.

Leeswijzer

De woorden Structureel (> 1 jaar) en Incidenteel (<= 1 jaar) hebben betrekking op het karakter van de subsidie.

De projectopbrengsten en kosten zijn opgesplitst per productgroep.

14. Personeelslasten

14a. Bruto lonen en salarissen

	Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Bruto lonen	€ 3.786.167	€ 3.827.168	€ -41.001	€ 3.428.662
Toekomstige personeelskosten	€ -	€ 276.515	€ -276.515	€ 27.934
Overwerk / ORT eigen personeel	€ 20.443	€ 20.136	€ 307	€ 23.294
Vakantiegeld	€ 302.413	€ 303.128	€ -715	€ 273.650
Uitbetaling verlofuren	€ -	€ 2.097	€ -2.097	€ 3.237
Bijzondere beloningen	€ 8.000	€ 3.252	€ 4.748	€ 15.478
Eindejaarsuitkering	€ 87.223	€ 88.301	€ -1.078	€ 75.668
Levensloop	€ 5.289	€ 5.081	€ 208	€ 5.343
Vergoeding zwangerschapsverl/ziekengeld/Levensloop	€ -21.576	€ -79.500	€ 57.924	€ -39.417
Vakantiedagen	€ -	€ 2.328	€ -2.328	€ 40.000
Personeel op wsw-basis	€ 28.426	€ 25.012	€ 3.414	€ 22.836
Feestdagenregeling (ged.WKR / tegem.ziektekosten)	€ 5.800	€ 7.070	€ -1.270	€ 6.794
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering (december)	€ 15.104	€ 13.848	€ 1.256	€ 14.184
	€ 4.237.288	€ 4.494.436	€ -257.148	€ 3.897.663

14b. Sociale lasten

Sociale premies buitenland	€ 2.543	€ 2.573	€ -30	€ 2.681
Overige Premies en sociale lasten	€ 680.655	€ 679.211	€ 1.444	€ 597.723
Correcties Arbeidsongeschiktheidspremies (Loyalis)	€ 619	€ 619	€ -0	€ -2.274
Gedifferentieerde premie Whk	€ 14.314	€ 13.282	€ 1.032	€ 14.760
Eindheffing	€ 11.625	€ 9.088	€ 2.537	€ 13.228
	€ 709.756	€ 704.773	€ 4.983	€ 626.118

14c. Pensioenlasten

Pensioen Premies	€ 600.407	€ 599.738	€ 669	€ 553.289
WW Pensioen Premies	€ 6.715	€ 5.868	€ 847	€ 8.141
	€ 607.122	€ 605.606	€ 1.516	€ 561.430

14d. Overige personeelskosten

Inhuur uitzendbureaus (flexibele krachten)	€ 360.584	€ 404.668	€ -44.085	€ 352.585
Inhuur zelfstandigen	€ 241.905	€ 263.896	€ -21.991	€ 197.624
Interims/tijdelijke vervangers	€ -	€ -	€ -	€ 8.128
Toeziethouders	€ 19.604	€ 19.006	€ 598	€ 14.720
Vergoeding BHV / BIT / Horecavergunning	€ 2.200	€ -	€ -	€ 833
Kosten vrijwilligers	€ 5.000	€ 6.176	€ -1.176	€ 5.306
Reis- en verblijfskosten onbelast eigen personeel	€ 8.152	€ 9.680	€ -1.528	€ 7.487
Parkeerkosten WKR	€ 16.198	€ 17.807	€ -1.609	€ 17.618
Reiskostenvergoeding belast	€ 4.179	€ 3.504	€ 675	€ 2.517
Woon-werkvergoeding werkgever	€ 88.091	€ 84.433	€ 3.658	€ 81.392
Overige vergoedingen onbelast, WKR	€ 5.945	€ 10.145	€ -4.200	€ 20.382
Onkostenvergoedingen Onbelast (Niet WKR)	€ 1.456	€ 1.133	€ 323	€ 2.269
Maaltijden zakelijk+tijdens vergaderingen	€ 1.220	€ 1.243	€ -23	€ 1.259
Kantine en consumptie	€ 18.777	€ 25.888	€ -7.111	€ 19.044
Personeel gebonden activiteit, WKR	€ 11.847	€ 10.805	€ 1.042	€ 8.866
Personeel gebonden activiteit, niet WKR	€ 6.656	€ 13.745	€ -7.089	€ 14.222
Bijdrage SCHUNCK aan PV (Niet WKR)	€ 2.432	€ 2.455	€ -23	€ 2.420
BHV - BIT - Sociale hygiëne	€ 9.000	€ 13.750	€ -	€ 10.525
Aankoop/onderhoud werkkleding (WKR / Niet WKR)	€ 1.500	€ 1.107	€ 393	€ 1.850
Vaste vergoedingen onbelast, WKR	€ 12.400	€ 12.400	€ -	€ 10.200
Kosten van werving en selectie	€ 525	€ 14.362	€ -13.837	€ 9.895
Studiekosten en cursussen	€ 79.839	€ 76.365	€ 3.474	€ 71.736
Vakliteratuur	€ 1.665	€ 2.298	€ -633	€ 1.554
Contributies & abonnementen (eigen personeel)	€ 1.975	€ 1.343	€ 632	€ 1.246
Arbodienst (bedrijfsarts)	€ 24.855	€ 33.913	€ -9.058	€ 32.963
	€ 926.005	€ 1.030.122	€ -101.567	€ 896.641
Totale personele kosten	€ 6.480.172	€ 6.834.937	€ -352.216	€ 5.981.852

Onder de post 'personeelslasten' is een bedrag van € 625.040 (2023: € 385.261) opgenomen welke rechtstreeks zijn toe te wijzen aan de projectactiviteiten.

Het gem. aantal Fte in dienst is 72,3 in 2023 (2023: 67,8)

	2024	2023
Directie & Secretariaat	2,1	2,8
Educatie	5,6	4,9
Muziek & Dans	7,3	8,2
Museum & Collectiebeheer	9,5	7,9
Bibliotheek	25,7	23,5
Marketing & Communicatie	5,9	5,6
Finance, Control & Informatietechnologie (IT)	9,0	8,5
HR (Human Resources)	2,0	2,0
Facilities, Huisvesting & Verhuur ruimtes	5,2	4,4
	72,3	67,8

Verschillenanalyse:

De brutolonen zijn hoger dan vorig jaar, omdat er meer Fte in dienst zijn en omdat de loonkosten zijn gestegen.

De toekomstige personeelskosten zijn hoger. Het gaat om een dotatie aan de voorziening (zie verder bij Voorzieningen).

De kosten voor vakantiedagen zijn lager. Het betreft een vrijval van de voorziening hiervoor.
 Premies voor sociale lasten en pensioenen zijn hoger dan vorig jaar. Er zijn meer mensen in dienst en de premies zijn gestegen.
 Er is meer personeel ingehuurd i.v.m. uitval van vast personeel door ziekte en uitval wegens zwangerschap.
 De kosten voor de arbodienst zijn hoger: er was meer begeleiding nodig i.v.m. ziekte.

Leeswijzer: vergoedingen voor zwangerschapsverlof/ziekengeld/levensloop worden geboekt als negatieve kosten
 Whk: WerkhervattingsKas, WKR: WerkKostenRegeling

15. Huisvestingskosten

	Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Huur panden	€ 502.174	€ 491.882	€ 10.292	€ 416.159
Gas/water/electra	€ 493.000	€ 462.336	€ 30.664	€ 740.573
Waterschapslasten	€ 7.092	€ 7.478	€ -386	€ 3.656
Onroerendezaakbelasting / Precario rechten	€ 30.643	€ 27.053	€ 3.590	€ 27.171
Rioolrechten	€ 1.332	€ 1.078	€ 254	€ 1.046
Onderhoud (huisvesting)	€ 44.340	€ 31.037	€ 13.303	€ 45.889
Servicekosten panden, filialen	€ 7.877	€ 12.217	€ -4.340	€ 6.758
Schoonmaakkosten	€ 161.195	€ 162.704	€ -1.509	€ 154.918
Beveiliging	€ 164.857	€ 186.459	€ -21.602	€ 147.123
Afschrijvingskosten Machines & Installaties	€ 11.726	€ 11.903	€ -177	€ 10.850
	€ 1.424.237	€ 1.394.147	€ 30.090	€ 1.554.144

Verschillenanalyse:

Er zijn minder kosten gemaakt voor gas/water/electra vanwege de gedaalde energieprijzen.
 Er is een voordeel m.b.t. de huur, omdat de indexering lager was dan begroot.
 De kosten voor beveiliging zijn hoger dan begroot, omdat er meer beveiliging nodig was i.v.m. overlast van hang-jongeren en de tarieven hoger waren dan begroot.
 De prijzen voor schoonmaak zijn gestegen t.o.v. vorig jaar. Dit is in de begroting meegenomen.

16. Automatiseringskosten

	Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
Aanschaf hardware	€ 15.750	€ 11.304	€ 4.446	€ 13.374
Lease / huur hardware	€ 51.538	€ 50.192	€ 1.346	€ 50.107
IT diensten	€ 44.450	€ 133.366	€ -88.916	€ 33.141
ICT licenties	€ 230.150	€ 231.342	€ -1.192	€ 204.741
Telefoon- datanetkosten	€ 104.900	€ 82.662	€ 22.238	€ 92.278
Arbokosten werkplek (gerichte vrijstelling WKR)	€ -	€ 413	€ -413	€ 614
Afschrijvingskosten computerapparatuur (hardware)	€ 70.328	€ 63.100	€ 7.228	€ 97.579
Afschrijvingskosten software	€ 21.191	€ 21.199	€ -8	€ 22.617
	€ 538.306	€ 593.578	€ -55.272	€ 514.451

Verschillenanalyse:

De IT-kosten zijn hoger dan begroot, omdat extra dienstverlening moest worden ingekocht wegens twee langdurig zieke medewerkers.
 Er is een voordeel m.b.t. de datanetkosten, vanwege het aflopen van een aantal contracten en het afluiten van nieuwe bij andere leveranciers.
 Er zijn minder afschrijvingskosten, omdat vorig jaar het laatste jaar was van de kosten van de IT-ontvlechting van de gemeente Heerlen.

17. Inrichting- en transportkosten

Inrichtingskosten
Afschrijvingskosten inventaris & inrichting
Onderhoud inventaris
Vervoer- en/of transportkosten (derden)

Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
€ 8.925	€ 11.745	€ -2.820	€ 12.475
€ 200.329	€ 199.652	€ 677	€ 168.267
€ 4.200	€ 11.907	€ -7.707	€ 7.103
€ 551	€ 506	€ 45	€ 347
€ 214.005	€ 223.810	€ -9.805	€ 188.192

Verschillenanalyse:

Er zijn meer onderhoudskosten gemaakt, omdat het scanmeubilair en de sloten moesten worden aangepast.

De afschrijvingskosten zijn hoger dan vorig jaar. Het gaat hierbij o.a. om het Kunstdepot en het Atrium die in 2023 zijn afgerond.

18. Kantoorkosten

Kantoorbehoeften
Porto
Lichtdruk en fotokopieën
Keukenbenodigdheden
Representatiekosten

Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
€ 1.319	€ 468	€ 851	€ 967
€ 4.326	€ 2.306	€ 2.020	€ 1.698
€ 3.100	€ 3.452	€ -352	€ 3.055
€ 3.200	€ 1.490	€ 1.710	€ 1.818
€ 6.335	€ 3.343	€ 2.992	€ 3.961
€ 18.280	€ 11.059	€ 7.221	€ 11.499

Verschillenanalyse:

De kantoorkosten zijn conform begroting en liggen in lijn met vorig jaar.

19. Marketing- en communicatiekosten

Druk- en bindwerk
Advertenties en promotie
Opmaak/Vormgeving/Teksten

Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
€ 6.703	€ 10.968	€ -4.266	€ 14.764
€ 53.458	€ 32.911	€ 20.547	€ 33.613
€ 3.386	€ 94	€ 3.292	€ 4.631
€ 63.547	€ 43.973	€ 19.574	€ 53.008

Verschillenanalyse:

De kosten voor marketing en communicatie liggen in lijn met vorig jaar. Er zijn minder promotie-activiteiten geweest voor Stichting SCHUNCK algemeen.

Er was vooral communicatie op projectniveau i.v.m. diverse tentoonstellingen waarvan die over Andy Warhol de voornaamste is.

20. Overige algemene kosten

Gereedschap en materieel (materialen)
Uitbesteed werk (resultaat, product)
Reis- en Verblijfskosten (o.a. externen)
Evenementen en Activiteiten
Abonnementen (o.a.dagbladen & tijdschriften)
Contributies & abonnementen Branche
Afschrijvingskosten instrumenten
Advieskosten
Accountantskosten
Leges / vergunningen / VOG
Notaris-, advocaat en juridische kosten

Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
€ 3.754	€ 4.049	€ -295	€ 3.482
€ 156.688	€ 35.669	€ 121.019	€ 35.013
€ 3.303	€ 2.084	€ 1.219	€ 1.830
€ 811	€ -	€ 811	€ -
€ 8.715	€ 8.918	€ -203	€ 8.154
€ 22.975	€ 19.544	€ 3.431	€ 20.105
€ 4.229	€ 2.730	€ 1.499	€ 3.317
€ 70.212	€ 43.905	€ 26.307	€ 39.866
€ 38.825	€ 42.832	€ -4.007	€ 33.109
€ 108	€ 346	€ -238	€ 879
€ 15.250	€ 15.575	€ -325	€ 7.753
€ 324.870	€ 175.652	€ 149.218	€ 153.507

Verschillenanalyse:

De advieskosten zijn lager, omdat de organisatie zelf de noodzakelijke kennis had en deze niet hoefde te worden ingekocht.

Advieskosten zijn o.a. gemaakt voor fiscale onderwerpen (Btw en Vpb), taxatie i.v.m. de brandverzekering en inrichting van de cybersecurity.

De kosten van de accountant betreffen met name een aantal aanvullende fiscale analyses. Dit was niet het geval in 2023.

De post voor uitbesteed werk bevat ook de post onvoorzien, waar geen gebruik van is gemaakt.

21. Verzekeringskosten

Verzekeringen
Verzekeringen WKR
Debiteuren incassosaldi/directe afschrijving
Mutatie voorziening dub. debiteuren

Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
€ 29.538	€ 28.586	€ 952	€ 25.567
€ 2.936	€ 2.723	€ 213	€ 2.723
€ -	€ -19	€ 19	€ 1
€ -	€ 26.506	€ -26.506	€ -46
€ 32.473	€ 57.796	€ -25.323	€ 28.245

57.796

Verschillenanalyse:

De verzekeringskosten zijn conform begroting.

De verzekeringskosten zijn hoger dan vorig jaar. De cybercrime verzekering is duurder geworden (hogere premie) en de brandverzekering vanwege een hogere taxatiewaarde.

Er is een voorziening opgenomen voor de oninbare vorderingen op restaurant Mijn Streek.

21. Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten, kosten betalingsverkeer

Begroot 2024	Gerealiseerd 2024	Vershil	Gerealiseerd 2023
€ 8.024	€ 7.790	€ 234	€ 6.573
€ 8.024	€ 7.790	€ 234	€ 6.573

Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op de stichting SCHUNCK van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum in 2024 voor de Stichting SCHUNCK is € 233.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

Naam	Kor Bonnema	
Functie	Directeur-bestuurder	
Datum aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0	
Dienstbetrekking	Ja	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	154.906
Beloningen betaalbaar op termijn	+/- €	23.440
Subtotaal	€	178.346
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	233.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
Bezoldiging	€	178.346
Het bedrag van de de overschrijding en de reden waarom de overschrijding als dan niet is toegestaan	N.v.t	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	

Gegevens voorgaand jaar (2023)

Datum aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0	
Dienstbetrekking	Ja	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	149.045
Beloningen betaalbaar op termijn	€	22.665
Totale bezoldiging	€	171.710
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	223.000
Bezoldiging	€	171.710

Toeziethoudende topfunctionarissen

Naam	Jan Lamkin		Fatem Hoogsteder		Julietta Zanders		Amanda Schuitemaker		Saskia van der Laak		
Functie	Voorzitter		Secretaris		Lid		Lid		Secretaris/vice voorzitter		
Datum aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		N.v.t.		
Bezoldiging	€	6.430	€	4.192	€	4.192	€	4.192	N.v.t.		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	34.950	€	23.300	€	23.300	€	22.300	N.v.t.		
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t		N.v.t		N.v.t		N.v.t		N.v.t		
Bezoldiging	€	6.430	€	4.192	€	4.192	€	4.192	N.v.t.		
Het bedrag van de de overschrijding en de reden waarom de overschrijding als dan niet is toegestaan	N.v.t		N.v.t		N.v.t		N.v.t		N.v.t		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t		N.v.t		N.v.t		N.v.t		N.v.t		
Gegevens voorgaand jaar (2023)											
Datum aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12		N.v.t.		1/1 - 31/12		N.v.t.		1/1 - 31/12		
Bezoldiging	€	6.350	N.v.t.		€	4.140	N.v.t.		€	4.140	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	33.450	N.v.t.		€	22.300	N.v.t.		€	22.300	

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2024 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Vanaf 1 januari 2024 zijn Fatim Hoogsteder en Amanda Schuitemaker toegetreden tot de RvT.

K. Bonnema
Directeur-Bestuurder

J.H.M. Lamkin
Voorzitter Raad van Toezicht

F.N.J. Hoogsteder
Secretaris Raad van Toezicht

J.P.J. Zanders
Lid Raad van Toezicht

A.M.C. Schuitemaker
Lid Raad van Toezicht

Heerlen, 21 mei 2025

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Op de volgende pagina's is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant opgenomen.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting SCHUNCK

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting SCHUNCK te Heerlen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting SCHUNCK op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting SCHUNCK zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van

een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of

omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Roermond, 21 mei 2025

Maatschap Assurance & Co

Origineel getekend door

drs. P.J.M.H. Gulpers RA AA