

STICHTING PHILHARMONIE ZUIDNEDERLAND
Philzuid

JAARREKENING 2023

Inhoud

Jaarrekening 2023

Toelichtingen op het jaarverslag	3 t/m 11
Balans	13 t/m 14
Categoriale exploitatierekening	15 t/m 16
Kasstroomoverzicht	17
Toelichting op de Jaarrekening: Grondslagen	18 t/m 20
Toelichting op de Balans	21 t/m 31
Toelichting op de Categoriale exploitatierekening	32 t/m 41

Verantwoording inzake de Wet Normering Topinkomens (WNT)	42 t/m 45
---	-----------

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	46 t/m 55
--	-----------

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2023	57
Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2023	58 t/m 61
Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2023	62 t/m 65
Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2023	66 t/m 68
Bijlage 5: Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners	69

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

Toelichting 1: Fair Pay

	2023			2022		
	Aantal personen	Aantal fte/uren	Bedrag €	Aantal personen	Aantal fte/uren	Bedrag €
Werkzame personen bij philharmonie zuidnederland						
Uren werkweek fte orkestmusici		37 uur/wk			37 uur/wk	
Uren werkweek fte stafmedewerkers		36 uur/wk			36 uur/wk	
Werknemers in vaste dienst (onbepaalde tijd)	133	99,27 fte	7.808.727	131	101,97 fte	7.777.896
Werknemers in tijdelijke dienst (bepaalde tijd)	7	6,49 fte	140.173	8	7,71 fte	247.011
Ingehuurde zelfstandigen/freelancers:						
- Dirigenten	18		357.000	22		347.850
- Solisten	43		321.556	46		317.571
- ZZP-ers op uurtarief	29	3.669 uur	186.797	21	3.110 uur	162.475
- ZZP-ers op basis van fixed price	42	3.048 uur	158.470	35	1.301 uur	65.129
Overige werkzame personen:						
- Remplaçanten gedetacheerd via St. Remplaçanten pzn (bepaalde tijd)	266	18,16	1.509.377	135	15,46 fte	1.085.147
Stagiaires	2	0,25 fte	545	3	0,52 fte	2.778
Vrijwilligers	40	1,00 fte	0	40	1,00 fte	0

Werknemers in vaste dienst en in tijdelijke dienst:

Het totale aantal fte's in dienst is in 2023 (105,75 fte) is ten opzichte van 2022 (109,68 fte) gedaald. Het verschil met een dienstverband onbepaalde tijd is meer in lijn met het voorgaande jaar gebleven. De daling in fte's in vaste dienst wordt verklaard door het aantal openstaande vacatures, het merendeel bij het orkest.

Ingehuurde zelfstandigen/freelancers:

Dirigenten en solisten worden geëngageerd per concertserie, zij hebben geen vast of tijdelijk dienstverband met het orkest. In de genoemde bedragen zijn de betalingen van de overeengekomen honoraria opgenomen exclusief kostenvergoedingen (zoals hotelverblijf of reiskosten). Er is te weinig overzicht bij het orkest m.b.t. voorbereidings- en repetitietijden van dirigenten en solisten waardoor het niet mogelijk is om fte-getallen of aantallen uren te berekenen.

ZZP-ers op uurtarief:

Dit betreft de groep van werkenden die persoonlijk arbeid verricht voor eigen risico, in een eigen bedrijf of praktijk of in een zelfstandig beroep. Voor deze groep zijn de vergoedingen voor geleverde arbeid gebaseerd op overeengekomen uurtarieven, de vergoedingen van kosten en materialen zijn niet in de vermelde bedragen verwerkt. Conform de voorschriften zijn ook de vergoedingen voor werkzaamheden meegenomen die zijn verantwoord bij de materiële lasten. Het betreft hier vooral werkzaamheden op de stafafdelingen, werkzaamheden voor concerttechniek en IT.

In 2023 is ten opzichte van 2022 is er meer gebruik gemaakt van de diensten van deze groep ZZP-ers. Het betaalde uurloon is licht gedaald: in 2023 gemiddeld € 50,91 en in 2022 gemiddeld € 52,24.

ZZP-ers op basis van fixed-price afspraken:

Dit betreft eveneens de groep van werkenden die persoonlijk arbeid verricht voor eigen risico, in een eigen bedrijf of praktijk of in een zelfstandig beroep. Met betrokkenen zijn vaste prijsafspraken gemaakt voor de volledige opdracht, uurtarieven zijn derhalve niet bekend. Conform de voorschriften zijn ook de vergoedingen voor werkzaamheden meegenomen die zijn verantwoord bij de materiële lasten. Het betreft hier vooral werkzaamheden voor artiestschrijvers, fotografen, filmers, arrangeurs en educatiemakers. Op basis van een gemiddeld gebruikelijk uurtarief van € 52,- zijn de aantallen uren in 2023 geschat.

Overige werkzame personen:

Gedetacheerde werknemers via St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland:

De gecontracteerde remplaçanten in 2023 werden naar behoefte (vooruit) gecontracteerd en allen volledig uitbetaald.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

Stagiaires:

Dit betreft medewerkers met een stagecontract of een contract voor een werkervaringsplaats bij philharmonie zuidnederland.

Vrijwilligers:

philharmonie zuidnederland heeft een vaste pool van gemiddeld 40 vrijwilligers die zeer gewaardeerde werkzaamheden verrichten op het gebied van secretariaat, educatie- en marketingondersteuning en representatieve activiteiten bij uitvoeringen. Gemiddeld wordt de omvang van de jaarlijkse werkzaamheden op 1,0 fte geschat.

Toelichting 2: Resultaatbestemming 2023

Het bestuur en de Raad van Toezicht hebben besloten tot de volgende bestemming van het exploitatieresultaat 2023:

	<u>€</u>
Exploitatieresultaat 2023	-79.243
Dekking dotatie Voorziening Generatiepact ten laste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	178.326
Vrijval Voorziening Generatiepact ten gunste van de bestemmingsreserve Mobiliteit	<u>-163.280</u>
	-64.197
Onttrekking aan de Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven, uitgaven 2023	126.946
Onttrekking aan het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	6.420
Onttrekking aan het Bestemmingsfonds Provincie Limburg	8.731
Onttrekking aan de Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	119.762
Toevoeging aan de Bestemmingsreserve Innovatie	-197.661
	<u><u>0</u></u>

Toelichting op de mutaties uit de bestemmingsfondsen van de provincies ten gevolge van de resultaatbestemming:

Structurele subsidies 2023:	<u>€</u>
Ministerie OCW	8.928.045
Provincie Noord-Brabant	1.500.000
Provincie Limburg	2.032.558
Totale baten 2023	14.954.802

Verhouding structurele subsidies t.o.v. de totale baten:

Aandeel van de subsidie van het Ministerie van OCW in de totale baten	59,7%
Aandeel van de subsidie van de Provincie Noord-Brabant in de totale baten	10,0%
Aandeel van de subsidie van de Provincie Limburg in de totale baten	13,6%
Eigen inkomsten Philzuid t.o.v. de totale baten	<u>16,7%</u>
	100,0%

Onttrekking uit het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	10,0% x € 64.197,- = € 6.419,70
Onttrekking uit het Bestemmingsfonds Provincie Limburg	13,6% x € 64.197,- = € 8.730,79

Aangezien er geen Bestemmingsfonds OCW beschikbaar is kan daar geen onttrekking plaatsvinden ten behoeve van de resultaatbestemming 2023.

Het saldo van de dotatie en onttrekking respectievelijk vrijval Voorziening Generatiepact (-/- € 99.488,- + € 114.534,- = € 15.0467,-) is opgenomen in de categoriale exploitatierekening bij de onderdelen 2.2 Overige personeelslasten beheer en 5.2 Overige personeelskosten activiteiten onder de noemer Mutatie Voorziening Generatiepact.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

Toelichting 3: Financiële kengetallen

Financiële positie:

Samenvatting van de balans per 31 december 2023 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2022:

	31-12-2023		31-12-2022	
ACTIVA				
I Materiële vaste activa	1.085.842	9,8%	589.715	5,3%
II Financiële activa	5.546	0,1%	5.056	0,0%
III Vorderingen	998.426	9,0%	1.279.152	11,5%
IV Liquide middelen	8.946.868	81,1%	9.201.182	83,1%
	<u>11.036.682</u>		<u>11.075.105</u>	
PASSIVA				
I Eigen vermogen	6.922.193	62,7%	7.001.436	63,2%
V Voorzieningen	1.179.207	10,7%	1.098.223	9,9%
VI Kortlopende schulden	2.935.282	26,6%	2.975.446	26,9%
	<u>11.036.682</u>		<u>11.075.105</u>	

De volgende 3 kengetallen geven een beeld van de financiële positie van philharmonie zuidnederland.

1. Werkkapitaal:

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de mate waarin philharmonie zuidnederland op korte termijn aan de verplichtingen kan voldoen; op grond van onderstaande berekening kan de werkkapitaalpositie per 31/12/2023 als gunstig worden gekwalificeerd.

	31-12-2023	31-12-2022	Mutatie
III Vorderingen	998.426	1.279.152	-280.726
IV Liquide middelen	8.946.868	9.201.182	-254.314
Vlottende activa	9.945.294	10.480.334	-535.040
Af: VI Kortlopende schulden	2.935.282	2.975.446	-40.164
Netto werkkapitaal philharmonie zuidnederland	<u>7.010.012</u>	<u>7.504.888</u>	<u>-494.876</u>

2. Solvabiliteit:

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen. De solvabiliteit kan worden bepaald middels de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen of de verhouding tussen eigen vermogen en het totaal vermogen en is een graadmeter voor de mate waarin verplichtingen op zowel korte als lange termijn kunnen worden afgewikkeld.

Solvabiliteit Philzuid	31-12-2023	31-12-2022
Eigen vermogen / vreemd vermogen	1,68	1,72
Eigen vermogen / totaal vermogen	0,63	0,63

De norm voor instellingen bedraagt 25%. de financiële positie kan hiermee als solide worden gekwalificeerd.

3. Liquiditeit:

De liquiditeit geeft weer in hoeverre aan de kortlopende financiële verplichtingen kan worden voldaan. Middels de current ratio (verhouding tussen de vlottende activa en kortlopende schulden) wordt inzicht gegeven in de liquiditeitspositie van de organisatie per balansdatum.

	31-12-2023	31-12-2022
Current ratio	3,39	3,52

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

Ondernemerschap / Eigen inkomsten:

Er is geen minimum-eis meer gesteld voor het percentage eigen inkomsten. Toch geven we hieronder de berekening voor 2023 om de impact van corona op het percentage eigen inkomsten te kwantificeren. Over het jaar 2023 geldt een percentage eigen inkomsten van 20,0%. Hier is duidelijk te zien dat de beperkingen van de pandemie langzaam wegebben.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
7. Totale publieksinkomsten	1.264.413	893.754	281.054	552.682
8. Sponsorinkomsten	87.646	94.030	44.669	72.810
9. Vergoedingen coproducten	324.742	250.532	174.885	83.893
10. Overige directe inkomsten	78.549	13.619	13.337	13.650
13. Indirecte inkomsten	0	0	0	0
18. Bijdragen uit private middelen	290.725	313.359	352.170	313.938
A. Eigen inkomsten	<u>2.046.074</u>	<u>1.565.294</u>	<u>866.115</u>	<u>1.036.973</u>
21. Subsidie Ministerie van OCW	8.928.045	8.416.284	8.147.435	7.971.471
22. Subsidie provincies	3.532.558	3.433.556	3.279.276	3.387.738
23. Subsidie gemeenten	329.440	316.607	315.264	315.264
24 Totaal structureel publieke subsidies overig	0	0	0	0
B. Structurele subsidies vóór correctie	<u>12.790.043</u>	<u>12.166.447</u>	<u>11.741.975</u>	<u>11.674.473</u>
C. Aantal begeleidingen	25	28	9	0
D. Aantal reguliere uitvoeringen	99	110	43	53
E. Totaal aantal reguliere uitvoeringen en begeleidingen	<u>124</u>	<u>138</u>	<u>52</u>	<u>53</u>
F. Percentage symfonisch = D/E	79,8%	79,7%	82,7%	100,0%
G. Eigen inkomsten vóór correctie = A/B	16,0%	12,9%	7,4%	8,9%
Eigen inkomsten na correctie = G/F	<u>20,0%</u>	<u>16,1%</u>	<u>8,9%</u>	<u>8,9%</u>

Ondernemerschap / Strategie bij tegenvallende inkomsten:

De begrotingen worden opgesteld op basis van realistische uitgangspunten, statistische ervaringscijfers en door Directie/MT geformuleerde sales ambitie. Bestaande plannen worden gedetailleerd doorgerekend. Dit principe heeft een beperkende invloed op tegenvallende ontwikkelingen. Bovendien zijn de kosten en baten in de begroting taakstellend: budgethouders dienen de aan hen toebedeelde financiële budgetten te verwerken in hun jaarplannen.

De realisatie van kosten en baten wordt periodiek (afgezet tegen de budgetten) gerapporteerd aan de budgethouders. Daarbij wordt er voor de gehele exploitatie op kwartaalbasis een rapportage verstrekt aan het Bestuur en de Raad van Toezicht. Op deze wijze worden tegenvallende inkomsten en/of uitgaven constant gemonitord en kan tijdig worden bekeken welke bijsturingsmogelijkheden er zijn om zo de bedrijfsvoering volgens plan te laten verlopen.

Daarnaast worden bijzondere projecten periodiek in het MT besproken. Zowel bij de besluitvorming om over te gaan tot een structurele samenwerking en daarmee het opstellen van contracten en overeenkomsten als de tussentijdse monitoring van de vorderingen.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

Toelichting 4: Continuïteit

De subsidiënten van Philzuid hebben voor de Kunstenplanperiode 2021 tot en met 2024 de volgende bedragen per jaar beschikbaar:

	<u>€</u>	
Ministerie van OCW	8.928.045	conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2023
Provincie Noord-Brabant	1.500.000	conform de afgegeven beschikking
Provincie Limburg	2.134.186	conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd voor 2024 met 5,0%
Gemeente Eindhoven	102.467	conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2024
Gemeente Maastricht	243.429	conform de afgegeven beschikking

Gezien de liggende subsidietoezeggingen en de uitgangspunten voor de periode 2023 tot en met 2024 zien het Bestuur en de Raad van Toezicht voldoende gronden om de jaarrekening 2023 op te stellen op basis van going-concern.

Toelichting 5: Begroting 2024

In december jl. is een begroting voor 2024 opgesteld aan de hand van de laatst bekende gegevens en verwachte ontwikkelingen. Die begroting is hieronder in samenvattende vorm weergegeven, de tweede kolom betreft de begroting 2023 en de derde kolom betreft de begroting uit het Businessplan 2021-2024 (opgesteld per einde januari 2020).

	2024	2023	Businessplan 2021-2024
	<u>Begroting</u>	<u>Begroting</u>	<u>Begroting</u>
	€	€	€
<u>Baten:</u>			
Eigen inkomsten	2.455.230	2.125.716	2.136.432
Structurele subsidies	12.883.998	12.265.450	11.444.645
Incidentele subsidies	106.320	95.370	104.546
Totale baten	<u>15.445.548</u>	<u>14.486.536</u>	<u>13.685.623</u>
<u>Lasten:</u>			
Beheerlasten materieel	1.041.998	917.145	633.602
Beheerlasten personeel	1.568.746	1.506.265	1.430.920
Activiteitenlasten materieel	2.976.645	3.095.055	2.699.860
Activiteitenlasten personeel	10.065.682	9.527.301	8.893.367
Totale lasten	<u>15.653.071</u>	<u>15.045.766</u>	<u>13.657.749</u>
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	-207.523	-559.230	27.874
Saldo van rentebaten en rentelasten	79.940	18.440	-560
Exploitatieresultaat	<u>-127.583</u>	<u>-540.790</u>	<u>27.314</u>

Het begrote exploitatietekort 2024 van € 127.583,- zal kunnen worden gedekt uit de gevormde bestemmingsreserves Huisvesting Maastricht en Eindhoven en OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

Toelichting 6 : Realisatie van voorgenomen prestaties 2023

Hieronder is een cijfermatig prestatieoverzicht opgenomen van alle activiteiten van Philzuid in 2023, dit overzicht sluit aan op de speellijst 2023 van het Ministerie van OCW.

In de eerste kolom is de specificatie van de prestatienormen (gemiddeld aantal activiteiten en gemiddels aantal bezoekers per jaar) opgenomen zoals die oorspronkelijk zijn geformuleerd in het Businessplan 2021-2024.

In de tweede kolom staan de gegevens vermeld die zijn vastgelegd in het prestatieoverzicht 2023 dat deel uitmaakt van het corona-addendum 2021-2024 dat op 31 mei 2021 is ingediend bij het Ministerie van OCW.

In de derde kolom is de realisatie in 2023 opgenomen.

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2023		
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
Reguliere voorstellingen							
<i>Groot</i>							
Eindhoven	4	2.480	4	1.290	4	3.116	
Maastricht	4	1.800	4	936	2	1.218	
Tilburg	0	0	0	0	1	498	
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Eindhoven	14	13.230	14	6.880	13	9.173	
's-Hertogenbosch	8	3.200	8	1.664	0	0	
Breda	7	2.970	7	1.544	5	2.938	
Tilburg	5	1.825	5	949	4	2.231	
Maastricht	6	2.955	6	1.537	9	4.055	
Heerlen	5	2.425	5	1.260	5	1.841	
Kerkrade	0	0	0	0	1	258	
<i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i>							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	1.850	2	962	1	1.209
Maastricht	Matthäus Passion	1	515	1	268	1	902
Heerlen	Matthäus Passion	0	0	0	0	1	706
Venlo	Matthäus Passion	1	400	1	208	1	566
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	105	1	40
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	2	1.890	2	983	2	1.444
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	520	1	650
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	440	1	229	1	645
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	365	1	190	1	507
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	515	1	268	1	818
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	520	1	270	1	698
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.250	1	650	1	1.100
Breda	Carnavalsconcert	1	750	1	390	1	625
Eindhoven	Carnavalsconcert	1	1.000	1	520	1	562
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.100	2	572	2	1.490
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	550	1	286	1	882
Venlo	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	642
Sittard	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	585
Geleen	Vastelaovendconc.	1	450	1	235	1	460
Roermond	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	0	0
Weert	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	369
Subtotaal Reguliere voorstellingen		76	45.480	76	23.652	66	40.228

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

		Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2023	
		Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Subtotaal Reguliere voorstellingen		76	45.480	76	23.652	66	40.228
Margraten	Liberation concert	1	4.000	1	2.080	0	0
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	210	1	335
Maastricht	Opening Opus 9	0	0	0	0	1	250
Maastricht	Jekerklassiek	0	0	0	0	2	65
Maastricht	Netwerkbijeenkomst	0	0	0	0	1	400
<i>Randstad</i>		4	4.500	4	2.340	5	6.273
<i>Zeeland</i>		0	0	0	0	0	0
<i>Concerten in het buitenland</i>							
Aken	Meisterkonzerte	4	2.200	4	1.144	1	304
Keulen		0	0	0	0	1	750
<i>Grote publieksevenementen</i>							
's-Hertogenbosch	Opera op de Parade	1	8.000	1	4.160	0	0
's-Hertogenbosch	Dream-A-long	1	4.000	1	2.080	0	0
's-Hertogenbosch	Lord of the Rings	1	3.000	1	1.560	1	4.000
Rotterdam	Lord of the Rings	0	0	0	0	2	8.000
Maastricht	Filmproject MECC	1	2.500	1	1.300	0	0
Heerlen	Festival Cultura Nova	1	2.500	1	1.300	2	459
<i>Vernieuwing en Innovatie</i>							
Noord-Brabant	Projecten MCICM	1	180	1	93	0	0
Noord-Brabant	Philsurround	3	750	3	390	6	947
Limburg	Projecten MCICM	2	360	2	187	1	67
Limburg	Philsurround	3	750	3	390	4	793
<i>Samenwerking met amateurs</i>							
Noord-Brabant	Philmob	1	200	1	160	2	400
Limburg	Philmob	1	200	1	160	1	200
<i>Familieconcerten</i>							
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	260	0	0
's-Hertogenbosch	Familieconcert	1	400	1	208	0	0
Tilburg	Familieconcert	1	400	1	208	0	0
Maastricht	Familieconcert	0	0	0	0	1	895
Venlo	Familieconcert	0	0	0	0	1	339
Maastricht	Limburgse Kerst	2	1.000	2	520	0	0
Kerkrade	Limburgse Kerst	1	450	1	208	0	0
Sittard-Geleen	Limburgse Kerst	1	400	1	235	0	0
Venlo	Limburgse Kerst	0	0	0	0	0	0
Totaal reguliere voorstellingen		109	82.170	109	42.845	99	64.705

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2023	
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
<u>Schoolgebonden voorstellingen</u>						
<u>Noord-Brabant:</u>						
Schoolgebonden symfonisch PO	16	4.800	16	4.800	10	5.039
Schoolgebonden niet-symfonisch PO	46	2.300	46	2.300	35	2.593
<u>Limburg:</u>						
Schoolgebonden symfonisch PO	8	2.400	8	2.400	14	5.184
Schoolgebonden niet-symfonisch PO	24	1.200	24	1.200	57	2.856
Totaal schoolgebonden voorstellingen	94	10.700	94	10.700	116	15.672
Totaal voorstellingen en bezoeken	203	92.870	203	53.545	215	80.377
<u>Begeleiding Opera Zuid</u>						
Noord-Brabant	10	4.000	8	3.200	9	3.600
Limburg	8	3.200	8	3.200	8	3.200
Elders in Nederland	10	4.000	12	4.800	8	3.200
Buitenland, Luxemburg	0	0	0	0	0	0
Totaal begeleidingen	28	11.200	28	11.200	25	10.000
<u>Uitzending via Omroep Brabant TV:</u>						
8-1-2023 nieuwjaarsconcert 2023	0	0	0	0	1	n.b.
2-5 t/m 17-6-2023 Ons Orkest	0	0	0	0	15	n.b.
<u>Uitzending via L1 TV:</u>						
26/3 t/m 19-5 2023 Ons Orkest	0	0	0	0	54	255.000
28-8-2023 The (un)certain four seasons	0	0	0	0	1	n.b.
<u>TV-uitzending via NPO:</u>						
1/11 t/m 27-12-2023 Ons Orkest	0	0	0	0	56	n.b.
<i>3. Registratie / adaptatie voor Radio:</i>						
<u>Uitzending via L1 Radio:</u>						
19-2-2023 Vasteloavendconcert	0	0	0	0	1	n.b.
Subtotaal	231	104.070	231	64.745	240	90.377

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2023

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2023		Werkelijk 2023	
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Subtotaal	231	104.070	231	64.745	240	90.377
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>						
24-3-2023 Scandnavische vergezichte	0	0	0	0	1	n.b.
28-5-2023 Hannes Minnaar speelt Moz	0	0	0	0	1	n.b.
3-9-2023 Dvoraks 8e symfonie	0	0	0	0	1	n.b.
20-9-2023 Musica Sacra	0	0	0	0	1	n.b.
8-11-2023 November Music	0	0	0	0	1	n.b.
15-12-2023 Kerstuitzending Opus 9	0	0	0	0	1	n.b.
<u>Social media:</u>						
Facebook	0	0	0	0	0	483.608
Instagram	0	0	0	0	0	277.806
Youtube	0	0	0	0	0	100.503
Linkedin	0	0	0	0	0	2.427
<u>B. Totaal openbare activiteiten</u> (1+2+3+4)	<u>231</u>	<u>104.070</u>	<u>231</u>	<u>64.745</u>	<u>246</u>	<u>954.721</u>
<u>Totaal overige activiteiten</u>	<u>259</u>	<u>115.270</u>	<u>259</u>	<u>75.945</u>	<u>271</u>	<u>964.721</u>

Het aantal bezoekers die onze social media accounts hebben bezocht is op moment nog lastig te meten. Derhalve is in bovenstaande opsomming het bereik als 'aantal' bezoekers vermeld. Dat wil niet automatisch zeggen dat dit unieke bezoekers zijn, maar geeft wel een goede indicatie in welke mate Philzuid in staat is publiek te bereiken naast de reguliere concertbezoeken. Eveneens lastig te achterhalen omdat de betreffende informatie bij derden behoort zijn de bereik cijfers van radio en en tv uitzendingen. Waar deze bekend zijn worden de cijfers vermeld.

JAARREKENING 2023

Philzuid

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

ACTIVA	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Vaste activa		
I Materiële vaste activa		
1. Inventaris en inrichting:		
Apparatuur en software	149.424	88.427
Kantoormeubilair	7.272	9.233
Inventaris en inrichting Theresiakerk	645.425	286.247
Inventaris en inrichting flexruimten Eindhoven	83.185	45.829
2. Andere vaste bedrijfsmiddelen:		
Muziekbibliotheek	10.618	7.707
Muziekinstrumenten	189.919	150.543
3. Vervoermiddelen	0	1.730
Totaal Materiële vaste activa	<u>1.085.842</u>	<u>589.715</u>
II Financiële vaste activa	5.546	5.056
Totaal vaste activa	<u>1.091.388</u>	<u>594.771</u>
Vlottende activa		
III Vorderingen		
1. Debiteuren	590.649	387.198
2. Belastingen	249.585	298.390
3. Overige vorderingen	42.724	12.938
4. Vooruitbetaalde activiteiten	86.574	45.703
5. Overlopende activa	1.716	19.599
6. Subsidieverstrekkers	27.177	515.324
Totaal vorderingen	<u>998.426</u>	<u>1.279.152</u>
IV Liquide middelen	8.946.868	9.201.182
Totaal vlottende activa	<u>9.945.294</u>	<u>10.480.334</u>
TOTALE ACTIVA	<u><u>11.036.682</u></u>	<u><u>11.075.105</u></u>

Philzuid

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

PASSIVA	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Eigen vermogen		
I Stichtingskapitaal	90	90
II Algemene reserve	44.310	44.310
III Bestemmingsreserves	6.711.111	6.775.204
IV Bestemmingsfondsen	166.682	181.832
Totaal eigen vermogen	<u>6.922.193</u>	<u>7.001.436</u>
Voorzieningen		
V Voorzieningen		
1. Voorziening langdurig zieken	0	5.578
2. Voorziening jubileumuitkeringen	165.222	154.291
3. Voorziening eigen risico ZW/WW	265.250	204.665
4. Voorziening Generatiepact	748.735	733.689
Totaal voorzieningen	<u>1.179.207</u>	<u>1.098.223</u>
Kortlopende schulden		
VI Kortlopende schulden		
1. Crediteuren	817.776	914.859
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	470.377	420.339
3. Overige schulden	1.079.483	1.174.632
4. Overlopende passiva	340.971	300.460
5. Subsidieverstrekkers	226.676	165.156
Totaal kortlopende schulden	<u>2.935.282</u>	<u>2.975.446</u>
TOTALE PASSIVA	<u>11.036.682</u>	<u>11.075.105</u>

Philzuid

Categoriale exploitatierekening

BATEN

	2023	2023	2022
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.233.290	1.448.187	866.372
2. Recette	799.706	1.086.913	618.546
3. Uitkoop	239.688	247.266	118.623
4. Partage	192.984	111.048	128.654
5. Overige publieksinkomsten	912	2.960	549
6. Publieksinkomsten buitenland	31.123	40.625	27.382
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.264.413	1.488.812	893.754
- Sponsoring algemeen	32.646	22.500	22.098
- Sponsoring via bartercontracten	39.000	39.000	25.800
- Sponsoring t.b.v. concerten	16.000	43.432	46.132
8. Sponsorinkomsten	87.646	104.932	94.030
9. Vergoedingen coproducten	324.742	180.547	250.532
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	5.550	6.150	6.150
- Abonnementen programmatijdschrift	0	2.500	2.429
- Overige	72.999	6.775	5.040
10. Overige directe inkomsten	78.549	15.425	13.619
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	490.937	300.904	358.181
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.755.349	1.789.716	1.251.935
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	217.881	266.000	243.359
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	72.844	70.000	70.000
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	290.725	336.000	313.359
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.046.074	2.125.716	1.565.294
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	8.928.045	8.416.285	8.416.284
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.479.173
- Structureel Provincie Limburg	2.032.558	2.032.558	1.954.383
22. Totaal structureel provincies	3.532.558	3.532.558	3.433.556
- Structureel Gemeente Eindhoven	102.467	97.310	97.310
- Structureel Gemeente Maastricht	226.973	219.297	219.297
23. Totaal structureel gemeenten	329.440	316.607	316.607
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	12.790.043	12.265.450	12.166.447

Philzuid

Categoriale exploitatierekening

BATEN	2023	2023	2022
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	0	0	0
- Subsidies Gemeente 's-Hertogenbosch t.b.v. Opera Tweedaagse 2022	96.130	83.000	81.970
- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC	0	0	347.000
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	0	0	-89.983
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	14.602	12.370	14.161
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	7.953	0	0
26. Incidentele publieke subsidies	118.685	95.370	353.148
27. Totaal subsidies (25+26)	12.908.728	12.360.820	12.519.595
TOTALE BATEN (19+20+27)	14.954.802	14.486.536	14.084.889
LASTEN			
1. Beheerlasten materieel	1.015.301	917.145	850.976
2. Beheerlasten personeel	1.597.881	1.506.265	1.331.947
3. Totaal Beheerlasten (1+2)	2.613.181	2.423.410	2.182.923
4. Activiteitenlasten materieel	2.700.587	3.095.055	2.389.227
5. Activiteitenlasten personeel	9.804.787	9.527.301	9.297.588
6. Totaal Activiteitenlasten (4+5)	12.505.373	12.622.356	11.686.815
TOTALE LASTEN (3+6)	15.118.555	15.045.766	13.869.738
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	-163.753	-559.230	215.151
8. Saldo rentebaten / -lasten	84.510	18.440	-40.126
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)	-79.243	-540.790	175.025

Philzuid

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>Exploitatieresultaat</i>	-79.243	175.025
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	166.801	88.768
Mutatie voorzieningen	<u>80.984</u>	<u>-397.578</u>
	247.785	-308.810
<u>Mutaties in werkkapitaal:</u>		
Kortlopende vorderingen	280.726	-949.423
Kortlopende schulden	<u>-40.164</u>	<u>863.196</u>
	240.562	-86.227
<i>Kasstroom uit Bedrijfsoperaties</i>	<u>409.105</u>	<u>-220.012</u>
Investeringen in activa	<u>-662.929</u>	<u>-407.170</u>
<i>Kasstroom uit Investeringsactiviteiten</i>	<u>-662.929</u>	<u>-407.170</u>
<u>Opname en aflossing van leningen:</u>		
Aflossingen leningen o/g	0	0
Aflossingen leningen u/g	0	0
Verstrekte leningen u/g	<u>-490</u>	<u>-5.056</u>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>	<u>-490</u>	<u>-5.056</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-254.314</u>	<u>-632.238</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Liquide middelen per 1 januari	9.201.182	9.833.420
Liquide middelen per 31 december	<u>8.946.868</u>	<u>9.201.182</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-254.314</u>	<u>-632.238</u>

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

Algemene toelichting:

Activiteiten

Binnen het kader van de statutaire doelstelling tot bevordering van het muziekleven - met name binnen de provincies Limburg, Noord-Brabant en Zeeland - verricht Philzuid activiteiten die voornamelijk bestaan uit het uitvoeren van symfonische concerten, begeleidingen en educatieve projecten.

De statutaire zetel van philharmonie zuidnederland is Eindhoven.
De feitelijke vestigingsplaatsen van philharmonie zuidnederland zijn Eindhoven (Jan van Lieshoutstraat 5) en Maastricht (Sint Theresiaplein 11).

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormen Raad van Toezicht en Bestuur zich verschillende oordelen en maken schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 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 betreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening:

De Stichting philharmonie zuidnederland is per 30 december 2012 ontstaan uit de juridische fusie van de Stichtingen Limburgs Symfonie Orkest en Het Brabants Orkest als gevolg van bezuiniging van de rijksoverheid.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2021-2024 van het Ministerie van OCW waarbij de in de paragraaf "Wetgeving en richtlijnen" genoemde wet- en regelgevingsbepalingen uitgangspunt zijn. Derhalve is rekening gehouden met RJ 640 van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving en BW:2 Titel 9.

De activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt. Met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar is rekening gehouden.

De jaarrekening is opgesteld op basis van het going-concern uitgangspunt.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar en vergelijkende cijfers in de exploitatierekening:
De indeling van de exploitatierekening, inclusief vergelijkende cijfers, is zodanig dat er volledig wordt voldaan aan de richtlijnen zoals gesteld in het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2021-2024 van het Ministerie van OCW.

Begrotingskolom:

De in de resultatenrekening opgenomen begrotingskolom betreft de meest recente door de RvT goedgekeurde begroting.

Met ingang van 2018 vindt er geen consolidatie meer plaats van de Stichting philharmonie zuidnederland en de Stichting Remplaçanten philharmonie zuidnederland, de vergelijkende cijfers representeren derhalve de enkelvoudige realisatiecijfers van philharmonie zuidnederland.
Het Jaarverslag van Stichting Remplaçanten philharmonie zuidnederland wordt sedert 2018 separaat ingediend bij het Ministerie van OCW.

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva:

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

ACTIVA:

Vaste activa

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Vaste activa, waardeverminderingen:

De Stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt.

Een bijzonder waardeverminderversverlies wordt direct als een last verwerkt in de exploitatierekening. Indien wordt vastgesteld dat een in het verleden verantwoorde bijzondere waardevermindering niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde (lineaire methode). Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

De debiteuren worden gewaardeerd tegen de reële waarde bij de eerste verwerking en tegen geamortiseerde kostprijs bij vervolgwaaardering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen volledig ter vrije beschikking.

Rekening-courantschulden bij banken worden indien van toepassing opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen bij de kortlopende schulden.

PASSIVA:

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

De algemene reserve is het gedeelte van het eigen vermogen waarover, binnen de doelstellingen van de stichting, zonder belemmering kan worden beschikt.

Onder de bestemmingsreserve wordt het deel van het eigen vermogen verantwoord waarvan de besteedbaarheid beperkt is tot specifieke bestemmingen die door het Bestuur en Raad van Toezicht zijn vastgesteld.

Onder het bestemmingsfonds wordt het deel van het eigen vermogen verantwoord waarvan de besteding slechts mogelijk is binnen de voorwaarden die door derden zijn opgelegd.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Kortlopende schulden

Bij de eerste opname van schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten. De overige (kortlopende) schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve rentemethode. Winsten of verliezen worden in de winst- en verliesrekening opgenomen zodra de verplichtingen niet langer op de balans worden verantwoord, alsmede via het amortisatieproces.

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat:

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten.

De baten bestaan uit de opbrengsten uit hoofde van subsidies, sponsorinkomsten, donaties en recette/partage-inkomsten.

De lasten worden bepaald op historische basis en verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verwerkt zodra zij voorzienbaar zijn.

De grondslagen die de stichting op grond van de nieuwe Richtlijn 270 'De winst-en-verliesrekening' moet toepassen, gelden voor verslagjaren die aanvangen op of na 1 januari 2022. De stichting heeft de stelselwijziging prospectief verwerkt overeenkomstig het toegestane alternatief door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Hierbij is de nieuwe Richtlijn 270, met uitzondering van de wijzigingen inzake presentatie en toelichting, toegepast op overeenkomsten aangegaan of gewijzigd op of na 1 januari 2022.

Opbrengstverantwoording

Opbrengsten uit de levering van diensten worden verantwoord naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Baten omvatten de opbrengsten uit levering van diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, opbrengsten zijn gedeerd of een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Lasten

De lasten worden verantwoord op basis van historische kosten en toegerekend aan het verslagjaar/activiteiten waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

De afschrijvingstermijnen van de activa zijn gebaseerd op de economische levensduur.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen:

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

Philzuid heeft een toegezegde pensioenregeling voor zijn werknemers afgesloten bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). Hierbij is aan personeel op de pensioengerechtigde leeftijd een pensioen toegezegd dat afhankelijk is van 9leeftijd, salaris en dienstjaren. Philzuid heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect daarvan in de vorm van toekomstige hogere premies. De pensioenregeling wordt daarom verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling, uitsluitend de over het boekjaar verschuldigde premies worden in de jaarrekening verantwoord. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2023 was 110,5% (per ultimo 2022 110,9%).

Financiële baten en lasten

De rentebaten en rentelasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en rentelasten van sparen en uitgegeven en ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht:

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Deze methode gaat uit van een weergave van kasstromen onderverdeeld naar activiteiten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele-, investerings- en financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Voor de weergave van kasstromen wordt het gerapporteerde resultaat aangepast voor posten van de exploitatierekening die geen kasstroom tot gevolg hebben in de verslagperiode.

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

I Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2023 zijn hieronder samengevat:

	Apparatuur en software	Kantoor- meubilair	Muziek- bibliotheek	Muziek- instrumenten	Vervoer- middelen	Subtotaal
Aanschafwaarde	633.001	155.750	289.169	759.560	61.171	1.898.651
Cumulatieve afschrijvingen	544.574	146.516	281.461	609.017	59.441	1.641.010
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>88.427</u>	<u>9.234</u>	<u>7.708</u>	<u>150.543</u>	<u>1.730</u>	<u>257.641</u>
Investerings	100.544	0	6.779	72.709	0	180.032
Desinvesteringen	0	-190	0	0	-15.000	-15.190
Afschrijvingen	-39.548	-1.772	-3.869	-33.333	-1.730	-80.251
Afschrijving desinvesteringen	0	0	0	0	15.000	15.000
Mutaties 2023	<u>60.996</u>	<u>-1.962</u>	<u>2.911</u>	<u>39.376</u>	<u>-1.730</u>	<u>99.591</u>
Aanschafwaarde	733.545	155.561	295.948	832.268	46.171	2.063.493
Cumulatieve afschrijvingen	584.122	148.288	285.330	642.350	46.171	1.706.261
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>149.424</u>	<u>7.272</u>	<u>10.618</u>	<u>189.919</u>	<u>0</u>	<u>357.232</u>

I.2 Materiële vaste activa

	Inv & inricht- Theresiakerk	Inv & inricht- Flex Ehv	Totaal
Aanschafwaarde	286.247	45.829	2.230.727
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.641.010
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>286.247</u>	<u>45.829</u>	<u>589.717</u>
Investerings	436.456	46.441	662.929
Desinvesteringen	0	0	-15.190
Afschrijvingen	-77.279	-9.084	-166.614
Afschrijving desinvesteringen	0	0	15.000
Mutaties 2022	<u>513.735</u>	<u>55.525</u>	<u>496.125</u>
Aanschafwaarde	722.703	92.270	2.878.466
Cumulatieve afschrijvingen	77.279	9.084	1.792.624
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>645.425</u>	<u>83.185</u>	<u>1.085.842</u>

De inrichting en ontwikkeling van de kantoren in Eindhoven en Maastricht (Theresiakerk / Opus 9) zijn gestart in 2022. De daadwerkelijke verhuizing heeft in 2023 plaatsgevonden. Het grootste deel van de oplevering is daarmee ook gerealiseerd. De afschrijving zijn derhalve vanaf 2023 gestart.

In 2024 worden de restant van de werkzaamheden afgerond. Deze werkzaamheden concentreren zich op de repetitieruimtes, verduurzaming en akoestiek.

Gehanteerde afschrijvingspercentages:

Apparatuur en software	20%
Kantoormeubilair	10%
Muziekbibliotheek	20%
Muziekinstrumenten:	
- Slagwerkinstrumenten	20%
- Overige instrumenten	10%
Vervoermiddelen	20%
Inrichting	10%

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

III Vorderingen

Onder de kortlopende vorderingen bevinden zich geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

1. Debiteuren	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Debiteuren	590.649	399.334
Voorziening dubieuze debiteuren	0	-12.136
	<u>590.649</u>	<u>387.198</u>

Toelichting op de balans, activa

2. Belastingen	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Omzetbelasting	<u>249.585</u>	<u>298.390</u>

3. Overige vorderingen	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Rekening-courant Brabant Koor	6.088	6.088
Salarisvoorschotten vast personeel	4.067	5.714
Te ontvangen rente	32.569	1.136
	<u>42.724</u>	<u>12.938</u>

4. Vooruitbetaalde activiteiten	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Voorschotten, depots e.d.	4.402	9.716
Vooruitbetaalde kosten volgend jaar	81.343	35.159
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	830	828
	<u>86.574</u>	<u>45.703</u>

5. Overlopende activa	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Te ontvangen baten	<u>1.716</u>	<u>19.599</u>

6. Subsidieverstrekkers	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Stichting Cultuur Eindhoven	4.864	4.798
Gemeente Maastricht	22.313	21.930
Provincie Limburg	0	488.596
	<u>27.177</u>	<u>515.324</u>

IV Liquide middelen	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kasgeld	4.106	2.965
Banktegoeden	8.942.763	9.198.215
	<u>8.946.868</u>	<u>9.201.180</u>

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Eigen vermogen

I Stichtingskapitaal	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Stichtingskapitaal	<u>90</u>	<u>90</u>

Het Stichtingskapitaal is een samenvoeging van de stichtingskapitalen van de rechtsvoorgangers van philharmonie zuidnederland.

II t/m III Reserves

De Resultaatbestemming 2023 is beschreven op bladzijde 13 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2023.

II Algemene reserve, verloopoverzicht:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	44.310	44.310
Mutatie conform Resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>44.310</u>	<u>44.310</u>

III Bestemmingsreserves, verloopoverzichten:

Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	1.968.484	1.968.484
Onttrekking conform Resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>1.968.484</u>	<u>1.968.484</u>

Het ministerie van OCW heeft in bij het voltrekken van de fusie tussen het Brabant Orkest en het Limburgs Symfonieorkest in 2013 een eenmalige lumpsum vergoeding verstrekt voor de uit de fusie volgende frictiekosten. Tevens diende de bijdrage als compensatie voor de periode 2013-2016 waarin een verminderde bijdrage vanuit het rijk te verwachten viel. Met het oog op toekomstige onzekerheden handhaven we deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Mobiliteit	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	956.575	1.098.362
bij: toevoeging conform Resultaatbestemming	163.280	320.580
af: onttrekking conform Resultaatbestemming	0	39.453
af: onttrekking conform Resultaatbestemming	178.326	422.914
Stand per 31 december	<u>941.529</u>	<u>956.575</u>

De bestemmingsreserve mobiliteit is gevormd om goed werkgeverschap te bevorderen. Dit behelst onder andere dat er een goede en veilige werkomgeving voor alle medewerkers is. Gezien het belang dat Philzuid hecht aan dit specifieke onderwerp handhaven we deze bestemmingsreserve en ontwikkelen we in de toekomst specifieke projecten.

Bestemmingsreserve Innovatie	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	840.058	840.058
Mutatie conform Resultaatbestemming	197.661	0
Stand per 31 december	<u>1.037.719</u>	<u>840.058</u>

De bestemmingsreserve Innovatie is ingesteld om invulling te geven aan vernieuwende activiteiten binnen de doelstellingen van het orkest. Naast innovatieve activiteiten kan de reserve tevens worden ingezet om de inclusiviteit van het publiek te vergroten. In het recent ingediende activiteitenplan 2025-2028 is de programmering leidend voor de inclusiviteit. Indien er zich bijzondere kansen voordoen kan de bestemmingsreserve worden ingezet.

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	2023	2022
Stand per 1 januari	1.100.000	750.000
Bij: toevoeging conform Resultaatbestemming	0	422.914
Af: onttrekking conform Resultaatbestemming	126.946	72.914
Stand per 31 december	<u>973.054</u>	<u>1.100.000</u>

De bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven is ingesteld om de van verhuizing van Theater a/h Vrijthof naar Opus mogelijk te maken en tevens de is de huisvestingssituatie in het Muziekgebouw in Eindhoven bekeken. Huur van de grote 6e etage is opgezegd en op etage 2 en 3 zijn nieuwe moderne flexplekken gerealiseerd. In 2023 heeft de verhuizing plaatsgevonden en de laatste technische oplevering van onder andere repetitieruimtes in Opus 9 worden in 2024 voltooid. De hiermee gepaarde kosten worden de komende 10 jaar ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht. Na 10 jaar zal de bestemmingsreserve volledig zijn benut en komt deze te vervallen.

Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	2023	2022
Stand per 1 januari	1.910.087	1943275
Mutatie conform Resultaatbestemming	119.762	33.188
Stand per 31 december	<u>1.790.325</u>	<u>1.910.087</u>

Als gevolg van de Corona pandemie heeft het ministerie van OCW de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve (RAOCCC) in het leven geroepen. Deze regeling dient ter compensatie van de te nemen noodzakelijke maatregelen om de corona-effecten te bestrijden. Daarnaast beoogt het ministerie van OCW met deze regeling 'het in stand houden van de vitale onderdelen in de Nederlandse culturele infrastructuur'.

De verwachte herstelperiode die gepaard gaat met de pandemie duurt langer dan verwacht. Ook na 2024 zullen we de effecten merken en is er nog veel inzet van middelen (mens en geld) nodig om op het niveau van 2019 te komen en om onze ambitie's te realiseren. In 2023 zijn we gestart met een nieuwe marketing strategie. In onze meerjaren begroting houden we rekening met extra inzet voor deze doelstelling. Teven voorziet de meerjaren begroting door het verlagen van de structurele subsidie van de provincie Limburg en het wegvallen van de bijdrage uit de vriendenstichting in een tekort van € 1.768.740. De bestemmingsreserve OCW negatieve corona effecten wordt ingezet om deze te korten op te vangen. Uiteraard is ons doel om de terugval in deze structurele inkomsten zoveel mogelijk op te vangen door het verhogen van eigen inkomsten.

Samenvatting Bestemmingsreserves:	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	1.968.484	1.968.484
Bestemmingsreserve Mobiliteit	941.529	956.575
Bestemmingsreserve Innovatie	1.037.719	840.058
Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	973.054	1.100.000
Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	1.790.325	1.910.087
	<u>6.711.111</u>	<u>6.775.204</u>

IV Bestemmingsfondsen, verloopoverzichten:

De Resultaatbestemming 2023 is beschreven op bladzijde 13 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2023.

Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	2023	2022
Stand per 1 januari	150.000	150.000
Mutatie conform Resultaatbestemming	-6.420	0
Stand per 31 december	<u>143.580</u>	<u>150.000</u>

Bestemmingsfonds Provincie Limburg	2023	2022
Stand per 1 januari	31.832	31.832
Mutatie conform Resultaatbestemming	-8.731	0
Stand per 31 december	<u>23.101</u>	<u>31.832</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Samenvatting Bestemmingsfondsen:	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	143.580	150.000
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	23.101	31.832
	<u>166.682</u>	<u>181.832</u>

Voorzieningen

V Voorzieningen, verloopoverzichten:

Voorziening langdurig zieken	2023	2022
Stand per 1 januari	5.578	0
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	0	5.578
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	5.578	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>5.578</u>

Met betrekking tot de verwachte loonlasten van langdurig zieken die blijvend niet kunnen terugkeren tot het arbeidsproces wordt indien van toepassing een voorziening gevormd.

Er zijn momenteel vijf zieke medewerkers waarvoor op termijn mogelijk een dergelijke voorziening getroffen dient te worden.

Op dit moment zijn hier echter niet voldoende concrete aanwijzingen voor. Een voorziening wordt derhalve niet getroffen.

Voorziening jubileumuitkeringen	2023	2022
Stand per 1 januari	154.291	160.109
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	46.376	18.500
af: vrijval	0	17.727
af: onttrekking	35.445	6.591
Stand per 31 december	<u>165.222</u>	<u>154.291</u>

De Voorziening jubileumuitkeringen is gevormd op grond van de in de CAO Nederlandse orkesten opgenomen verplichting tot het betalen van jubileumuitkeringen aan werknemers (met een contract voor onbepaalde tijd) bij een onafgebroken duur van het dienstverband van 25 respectievelijk 40 dienstjaren.

De berekening van de opbouw vindt plaats op basis van de brutolonen en toelagen, op basis van de ingeschatte blijfkansen en op basis van de leven- en sterftabellen van het Genootschap van Actuarissen 2014-2019. De opbouw geschiedt volgens een consistente gedragslijn. De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde, waarbij rekening wordt gehouden met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 4,1% (2022: 10%).

Voorziening eigenrisicodragers ZW/WW	2023	2022
Stand per 1 januari	204.665	320.876
af: onttrekking	103.232	100.980
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	0	29.651
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	163.817	14.420
Stand per 31 december	<u>265.250</u>	<u>204.665</u>

Philzuid is eigenrisicodragers in het kader van de Ziektewet en Werkloosheidswet. De huidige verplichtingen per ultimo boekjaar komen in deze post tot uitdrukking, het betreft verplichtingen ten behoeve van 3 medewerkers.

Voorziening Generatiepact	2023	2022
Stand per 1 januari	733.689	1.014.816
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	178.326	39.453
af: onttrekking ten gunste van de exploitatierekening	0	320.580
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	163.280	0
Stand per 31 december	<u>748.735</u>	<u>733.689</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Een opschuivende pensioenleeftijd en politieke en maatschappelijke veranderingen maken dat de druk op medewerkers, in het bijzonder op orkestmusici, toeneemt. Een musicus moet steeds weer een topprestatie leveren en het vereist heel wat om dat gedurende de hele loopbaan vast te houden. Ook voor stafmedewerkers is de werklast toegenomen analoog aan de ontwikkelingen in andere sectoren van de samenleving.

Met het oog op de hiervoor genoemde ontwikkelingen heeft Philzuid in 2018 het besluit genomen om een Generatiepact in te voeren en de daarvoor benodigde financiële middelen te doteren aan de daartoe gevormde voorziening. Het Generatiepact biedt medewerkers enerzijds de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw, anderzijds wordt er budgetruimte gecreëerd om jongere werknemers in te zetten. De eerste regeling was van kracht tot en met 31 december 2020, tot die datum konden medewerkers in de leeftijdscategorie van 58 tot 68 jaar gaan deelnemen en er bestonden twee opties: een medewerker ging 80% of 60% werken, ontving een loon alsof er 90% respectievelijk 80% werd gewerkt, de pensioenopbouw ging door alsof er nog 100% werd gewerkt.

Na een positieve evaluatie van het generatiepact in 2020 heeft Philzuid besloten voor de periode 2021 tot en met 2024 wederom de generatiepact regeling aan te bieden waarbij financieel een maximale instroom is vastgesteld om de regeling bedrijfseconomisch haalbaar te houden. Met deze regeling kan een medewerker 80% werken, 90% salaris ontvangen en 100% pensioen opbouwen vanaf zijn 58e jaar.

De verplichtingen per ultimo 2023 die zijn vastgelegd in de Voorziening Generatiepact betreffen de meerkosten tot aan de pensioenleeftijd boven het percentage dat een medewerker werkt. Het betreft 16 medewerkers.

De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde, waarbij rekening wordt gehouden met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 4,1% (2022: 10%). De levens- en sterftetabellen van het Genootschap Actuarissen 2014-2019 zijn gehanteerd.

Kortlopende schulden

VI Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden zijn geen posten opgenomen met een overeengekomen looptijd langer dan 1 jaar. De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde bij eerste verwerking en tegen geamortiseerde kostprijs bij vervolgwaaarding.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
1. Crediteuren		
Crediteuren	<u>817.776</u>	<u>914.859</u>
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen		
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing vast personeel	363.324	307.075
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing dirigenten en solisten	-553	1.583
ABP: af te dragen pensioenpremies vast personeel	<u>107.606</u>	<u>111.681</u>
	<u>470.377</u>	<u>420.339</u>
3. Overige schulden		
A. Te betalen honoraria	37.247	50.532
B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	115.772	92.918
C. Verplichting vakantiegelden	278.825	276.342
D. Verplichting persoonlijk budget	225.790	229.470
E. Verplichting ontwikkelingsbudget	170.707	144.426
F. Gemeente Maastricht	0	26.345
G. Rekening-courant Remplaçanten philharmonie zuidnederland	242.541	340.520
H. Afkoopverplichting voormalig personeel	0	13.710
I. Overige schulden	<u>8.601</u>	<u>369</u>
	<u>1.079.483</u>	<u>1.174.632</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Toelichting Overige schulden:

	B	C	D	E
	Verplichting vakantie- dagen staf	Verplichting vakantie- gelden	Verplichting persoonlijk budget	Verplichting ontwikkelings- budget
Saldo per 1 januari 2023	92.918	276.342	229.470	144.426
Mutatie	22.854	2.483	-3.680	26.281
Saldo per 31 december 2023	<u>115.772</u>	<u>278.825</u>	<u>225.790</u>	<u>170.707</u>

Toelichting:

B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel

De mutatie ad. € 22.854,- wegens de waardering van het tegoed van de vakantiedagen van stafpersoneel per ultimo 2023 is gebaseerd op de vastgelegde verlofstanden in ons ESS pakket BCS.

D. Verplichting persoonlijk budget

Met ingang van 1 januari 2013 hebben de musici conform de CAO de beschikking over een persoonlijk budget.

De vorming van het persoonlijk budget bestaat uit de voormalige werkgeversbijdrage aan de levensloopregeling (0,3%) en een extra werkgeversbijdrage van 0,5% van het bruto jaarsalaris van de musici, verder kunnen eventuele meer- of overuren worden ondergebracht in het persoonlijk budget.

Het persoonlijk budget kan aangewend worden voor een aanvulling op de vergoeding voor studie en scholing of voor andere maatregelen die een optimale en duurzame inzetbaarheid bevorderen. De musicus kan ook een verzoek indienen voor het opnemen van betaald verlof, gefinancierd uit het persoonlijk budget.

E. Verplichting ontwikkelingsbudget

Op basis van de CAO Nederlandse Orkesten stelt de werkgever faciliteiten beschikbaar voor persoonlijke ontwikkeling, deze kunnen betrekking hebben op opleiding, ontwikkeling en verbetertrajecten. Philzuid reserveert met ingang van 1 augustus 2013 hiervoor jaarlijks een ontwikkelingsbudget.

4. Overlopende passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Te betalen kosten en vooruitontvangen baten	275.576	251.417
Te betalen honoraria dirigenten, solisten en remplaçanten	65.395	49.043
	<u>340.971</u>	<u>300.460</u>

5. Subsidieverstrekkers

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Te betalen subsidie resp. vooruitontvangen subsidies:	226.676	165.156

Per 31-12-2023 heeft Philzuid een terugbetaal verplichting aan de Provincie Noord-Brabant inzake subsidie 2021 en 2022 ad. € 165 Het restant € 61.520,- betreft een vooruitontvangen subsidie inzake Opera op de Parade 2024.

Philzuid

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Huur-/samenwerkingsovereenkomst met Muziekgebouw Eindhoven:

De kantoren, stage- en backstagefaciliteiten worden gehuurd van het Muziekgebouw te Eindhoven.

Met ingang van 1 september 2022 is er een huur-/samenwerkingsovereenkomst met elkaar aangegaan.

De jaarlijkse huurprijs bedraagt € 136.883,- exclusief BTW en wordt jaarlijks per 1 september geïndexeerd, genoemd bedrag is op basis van het prijspeil 1 september 2023.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 136.883,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	2,668	€ 228.139,-

In de huur-/samenwerkingsovereenkomst met het Muziekgebouw is tevens een afnameplicht van 20 concerten per jaar en 35 repetitiedagen per jaar opgenomen. Deze verplichting m.b.t. zaalhuur is als volgt te kwantificeren (prijspeil per 1/9/2023):

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 88.000,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	2,668	€ 146.667,-

Huurovereenkomst met de Stichting Jeugd- en Verenigingsbelangen Sint Theresia te Maastricht:

Met ingang van 1 juni 2022 huurt Philzuid de Theresiakerk. Deze locatie is de repetitieruimte van het orkest

Maastricht en ook het kantoor van het orkest is hier gehuisvest. De huurovereenkomst heeft een looptijd van tien jaar en eindigt derhalve op 31 mei 2032. Na het verstrijken van genoemde periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging voortgezet voor onbepaalde tijd. In de huurovereenkomst zijn opschortende en ontbindende voorwaarden opgenomen.

De huurprijs bedraagt € 120.060,- per jaar. De genoemde huurprijs is exclusief BTW en jaarlijks per 1 juli geïndexeerd.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 120.060,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	4,000	€ 480.240,-
Verplichting die vrijvalt tussen 5 en 10 jaar in jaren:	3,417	€ 410.205,-

Bespelingsovereenkomst met het Theater aan het Vrijthof te Maastricht:

Met het Theater aan het Vrijthof is er een bespelingsovereenkomst afgesloten voor het geven van concerten in het theater gedurende 20 speeldagen per jaar, voor specifieke projecten en activiteiten worden afzonderlijke afspraken gemaakt.

De bespelingsovereenkomst is per 1 maart 2023 van kracht geworden.

De overeenkomst wordt aangegaan tot 1 september 2025, na het verstrijken van voorgenoemde periode wordt de bespelingsovereenkomst behoudens beëindiging voortgezet voor een periode van 4 jaar.

De huurprijs bedraagt € 80.000,- exclusief BTW en wordt jaarlijks op 1 januari geïndexeerd.

De indexatie per januari 2024 is nog niet bekend en derhalve niet in de verplichting verwerkt.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 80.000,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,667	€ 53.333,-

Leasecontract Mercedes-Benz CLA 200 d Business Solution personenauto bij Mercedes-Benz Financial Services:

Op 20 april 2021 is een overeenkomst getekend met Mercedes-Benz Financial Services voor de lease van een Mercedes Benz CLA 200 d Business Solution voor een looptijd van 48 maanden en een jaarkilometrage van 35.000.

De leaseprijs van de Mercedes Benz bedraagt € 1.056,69 (peildatum 1-1-2024) per maand excl. btw.

De overeenkomst wordt per 1-2-2024 ontbonden. De verplichting die na 1 jaar vrijvalt bestaat derhalve uit 1 reguliere maandtermijn en het restant betreft de afkoop van de overeenkomst € 7.574,-. Er is intern geen vervangend bestuurder aangewezen.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 8.631,-
--------------------------------------	-------	-----------

Philzuid

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Huur-/Servicecontract Ricoh-kopieerapparatuur met Scando Nederland:

Het huurcontract is ingaande 1-1-2023 vernieuwd naar een overeenkomst met een looptijd van 48 maanden, de expiratedatum is daarmee vastgesteld op 31 december 2026.

De maandelijkse huurtermijn bedraagt € 1.025 excl. Btw. Eventuele indexatie per 1 januari 2024 is nog niet bekend en derhalve niet opgenomen in de verplichting.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 12.300,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	2,000	€ 24.600,-

Personeel:

Vaste medewerkers:

Philzuid heeft per 31 december 2023 72,30 fte musici en 24,25 fte stafleden in dienst. Daarnaast staan er vacatures uit. (musici: 5,35 en staf: 1). Er zijn geen medewerkers werkzaam buiten Nederland.

Pensioenregeling vaste medewerkers bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP):

Philzuid heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid een toegezegd-pensioenregeling te verwerken als een toegezegde-bijdrageregeling, dientengevolge zijn de risico's verbonden aan deze pensioenregeling niet tot uitdrukking gebracht in de balans

Philzuid heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect daarvan in de vorm van toekomstige hogere premies. De pensioenregeling wordt daarom verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling, uitsluitend de over het boekjaar verschuldigde premies worden in de jaarrekening verantwoord.

Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Maastricht Centre for the Innovation of Classical Music (MCICM):

Philzuid heeft als deelnemer aan het MCICM de verplichting op zich genomen om € 137.500,- aan bijdragen te betalen gedurende de periode september 2022 tot en met augustus 2026.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	€ 34.375,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	€ 57.292,-

Samenwerking, abonnementen, licenties e.d.:

Verplichting per 31 december 2023 t.a.v. abonnementen, licenties e.d. overlopend in 2024: naar schatting € 436.205,-.

Vervoerskosten educatie

Op 13 maart (tijdens het opmaken van het accountantsverslag) is bekend geworden dat er nog een factuur ad. € 25.000 is ontvangen voor het busvervoer van kinderen tijdens de voorstellingen van 22, 24 en 28 november. Deze factuur is niet correct geadresseerd waardoor deze niet tijdig op de administratie is ontvangen. Deze kosten zijn niet in de jaarrekening 2023 verwerkt en zullen derhalve in 2024 verantwoord worden.

Philzuid

Niet in de balans opgenomen rechten:

Subsidietoekenningen:

Ministerie van OCW:	conform prijspeil 2023	2024	€ 8.928.045,-
---------------------	------------------------	------	---------------

In de subsidieverleningsbrief van 15 september 2020 stelt het Ministerie van OCW, onder een aantal voorwaarden, een subsidie van € 31.884.640,- voor de periode 2021 t/m 2024 ter beschikking, de subsidie wordt gelijkmatig verdeeld over de jaren.

Het bedrag van de subsidie zal jaarlijks worden bijgesteld, rekening houdend met de ontwikkeling van de kosten in de arbeidsvoorwaarden. Verder zal jaarlijks worden besloten of en zo ja, in hoeverre, de subsidie tevens wordt bijgesteld, rekening houdend met de ontwikkeling van het prijspeil. Vooral nog gaat het Ministerie bij de subsidiebijstelling uit van een verhouding van 70% loon- en 30% prijsgevoeligheid, de verhouding kan jaarlijks verschillen.

Provincie Noord Brabant:	conform de afgegeven beschikking	2024	€ 1.500.000,-
--------------------------	----------------------------------	------	---------------

In de subsidieverleningsbrief d.d. 18 november 2020 stelt de Provincie Noord-Brabant onder bepaalde voorwaarden een maximum begrotingssubsidie van € 6.000.000,- voor activiteiten in de periode 2021 t/m 2024 ter beschikking, de subsidie wordt gelijkmatig verdeeld over de jaren. Voor zover noodzakelijk en adequaat in relatie tot het doel van de subsidie komen de daadwerkelijk gemaakte netto kosten van de activiteiten in 2021 t/m 2024 voor subsidie in aanmerking.

Provincie Limburg:	In afwachting van beschikking 2024	2024	€ 2.134.156
--------------------	------------------------------------	------	-------------

In de brief van 25 april 2023 van de Provincie Limburg is het besluit medegedeeld dat voor het jaar 2023 onder voorwaarden een exploitatiesubsidie wordt verleend van maximaal € 2.032.558,-, er is voor 2024 rekening gehouden met een indexering van 5,0% cf. de brief van 20 augustus 2023.

Gemeente Maastricht:	conform de afgegeven beschikking	2024	€ 243.429,-
----------------------	----------------------------------	------	-------------

In de brief van 8 december 2020 van de gemeente Maastricht is het besluit medegedeeld dat gedurende de cultuurplanperiode 2021 t/m 2024 jaarlijks aan philharmonie zuidnederland een subsidie van maximaal € 219.297,- wordt verleend ten behoeve van de realisering van activiteiten zoals vermeld in het bij de aanvraag gevoegde activiteitenplan en begroting. Aan de subsidieverlening zijn voorwaarden verbonden.

In de brief van 2 februari 2024 heeft de gemeente Maastricht het besluit medegedeeld dat een subsidie in het kader van de 'Subsidie-regeling meerjarige subsidies professionele kunst Maastricht 2021-2024' ad. € 243.429,- voor het jaar 2023 is verleend.

Gemeente Eindhoven:	conform de afgegeven beschikking	2024	€ 102.467,-
---------------------	----------------------------------	------	-------------

In de brief van 29 juni 2020 van de Stichting Cultuur Eindhoven is voor de periode 2021 t/m 2024 onder voorwaarden een subsidie van maximaal € 376.339,- verleend, de subsidie wordt in principe jaarlijks geïndexeerd en gelijkmatig verdeeld over de jaren. De subsidie dient uitsluitend te worden besteed aan de activiteiten die in de subsidieaanvraag zijn beschreven.

In de brief van 25 april 2023 van Stichting Cultuur Eindhoven wordt medegedeeld dat de indexatie voor 2023 5,3% betreft. Daarmee komt de vastgestelde bijdrage inclusief index voor 2024 op € 102.467,- per jaar.

Het philharmonie zuidnederland Fonds:

In samenwerking met de in Maastricht gevestigde Stichting Elisabeth Strouven is in november 2017 het 'philharmonie zuidnederland Fonds' (het Fonds) ingesteld.

Het doel van het Fonds is het realiseren van een significante en onafhankelijke bron van inkomsten voor Philzuid teneinde de groei en bloei van Philzuid te bevorderen.

De bestedingen uit het Fonds worden uitsluitend aangewend ter ondersteuning van de ambities van Philzuid om uit te groeien tot één van de toporkesten van Nederland en de Euregio. Philzuid is verantwoordelijk voor de werving van giften, schenkingen, legaten, erfstellingen en andere betalingen die vervolgens in het Fonds worden gestort.

Het vermogen van het Fonds is onderdeel van het vermogen van het Elisabeth Strouven Fonds en het Elisabeth Strouven Fonds is belast met het financiële beheer van het Fonds. Philzuid kan beschikken over de middelen in het Fonds door bestedingsvoorsteller in te dienen bij het Elisabeth Strouven Fonds. Na goedkeuring van de voorstellen worden de gevraagde middelen aan Philzuid verstrekt. Per 31 december 2023 is de stand van het Fonds ten gevolge van in 2017 tot en met 2023 betaalde en toegezegde middelen € 1.116.405,-. Per heden zijn door Philzuid nog geen bestedingsvoorstellen ingediend.

Philzuid

Gebeurtenissen na balansdatum:

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de categoriale exploitatierekening over 2023 nader toegelicht.

BATEN	2023	2023	2022
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.233.290	1.448.187	866.372
2. Recette	799.706	1.086.913	618.546
3. Uitkoop	239.688	247.266	118.623
4. Partage	192.984	111.048	128.654
5. Overige publieksinkomsten	912	2.960	549
6. Publieksinkomsten buitenland	31.123	40.625	27.382
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.264.413	1.488.812	893.754
- Sponsoring algemeen	32.646	22.500	22.098
- Sponsoring via bartercontracten	39.000	39.000	25.800
- Sponsoring t.b.v. concerten	16.000	43.432	46.132
8. Sponsorinkomsten	87.646	104.932	94.030
9. Vergoedingen coproducten	324.742	180.547	250.532
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	5.550	6.150	6.150
- Abonnementen programmatijdschrift	0	2.500	2.429
- Overige	72.999	6.775	5.040
10. Overige directe inkomsten	78.549	15.425	13.619
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	490.937	300.904	358.181
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.755.349	1.789.716	1.251.935
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	217.881	266.000	243.359
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	72.844	70.000	70.000
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	290.725	336.000	313.359
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.046.074	2.125.716	1.565.294
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	8.928.045	8.416.285	8.416.284
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Terugbetalingsplicht subsidie Provincie Noord-Brabant 2022, resp. 2021	0	0	-20.827
	1.500.000	1.500.000	1.479.173
- Structureel Provincie Limburg	2.032.558	2.032.558	1.954.383
22. Totaal structureel provincies	3.532.558	3.532.558	3.433.556
- Structureel Gemeente Eindhoven	102.467	97.310	97.310
- Structureel Gemeente Maastricht	226.973	219.297	219.297
23. Totaal structureel gemeenten	329.440	316.607	316.607

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

BATEN	2023	2023	2022
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	12.790.043	12.265.450	12.166.447
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	0	0	0
- Subsidies Gemeente 's-Hertogenbosch t.b.v. Opera Tweedaagse 2022	96.130	83.000	81.970
- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC	0	0	347.000
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	0	0	-89.983
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	14.602	12.370	14.161
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	7.953	0	0
26. Incidentele publieke subsidies	118.685	95.370	353.148
27. Totaal subsidies (25+26)	12.908.728	12.360.820	12.519.595
TOTALE BATEN (19+20+27)	14.954.802	14.486.536	14.084.889

De aard en omvang van de belangrijke prestatieverplichtingen betreffen:

- Publieksinkomsten (verlenen van een dienst)	1.264.413
- Sponsorinkomsten (verlenen van een dienst)	87.646
- Vergoeding coproducenten (verlenen van een dienst)	324.742
- Overige directe inkomsten (verlenen van diensten en leveren van goederen)	78.549
- Bijdrage uit private middelen (verlenen van een dienst)	290.725
- Subsidies (verlenen van een dienst)	12.908.728
Totaal	<u>14.954.802</u>

De totale omvang van de belangrijke opbrengstcategorie volgens de staat van baten en lasten is als volgt verdeeld:

- Verlenen van diensten	14.954.802
- Leveren van goederen	0
Totaal	<u>14.954.802</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN

	2023	2023	2022
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
1. Beheerlasten materieel			
1.1 Huisvesting			
Huur kantoor Eindhoven	12.854	17.610	158.724
Huur kantoor Maastricht	59.747	61.820	23.799
Verhuis- en inrichtingskosten Eindhoven en Maastricht	126.946	128.300	72.914
Overige huisvestingskosten	<u>115.833</u>	<u>156.500</u>	<u>17.563</u>
	<u>315.380</u>	<u>364.230</u>	<u>273.000</u>
1.2 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	9.399	15.000	7.569
Kopieerkosten	17.049	12.300	29.935
Portokosten	74.712	57.500	58.392
Telefoon	24.593	25.000	27.454
Verzekeringen	11.606	13.200	9.244
Accountantskosten en fiscale advisering	55.611	46.000	39.514
Juridische advisering	71.349	27.000	31.751
Advisering aanbestedingsprocedures	358	8.000	9.365
Administratieve servicekosten	61.697	34.590	17.298
Vergader- en bestuurskosten	19.057	14.500	16.907
Representatie	4.901	5.000	2.528
Contributies en abonnementen	12.421	13.200	11.902
Contributie werkgeversvereniging	25.470	23.400	24.650
Reis- en verblijfkosten	74.838	75.370	72.589
Onderhoud apparatuur en software	171.885	115.200	115.717
Advisering Algemene verordening gegevensbescherming	4.693	8.500	5.838
St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland	9.790	12.000	9.882
Onderhoud kleine investeringen	466	1.000	161
Jubileum 10 jaar philharmonie zuidnederland	11.212	0	0
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0	12.136
Diverse kosten en onvoorzien	<u>1.127</u>	<u>4.500</u>	<u>11.564</u>
	<u>662.234</u>	<u>511.260</u>	<u>514.396</u>
1.3 Algemene publiciteitskosten			
Sponsorwervingskosten	<u>5.077</u>	<u>13.230</u>	<u>20.305</u>
1.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten apparatuur en software	30.648	27.225	34.484
Afschrijvingskosten kantoormeubilair	<u>1.961</u>	<u>1.200</u>	<u>8.791</u>
	<u>32.609</u>	<u>28.425</u>	<u>43.275</u>
1. Totaal Beheerlasten materieel	<u>1.015.301</u>	<u>917.145</u>	<u>850.976</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		<u>2023</u> Realisatie	<u>2023</u> Begroting	<u>2022</u> Realisatie
2. Beheerlasten personeel				
2.1.1 Directie	gem. fte's onbepaalde tijd	0,99	0,90	0,90
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>199.227</u>	<u>176.405</u>	<u>170.179</u>
2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent	gem. fte's bepaalde tijd	0,84	1,00	0,75
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>62.861</u>	<u>63.070</u>	<u>47.419</u>
2.1.3 Human Resource Management	gem. fte's onbepaalde tijd	1,29	1,59	0,99
	gem. fte's bepaalde tijd	0,30	0,00	0,44
	gem. fte's inhuur	0,00	0,00	0,00
	totaal	<u>1,59</u>	<u>1,59</u>	<u>1,43</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		159.970	157.155	139.038
Ingehuurd personeel		<u>0</u>	<u>7.500</u>	<u>0</u>
		<u>159.970</u>	<u>164.655</u>	<u>139.038</u>
2.1.4 Marketing & Communicatie	gem. fte's onbepaalde tijd	5,70	6,37	4,54
	gem. fte's bepaalde tijd	1,02	0,00	0,77
	gem. fte's inhuur	0,00	0,00	0,04
	totaal	<u>6,72</u>	<u>6,37</u>	<u>5,35</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		571.473	508.690	451.751
Ingehuurd personeel		<u>0</u>	<u>7.500</u>	<u>6.643</u>
		<u>571.473</u>	<u>516.190</u>	<u>458.394</u>
2.1.5 Educatie	gem. fte's onbepaalde tijd	1,14	1,98	1,73
	gem. fte's bepaalde tijd	0,35	0,00	0,18
	gem. fte's inhuur	0,27	0,00	0,62
	totaal	<u>1,77</u>	<u>1,98</u>	<u>2,53</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		119.154	144.720	130.819
Ingehuurd personeel		27.854	18.600	47.973
Afkkoopverplichtingen personeel Orkestzaken		6.223	0	0
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid		<u>-6.959</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>146.272</u>	<u>163.320</u>	<u>178.792</u>
2.1.6 Financiële zaken	gem. fte's onbepaalde tijd	3,3981	4,04	3,02
	gem. fte's bepaalde tijd	0,42	0,00	0,4
	gem. fte's inhuur	0,11	0,00	0,31
	totaal	<u>3,92</u>	<u>4,04</u>	<u>3,73</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		329.565	338.620	276.995
Ingehuurd personeel		<u>10.995</u>	<u>9.000</u>	<u>25.142</u>
		<u>340.560</u>	<u>347.620</u>	<u>302.137</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	2023	2023	2022
	Realisatie	Begroting	Realisatie
2.2 Overige personeelslasten beheer			
Arbo	6.360	7.000	6.826
Werving personeel	1.420	1.200	70.425
Vergoedingen woon-/werkverkeer	11.526	10.260	5.613
Studiekosten	9.382	12.000	5.325
Recreatie personeel	5.883	8.200	5.947
Parkeerabonnementen	2.019	1.055	1.041
Ziektevervanging stafpersoneel	8.720	35.000	21.491
Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19	4.593	4.800	4.422
Bedrijfsfitness	215	300	280
Afkoopverplichtingen personeel beheer	127.161	0	0
Mutatie Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	36.717	12.500	3.729
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen	3.012	-1.300	391
Mutatie Voorziening Generatiepact	-99.488	-16.010	-89.502
	<u>117.519</u>	<u>75.005</u>	<u>35.988</u>
2. Totaal Beheerlasten personeel	<u>1.597.881</u>	<u>1.506.265</u>	<u>1.331.947</u>
3. Beheerlasten totaal (1+2)	<u>2.613.181</u>	<u>2.423.410</u>	<u>2.182.923</u>
4. Activiteitenlasten materieel			
4.1 Materieel voorbereiding			
Huur muziekinstrumenten	22.832	16.278	13.896
Onderhoud muziekinstrumenten	10.496	13.200	9.172
Verzekering muziekinstrumenten en muziekbibliotheek	25.416	30.250	23.989
Huur muziekmetaal	103.491	78.315	76.561
Engagementen orkesten, koren e.d.	134.853	211.297	69.514
Huur repetitieruimte Eindhoven	133.215	144.000	203.188
Huur repetitieruimte Maastricht	71.779	70.213	138.171
Bijdrage MCICM	34.375	34.375	-6.042
Innovatieproject #philgood	0	20.000	7.106
Educatie: ontwikkelings- en uitvoeringskosten	235.970	301.550	251.699
	<u>772.427</u>	<u>919.478</u>	<u>787.254</u>
4.2 Materieel uitvoering			
Vervoerskosten	250.711	220.384	187.279
idem: vrachtwagens	0	0	20.053
Verblijfkosten	172.226	168.764	125.977
Zaalkosten	243.241	327.270	210.070
Huur concertzaal Maastricht	84.857	87.625	141.390
Techniekkosten	185.846	308.269	175.925
Livestreams	0	0	38.920
Auteursrechten	41.891	41.500	25.053
Tournee- en opnameactiviteiten	37.703	40.000	26.508
Overige uitvoeringskosten	24.524	254.880	22.095
Intensivering samenwerking Muziekgebouw Eindhoven	0	33.300	0
Nagekomen baten en lasten voorgaand boekjaar	-1.693	10.000	15.980
	<u>1.039.305</u>	<u>1.491.992</u>	<u>989.250</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	2023	2023	2022
	Realisatie	Begroting	Realisatie
4.3 Specifieke publiciteit			
Advertenties, affiches, folders, mailings e.d.	283.507	214.205	170.235
Advertenties e.d. via barterovereenkomsten	39.000	39.000	25.800
Publiciteit Opera op de Parade, Sing A-Long en Meisterkonzerte	47.783	75.000	63.679
Jongerenbeweging	0	25.920	0
TV-/DVD-registratie van uitvoeringen	0	8.400	0
Productie programmatijdschrift deKlank	97.029	77.500	85.217
Marketingcampagne nieuw concertseizoen	96.327	89.250	75.222
Website, social media en overige communicatie	286.277	105.000	147.077
	<u>849.923</u>	<u>634.275</u>	<u>567.230</u>
4.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten muziekbibliotheek	3.869	4.680	4.354
Afschrijvingskosten muziekinstrumenten	33.333	42.900	37.259
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	1.730	1.730	3.880
	<u>38.931</u>	<u>49.310</u>	<u>45.493</u>
4. Totaal activiteitenlasten materieel	<u>2.700.587</u>	<u>3.095.055</u>	<u>2.389.227</u>
5. Activiteitenlasten personeel			
5.1.1 Artistieke leiding			
Dirigenten: honoraria en sociale lasten	<u>384.258</u>	<u>405.111</u>	<u>360.579</u>
5.1.2 Uitvoerend personeel: orkest			
gem. fte's onbepaalde tijd	77,91	86,04	82,56
gem. fte's bepaalde tijd	2,95	0,00	0,4
gem. fte's inhuur	15,46	0	15,46
totaal	<u>96,32</u>	<u>86,04</u>	<u>98,42</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie	5.645.772	5.878.405	5.862.333
Musici: uren educatie, OR, AC, kamermuziek en werkgroepen	47.928	153.750	101.020
Afkoopverplichtingen personeel orkest	53.029	30.000	67.085
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid	-17.901	0	0
Solisten: honoraria en sociale lasten	347.567	383.070	336.914
Remplaçanten: - Honoraria en sociale lasten extra	92.672	60.000	67.072
- Honoraria en sociale lasten vervanging ziekte	292.345	350.000	356.395
- Honoraria en sociale lasten verlof	138.587	80.000	94.673
- Honoraria en sociale lasten vacatures	297.606	in vaste form	221.330
- Honoraria en sociale lasten flex	682.168	575.000	633.999
	<u>7.579.772</u>	<u>7.510.225</u>	<u>7.740.821</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		2023	2023	2022
		<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
5.1.3 Ondersteunend personeel				
Programmering & Planning	gem. fte's onbepaalde tijd:	1,4583	2,31	1,75
Programmering & Planning	gem. fte's bepaalde tijd:	0,5555	0,00	0,53
Orkestrzaken	gem. fte's onbepaalde tijd:	7,36	8,03	8,09
Orkestrzaken	gem. fte's bepaalde tijd:	<u>0,06</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	totaal	9,43	10,34	10,37
Programmering & Planning		175.915	207.200	203.742
Orkestrzaken		637.037	644.955	641.611
Afkoopverplichtingen personeel Orkestrzaken		11.244	0	0
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid		-10.949	0	0
Ingehuurd personeel		<u>186.395</u>	<u>65.000</u>	<u>99.568</u>
		<u>999.643</u>	<u>917.155</u>	<u>944.921</u>
5.2 Overige personeelslasten activiteiten				
Kleding		15.549	26.500	16.477
Koffievoorziening		24.227	18.390	18.610
Vergoeding onderhoud muziekinstrumenten		93.430	87.000	81.744
Uitkeringen bijdrage Fonds Vergoedingen Orkestmusici		14.809	12.370	13.044
Arbo		71.573	41.750	36.762
Werving personeel		19.118	12.500	15.502
Vergoedingen woon-/werkverkeer		153.286	145.250	138.764
Studiekosten		9.188	9.000	5.606
Vakliteratuur		4.600	3.960	3.960
Recreatie personeel		8.648	8.750	6.597
Parkeerabonnementen		3.760	4.305	4.061
Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19		411	1.500	1.109
Bedrijfsfitness		930	900	655
Ondernemingsraad		5.106	13.680	10.856
Premieafdracht Sociaal Fonds Podiumkunsten		31.740	31.740	27.530
Dotatie Verplichting persoonlijk budget		35.228	36.300	33.358
Dotatie Verplichting ontwikkelingsbudget		33.375	40.800	37.528
Mutatie Voorziening langdurig zieken		-5.578	50.000	5.578
Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW		163.817	30.000	-15.231
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen		43.364	-8.485	382
Mutatie Voorziening Generatiepact		<u>114.534</u>	<u>128.600</u>	<u>-191.625</u>
		<u>841.115</u>	<u>694.810</u>	<u>251.267</u>
5. Activiteitenlasten personeel totaal		<u>9.804.787</u>	<u>9.527.301</u>	<u>9.297.588</u>
6. Activiteitenlasten totaal (4+5)		<u>12.505.373</u>	<u>12.622.356</u>	<u>11.686.815</u>
TOTALE LASTEN (3+6)		15.118.555	15.045.766	13.869.738
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)		-163.753	-559.230	215.151
8. Rentebaten / -lasten				
- 8.1 Rentebaten en soortgelijke baten		81.679	20.000	1.342
- 8.2 Rentelasten en soortgelijke lasten		-2.831	1.560	41.468
8. Saldo Rentebaten / -lasten (8.1 - 8.2)		<u>84.510</u>	<u>18.440</u>	<u>-40.126</u>
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)		<u>-79.243</u>	<u>-540.791</u>	<u>175.025</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder ziet u de berekening van het gerealiseerde resultaat vanuit het begrote resultaat door de verschillen tussen de begroting 2023 en realisatie per categorie te benoemen en te totaliseren.

	<u>€</u>
Begroot exploitatieresultaat 2023	-540.791
<u>Baten:</u>	
7. Publieksinkomsten	-224.400
8. Sponsorinkomsten	-17.286
9. Vergoedingen coproducenten	144.195
10. Overige directe inkomsten	63.124
18. Bijdragen uit private middelen	-45.275
21. Subsidie structureel Ministerie van OCW	511.760
22. Subsidies structureel provincies	0
23. Subsidies structureel gemeenten	12.833
26. Incidentele publieke subsidies	23.315
<u>Lasten:</u>	
1. Beheerlasten materieel	-98.156
2. Beheerlasten personeel	-91.616
4. Activiteitenlasten materieel	394.468
5. Activiteitenlasten personeel	-277.486
8. Saldo Rentebaten / -lasten	66.070
Gerealiseerd exploitatieresultaat 2023	<u>-79.244</u>

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2023 en de begroting 2023.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 224.400,- nadeel (15% t.o.v. de begroting).

T.o.v. de realisatie 2022 is duidelijk te zien dat de groei na Corona verder voortzet. De lagere recette geeft een vertekent beeld.

De productie Cultura Nova is begroot met een fikse recette post (€ 298.000,-). Daar tegenover staan gelijke kosten en is de productiekosten neutraal begroot. De productie heeft echter niet in die vorm en omvang plaatsgevonden. De overige series scoren gelijk aan of beter dan begroot.

8. Sponsorinkomsten; € 17.286,- nadeel (16% t.o.v. de begroting).

De doelstellingen voor de sponsoring m.b.t. concerten kon niet worden gehaald. Een trend die in de praktijk duidelijk merkbaar is en die waarschijnlijk door zal zetten.

9. Vergoedingen coproducenten; € 144.195,- voordeel (80% t.o.v. de begroting).

Dit is met name het gevolg van afspraken die voortvloeien uit het filmproject Lord of the Rings. Philzuid heeft enkele uitvoerende zaken voor rekening genomen en die in het project ingebracht. Alle kosten zijn daarmee verhaald. Dit komt tot uiting in deze omzetpost welke niet als zodanig begroot is.

10. Overige directe inkomsten; € 63.174,- voordeel (410 % t.o.v. de begroting).

Naast de onvoorziene verkopen van activa (Mercedes Actros en een schilderij) is het vooral de exploitatie van Opus 9 die zorgt voor onverwachte omzet. Opus 9 is meer in trek dan bij het opstellen van de begroting verwacht.

18. Bijdragen uit private middelen; € 45.275,- nadeel (13 % t.o.v. de begroting).

De bijdragen van particulieren zijn lager dan begroot. Deels door een legaat dat in 2024 tot effect zal leiden.

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 511.760,- voordeel (4 % t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2023 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling), deze was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend. In samenhang daarmee is een salarisindexering in 2023 eveneens niet begroot.

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

22. Subsidies structureel provincies; € 0,- verschil (0% t.o.v. de begroting).

De beschikkingen waren tijdig beschikbaar bij het opstellen van de begroting en leveren derhalve geen verschil op.

23. Subsidies structureel gemeenten; € 12.833 voordeel (4% t.o.v. de begroting)

Dit betreft toegekende indexeringen voor het jaar 2023 aanvullend op eerdere beschikkingen.

26. Incidentele publieke subsidies; € 23.315,- voordeel (24% t.o.v. de begroting).

Het is gelukt om voor de Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch voor subsidies in aanmerking te komen.

Tevens is het gelukt om weer in aanmerking te komen voor de subsidie Sociaal Fonds Podiumkunsten.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 98.156,- nadeel (11% t.o.v. de begroting).

Bij 1.1 zijn de kosten totaal € 48.850,- lager wegens met name het verschuiven in tijd van de nieuwe huisvesting in Eindhoven en Maastricht. De finale afronding van de werkzaamheden zullen in 2024 plaatsvinden. De kosten verschuiven in tijd mee.

Bij 1.2 Kantoorkosten zijn de totale kosten € 150.974,- hoger dan begroot. (30% t.o.v. de begroting).

Naast de diverse (kleinere) voordelen zitten de budgetoverschrijdingen op de volgende posten:

- Administratieve servicekosten: i.v.m. de overstap van salarisverwerker hebben we het contract met de voorgaande partij moeten verbreken (€ 21,8k) en in verband met een nieuwe Belgische medewerker hebben we een dienstverlener moeten inschakelen die alle sociale premies en voorzieningen in België voor ons afwikkelde (€ 3,5k)

- Onderhoud software & apparatuur: verdere automatisering en verbetering van de IT infrastructuur is in gang gezet. Denk hierbij aan het introduceren van DocuSign, het doorvoeren van diverse verbeteringen n.a.v. de Penetratietest. Daarnaast spelen prijsindexeringen een grote rol in de IT sector.

- Het 10 jarig jubileumsfeest voor de organisatie is niet begroot.

- Juridisch advies: in 2023 zijn er diverse trajecten doorlopen. Zo heeft Philzuid een geschil gehad met een ex werknemer en zijn er diverse juridische dossiers geweest m.b.t. personeel en huisvesting.

Bij 1.3 Sponsorwervingskosten is een voordeel behaald van € 8.153,-

Bij 1.4 zijn de afschrijvingskosten € 4.184,- meer dan begroot wegens hoger gerealiseerde investeringen in 2023 voor apparatuur en software voor IT.

2. Beheerlasten personeel; € 91.616,- nadeel (6% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 49.102,- nadeel (3% t.o.v. de begroting).

Dit betreft diverse ontwikkelingen op de afdelingen waarbij het afzien van deelname in het Generatiepact door de directie onderdeel is.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 42.514 nadeel (57% t.o.v. de begroting)

De mutaties voor de Voorziening Generatiepact voor personeel Beheer vielen aanmerkelijk mee (€ 83k-), deze konden pas laat in het jaar exact worden berekend. Aan de andere kant is een onvoorziene post afkoopverplichting personeel opgetreden (€ 127.161,-)

4. Activiteitenlasten materieel; € 394.468,- voordeel (13% t.o.v. de begroting).

Bij 4.1 Materiaal voorbereiding vallen met name de posten engagement orkesten & koren, Educatie en Innovatie op.

De productie Cultura Nova (zie ook toelichting punt 7.) heeft een andere invulling gekregen dan voorzien in de begroting. Bij de opbrengsten heeft dit zijn effect. Eenzelfde effect treedt op aan de kosten kant waardoor een groot deel van de begrote kosten is komen te vervallen (€ 88k). De educatievoorstellen vallen goedkoper uit en het Innovatieproject #Philgood heeft zijn uiting gekregen in reguliere werkzaamheden.

Bij 4.2 Materiaal uitvoering: vallen vooral de posten techniek (€ 122.423 voordeel) en overige uitvoeringskosten (€ 230.356 voordeel) op. Ook hier komen de eerder genoemde producties Lord of the Rings en Cultura Nova naar voren. Beide producties hebben vanwege hun omvang en andere wijze van uitvoeren dan begroot een fors effect. In de begroting 2024 is inmiddels rekening gehouden met 'lessons learned'.

Bij 4.3 Specifieke publiciteit is de verschuiving van offline naar online marketing duidelijk zichtbaar. Tevens komt hier de extra inzet vanwege de bestrijding van de corona effecten tot uiting. Deze extra inzet wordt t.l.v. de bestemmingsreserve negatieve corona effecten gebracht.

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

5. Activiteitenlasten personeel; € 277.486,- nadeel (3% t.o.v. de begroting).

5.1.1 Dirigenten € 20.853,- voordeel t.o.v. de begroting. Contracten zijn gunstiger afgesloten dan ingeschat.

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 69.547,- nadeel.

In 2023 is er goed gekeken naar de mogelijkheden tot het optimaliseren van de planning en inzet van musici en bijbehorende taken. Dit heeft tot gevolg dat de post uren educatie, OR, AC, kamermuziek en werkgroepen € 105.822 gunstiger uitvalt dan begroot.

Op de post Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie wordt een voordeel behaalt van € 232.633,-. Deze moet echter afgezet worden tegen de post honorarium, sociale lasten vacatures welke een nadeel kent van € 297.606. Het betreft vacatures die in de vaste formatie zijn begroot, maar niet zijn ingevuld. In plaats daarvan zijn remplacanten ingezet.

De post Afkoopverplichting orkest valt € 23.029,- tegen ten opzichte van de begroting.

De post Solisten valt € 35.503,- mee ten opzichte van de begroting, dit wordt hoofdzakelijk ingegeven door het gunstiger afsluiten van contracten dan begroot.

5.1.3 Ondersteunend personeel: € 82.488,- nadeel.

De post Programmering valt € 31.285,- lager uit dan begroot, dit heeft te maken met de functie Artistiek Programmateur die per september vacant is gekomen.

Verder zijn er hogere kosten voor ingehuurd personeel (€ 121.395,- voor chauffeurs, orkestbodes en technici). bodes en technici).

5.2 Overige personeelsactiviteiten; €146.305,- nadeel. (21% t.o.v. de begroting)

De afwijkingen op de posten Mutatie voorziening generatiepact, eigen risico ZW/WW, langdurig zieken en de voorziening jubileumuitkeringen tellen op tot een nadelig effect ad € 116.022,-

T.b.v. de bepaling van de te treffen voorzieningen is een Position Paper geschreven en door de directie vastgesteld. Dit Paper geeft nadere uitleg over de genomen keuzes en uitgangspunten.

De post Arbo is € 29.823 hoger ten opzichte van begroot. Dit is het gevolg van een nulmeting en opstellen van de Risico Inventarisatie en Evaluatie van de nieuwe werkplekken van Philzuid.

8. Saldo Rentebaten / -lasten: € 66.060,- voordeel (358% t.o.v. de begroting).

Ten gevolge van de stijgende rentes ontvangt Philzuid positieve rente over de aangehouden liquide middelen. De rentestijgingen zijn groter dan voorzien.

VERANTWOORDING INZAKE DE WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Philzuid

WNT-verantwoording 2023 Stichting philharmonie zuidnederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.

Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2023 voor philharmonie zuidnederland is € 223.000,-.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking:

Kalenderjaar bedragen x € 1	2023	2022
Functiegegevens	S. Rosu Intendant & bestuurder	S. Rosu Intendant & bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 t/m 24/12	1/1 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,9827	0,80
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belaste onkostenvergoedingen	171.083	147.297
Beloningen betaalbaar op termijn	<u>22.329</u>	<u>23.363</u>
<i>Subtotaal</i>	<i>193.412</i>	<i>170.660</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	214.939	172.800
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	193.412	170.660
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking:

Kalenderjaar bedragen x € 1	2023	2022
Functiegegevens	R. Streevelaar Interim Bestuurder	R. Streevelaar Interim Bestuurder
Periode functievervulling	18/12 t/m 31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling	1	0
Omvang van het dienstverband in uren in het kalenderjaar	29	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	212	206
Maximum op basis van de normbedragen per maand	29.500	-
Individueel toepasselijke maximum gehele periode	6.148	-
Bezoldiging in de betreffende periode	3.625	-
Bezoldiging gehele periode kalender maand 1 t/m 12	3.625	-
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	3.625	-
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Philzuid

WNT-verantwoording 2023 Stichting philharmonie zuidnederland

Bezoldiging topfunctionarissen: Toezichthoudende topfunctionarissen:

De weergegeven bezoldiging voor leden van de Raad van Toezicht is gebaseerd op de vrijwilligersvergoeding zoals die door de Rijksoverheid is vastgesteld. In 2023 bedraagt de maximale vrijwilligersvergoeding € 1.900,- per jaar. Het meerdere dat in onderstaande tabel is weergegeven betreft een toerekening van het individuele deel van de aansprakelijkheidsverzekering die door Philzuid is afgevoerd en genoten vergader en-of representatiekosten.

Gegevens 2023

bedragen x € 1

Functiegegevens

	R. Stevens Voorzitter RvT	J. Verbugt Vice-Voorzitter RvT	R. Eggels Lid RvT	P. Dassen Lid RvT	I. La Vos Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	2.779	2.846	2.104	269	2.410
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	33.450	22.300	22.300	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	2.779	2.846	2.104	269	2.410
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2022

bedragen x € 1

Functiegegevens

	R. Stevens Voorzitter RvT	J. Verbugt Vice-Voorzitter RvT	R. Eggels Lid RvT	P. Dassen Lid RvT	I. La Vos Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/5 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	2.035	2.035	1.384	235	2.035
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	14.400	21.600	21.600

Philzuid

WNT-verantwoording 2023 Stichting philharmonie zuidnederland

Gegevens 2023

bedragen x € 1	M.	M.
Functiegegevens	Petersen	Bamenga
	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	2.028	2.064
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	2.028	2.064
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2022

bedragen x € 1	M.	M.	L. Urlings
Functiegegevens	Petersen	Bamenga	Lid RvT
	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 1/5
Bezoldiging			
Bezoldiging	2.035	2.035	867
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.600	21.600	7.200

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt:

Kalenderjaar	2023
bedragen x € 1	S. Rosu
Functiegegevens	Intendant & Bestuurder
Omvang dienstverband	0,9792
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2024
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
De overeengekomen uitkering wegens beëindiging dienstverband	72.456
Individueel toepasselijk maximum	73.443
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	72.456
Waarvan betaald in 2023	n.v.t.
Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

BIJLAGEN

Bijlage 1:
Overzicht Speellijst 2023 Ministerie van OCW

<u>Programma's:</u>		
Symfonische programma's met grote bezetting (>80 musici)		7
Symfonische programma's met middelgrote bezetting (> 14 en <= 80 musici)		30
Symfonische programma's met kleine bezetting (<= 14 musici)		10
Begleidende programma's		2
Totaal symfonische programma's		<u>49</u>
Waarvan online programma's		0
<u>Voorstellingen</u>	aantal <u>voorstellingen</u>	aantal <u>bezoeken</u>
<i>Reguliere voorstelling</i>		
Standplaats	24	16.818
Buiten standplaats	73	46.833
Buitenland	2	1.054
Online	0	0
Totaal reguliere voorstellingen	<u>99</u>	<u>64.705</u>
<u>Specificatie van bezoeken reguliere voorstellingen</u>		
Gratis bezoeken (zaal)		0
Gratis bezoeken (online)		0
Betaalde bezoeken (zaal)		64.705
Betaalde bezoeken (online)		0
		<u>64.705</u>
<i>Begeleidingen</i>		
Aantal begeleidingen	25	10.000
<i>Schoolgebonden voorstellingen</i>		
Zaal	116	15.672
Online	0	0
Totaal schoolgebonden voorstellingen	<u>116</u>	<u>15.672</u>
Totaal voorstellingen en bezoeken	215	80.377
<u>Overige activiteiten</u>	aantal <u>activiteiten</u>	aantal <u>bezoeken</u>
Openbare activiteiten:		
Live NPO 4 kerstspecial op locatie Opus 9	1	450
Bereik live luisteraars niet bekend		
Totaal overige activiteiten	<u>1</u>	<u>450</u>

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 25 april 2023 met kenmerk DOC-00454450 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2023 philharmonie zuidnederland.
Realisatie werkplan en begroting 2023**

Verplichtingen:

Verantwoording:

- | | |
|--|---|
| <p>- Uitvoering van het werkplan 2023 (activiteitenoverzicht, begroting, en gactualiseerde concretisering 2023 van het businessplan 2021-2024) gedurende de looptijd van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023, met inachtneming van bovenstaande verplichtingen en bepalingen;</p> | <p>Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 2B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Jaarverslag 2023</p> |
| <p>- Toepassing van de Governance Code Cultuur, de Code Diversiteit en Inclusie en de Fair Practice Code zoals aangegeven in het Beleidsprogramma Cultuur 2022-2023 "Veerkracht van Cultuur";</p> | <p>Genoemde codes worden door Philzuid onderschreven en toegepast, wij verwijzen u naar het bestuursverslag en jaarverslag 2023</p> |
| <p>- Aandacht voor de toegankelijkheid van, communicatie met en faciliteiten voor specifieke doelgroepen, dit mede met het oog op (het bereiken van) nieuw publiek;</p> | <p>Wij verwijzen u naar het Jaarverslag 2023 voor een uitgebreide toelichting hoe wij de doelgroepen hebben bereikt.</p> |
| <p>- Behoud en inzet van activiteiten die direct verbonden zijn aan Limburg;</p> | <p>In 2023 zijn in dit kader o.a. de volgende projecten uitgevoerd:
De componistendag Maastricht, diverse vasteloavesconcerten, tefafconcert, de opening van Opus 9 te Maastricht, Jeker klassiek (ook m.m.v. ensembles) de Philmob, Cultura Nova en Musica Sacra.
Daarnaast heeft Philzuid de opening van het vernieuwde Theaterhotel de Oranjerie in Roermond verzorgt.

Het familieconcert 'de sneeuwman' trok vlak voor kerst volle zaken met kinderen (4+) en hun ouders/verzorgers.</p> |
| <p>- Maastricht blijft een van de twee volwaardige en gelijkwaardige orkestvestigingen (standplaats)</p> | <p>Maastricht is een volwaardige en gelijkwaardige orkestvestiging. Philzuid beschikt over repetitie- en kantoorfaciliteiten in Maastricht (inmiddels is de Theresiakerk omgedoopt tot Opus 9) Daarnaast verzorgt Philzuid een groot aantal uitvoeringen in Theater aan het Vrijthof. De orkest- en stafformaties zijn evenwichtig verdeeld over Maastricht en Eindhoven en musici en stafleden regelmatig tussen de twee vestigingen.</p> |
| <p>- Begeleidingen van Opera Zuid (om niet);</p> | <p>In 2023 hebben er in Limburg 6 begeleidingen van Opera Zuid om niet plaatsgevonden.</p> |
| <p>- Deelname aan activiteiten van het platform muziekonderwijs;</p> | <p>Philzuid neemt deel aan de vergaderingen die het platform voor het Huis van de Kunsten uitschrijft.</p> |
| <p>- Ontwikkelen en realiseren van bijzondere projecten in samenwerking met de muziekverenigingen en in afstemming met betrokken steun functieorganisatie.</p> | <p>Philzuid werkt bij de werving van deelnemers van de Philmob samen met Stichting Klankkleur Limburg.

Na succesvolle uitvoeringen in 2022 was ook 2023 succesvol. De inschrijvingen voor amateurmusici voor editie 2024 is geopend en de aanvragen stromen binnen.</p> |
| <p>- Bijdrage aan talentontwikkeling in Limburg, in samenwerking met het conservatorium Maastricht;</p> | <p>Wij verwijzen u naar het jaarverslag 2023</p> |

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 25 april 2023 met kenmerk DOC-00454450 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2023 philharmonie zuidnederland.
Realisatie werkplan en begroting 2023**

Overige verplichtingen:

- vóór 15 juni 2023 dient u een voortgangsrapportage (inhoudelijk en financieel inclusief liquiditeitspositie) over de periode januari t/m april 2023 en een prognose voor de periode vanaf april 2023 tot en met december 2023 te overleggen;
Deze rapportage met bijlagen is 14 juni 2023 bij de Provincie Limburg ingediend.
 - In 2023 zal tenminste eenmaal een bestuurlijk overleg plaats te vinden;
 - u levert vóór 1 oktober 2023 een verder uitgewerkte concretisering voor het jaar 2024 van de bij het Ministerie van OCW ingediende aanvraag van de landelijke BIS. Wij adviseren u - in het licht van de overgang naar een nieuw subsidieregime ingaande 2025 - hierbij reeds in te gaan op de specifieke subsidieregels zoals genoemd in bijlage 1 van de Nadere subsidieregels Culturele Infrastructuur 2025-2028
Deze uitgewerkte concretisering is, na verkregen uitstel, op 21 december 2023 ingediend. Tegelijkertijd is de subsidieaanvraag alsmede de begroting en het activiteitenplan voor 2024 ingediend.
 - Uw Raad van Toezicht dient het verslag van de zelfevaluatie te integreren in uw jaarverslag 2023 en in te dienen bij het overleggen van de jaarstukken in het kader van de subsidievaststelling over het jaar 2023 (uiterlijk voor 1 juli 2024);
De Raad van Toezicht heeft de zelfevaluatie uitgevoerd op 13 december 2023, het samenvattend verslag is opgenomen in het Verslag van de Raad van Toezicht behorende bij dit financieel jaarverslag.
 - Op grond van artikel 21 van de ASV 2023 dient u schriftelijk en gemotiveerd het volgende te melden:
 - het niet of niet geheel verrichten van de gesubsidieerde activiteiten;
 - wijzigingen van 20% of meer in de begrote kosten of opbrengsten;Wij hebben op 14 juni 2023 de jaarlijkse Voortgangsrapportage bij de Provincie Limburg ingediend, voorzien van een uitgebreide prognose inzake financiële- en prestatie-uitkomsten in 2023.
 - zodra er binnen uw organisatie sprake is van inkomens boven het bezoldigingsmaximum in de WNT.
Overschrijding van de WNT norm is niet aan de orde; zie s.v.p. het Verantwoordingsoverzicht WNT 2023.
- Deze meldingen kunnen gevolgen hebben voor de hoogte van uw subsidie. Wij attenderen u erop dat u deze zaken moet melden vóórdat ze worden doorgevoerd;
- U dient uw financiële administratie dusdanig in te regelen, dat daarin een strikte scheiding wordt aangebracht tussen de gesubsidieerde en de overige activiteiten;
Dit is in de administratie geregeld, onder andere middels een aanwezige projectadministratie.
 - Als door of namens u één of meer publicaties worden gedaan over de gesubsidieerde activiteiten, dan stellen wij het op prijs als u het actuele logo van de Provincie Limburg gebruikt;
Op publicaties, de website van het orkest, het programmatische tijdschrift DeKlank, brochures en flyers is het logo van de provincie Limburg geplaatst.
 - Op grond van artikel 24 van de ASV 2023 dient u bij de verlening van opdrachten voor leveringen, diensten of werken de Regels aanbesteding Provincie Limburg bij subsidiëring in acht te nemen. Aangezien u geen aanbestedende dienst bent, bent u in het kader van deze subsidieverlening niet gehouden om de Europese en/of nationale aanbestedingsregels in acht te nemen.
Philzuid neemt op vrijwillige basis de aanbestedingsregels in acht. In 2023 zijn geen aanbestedingen uitgevoerd.

Bijlage 2B Gerealiseerde activiteiten in de Provincie Limburg in 2023

Reguliere voorstellingen:	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2023		
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
<i>Groot</i>							
Maastricht	4	1.800	4	936	2	1.218	
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Maastricht	6	2.955	6	1.537	9	4.288	
Heerlen	5	2.425	5	1.260	7	2.024	
Kerkrade	0	0	0	0	2	480	
<i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i>							
Maastricht	Matthäus Passion	1	515	1	268	1	902
Heerlen	Matthäus Passion	0	0	0	0	1	706
Venlo	Matthäus Passion	1	400	1	208	1	566
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	515	1	268	1	818
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	520	1	270	1	698
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.100	2	572	2	1.490
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	550	1	286	1	882
Venlo	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	642
Sittard	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	585
Geleen	Vastelaovendconc.	1	450	1	235	1	460
Roermond	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	0	0
Weert	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	369
Margraten	Liberation concert	1	4.000	1	2.080	0	0
Heerlen	Philh. Movie Night	0	0	0	0	0	0
Heerlen	Cultura Nova	0	0	0	0	0	0
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	210	1	335
Maastricht	WMC	0	0	0	0	0	0
Ittervoort	Adams Fluitfestival	0	0	0	0	0	0
Kerkrade	Ensembleconcert	0	0	0	0	0	0
<i>Grote publieksevenementen</i>							
Maastricht	Filmproject MECC	1	2.500	1	1.300	0	0
Limburg	Festival Cultura Nova	1	2.500	1	1.300	2	459
<i>Vernieuwing en Innovatie</i>							
Limburg	MCICM-projecten	2	360	2	187	0	0
Limburg	Nieuwe formats	3	750	3	390	0	0
<i>Samenwerking met amateurs</i>							
Maastricht	Philmob	1	200	1	160	1	200
<i>Familieconcerten</i>							
Maastricht	Limburgse Kerst	2	1.000	2	520	1	895
Kerkrade	Limburgse Kerst	1	450	1	208	0	0
Sittard-Geleen	Limburgse Kerst	1	400	1	235	0	0
Venlo	Limburgse Kerst	0	0	0	0	0	0
<i>Overige activiteiten</i>							
	Opening Opus 9	0	0	0	0	1	250
	Netwerkbijeenkomsten	0	0	0	0	2	600
	Tefaf concert	0	0	0	0	1	600
	Opening Theaterhotel de Oranjerie	0	0	0	0	1	709
<u>Online via Classicnl:</u>							
	09-01-2022 Nieuwjaarsconcert	0	0	0	0	0	0
Totaal Reguliere voorstellingen	41	25.590	41	13.366	42	20.176	

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021		Werkelijk 20213	
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Educatie:						
Schoolgebonden voorstellingen:						
Limburg:						
Schoolgebonden symfonisch	8	2.400	8	2.400	12	4.272
Schoolgebonden niet-symfonisch PO	24	1.200	24	1.200	48	1.822
Schoolgebonden niet-symfonisch VO	0	0	0	0	0	0
Schoolgebonden activiteiten:						
Limburg:	26	650	26	650	61	1.716
Totaal Educatie	58	4.250	58	4.250	121	7.810
Begeleiding Opera Zuid:						
Begeleidingen in Limburg	8	3.200	8	3.200	8	3.200
Totaal Begeleiding Opera Zuid	8	3.200	8	3.200	8	3.200
Overige activiteiten:						
<u>Uitzending via L1 TV:</u>						
26/3 t/m 19-5 2023 Ons Orkest	0	0	0	0	1	n.b.
28-8-2023 The (un)certain four seasons	0	0	0	0	15	n.b.
<u>TV-uitzending via NPO1 resp. NPO2:</u>						
1/11 t/m 27-12-2023 Ons Orkest	0	0	0	0	54	255.000
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>						
24-3-2023 Scandnavische vergezichten	0	0	0	0	1	n.b.
28-5-2023 Hannes Minnaar speelt Moz	0	0	0	0	1	n.b.
3-9-2023 Dvoraks 8e symfonie	0	0	0	0	1	n.b.
20-9-2023 Musica Sacra	0	0	0	0	1	n.b.
8-11-2023 November Music	0	0	0	0	1	n.b.
15-12-2023 Kerstuitzending Opus 9	0	0	0	0	1	n.b.
<u>Uitzending via L1 Radio:</u>						
19-2-2023 Vasteloavendconcert	0	0	0	0	1	n.b.
<u>Social media:</u>						
Facebook	0	0	0	0	0	483.608
Instagram	0	0	0	0	0	277.806
Youtube	0	0	0	0	0	100.503
LinkedIn	0	0	0	0	0	2.427
Totaal overige activiteiten	0	0	0	0	77	1.119.344

Het aantal bezoekers die onze social media accounts hebben bezocht is op moment nog lastig te meten. Derhalve is in bovenstaande opsomming het bereik als 'aantal' bezoekers vermeld. Dat wil niet automatisch zeggen dat dit unieke bezoekers zijn, maar geeft wel een goede indicatie in welke mate Philzuid in staat is publiek te bereiken naast de reguliere concertbezoeken. Eveneens lastig te achterhalen omdat de betreffende informatie bij derden behoort zijn de bereik cijfers van radio en en tv uitzendingen. Waar deze bekend zijn worden de cijfers vermeld.

Bijlage 3A:

Besluit Provincie Noord-Brabant tot verlening van een begrotingssubsidie Activiteiten 2021 t/m 2024 op grond van de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant (kenmerk C2259523/4782652).

Verantwoording met betrekking tot het jaar 2023

Verplichtingen:

Voor de uitvoering van uw project bent u gebonden aan de volgende verplichtingen:

- de verplichtingen zoals opgenomen in de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant;
- u voert de activiteiten uit overeenkomstig uw activiteitenplan;
- u realiseert de activiteiten in de periode van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2024;
- u dient jaarlijks voor 1 juli een tussentijds voortgangsverslag in;
- voor 1 juli 2025 dient u een aanvraag tot subsidievaststelling in;
- indien u economische activiteiten verricht die niet met provinciale middelen worden gefinancierd, houdt u een administratie bij waarin vermogens van provinciale en andere herkomst afzonderlijk worden verantwoord;
- u vormt een egalisereserve conform artikel 4:72 van de Algemene wet bestuursrecht. De egalisereserve bedraagt maximaal 10% van de verleende subsidie voor het betreffende boekjaar.

Meldingsplicht:

Over tussentijdse wijzigingen in uw project dient u ons z.s.m. na bekend worden hiervan schriftelijk te informeren.

Communicatie:

Wij verwachten van u dat u in publicitaire uitingen over het project vermeldt dat de activiteit geheel of gedeeltelijk met financiële steun van de Provincie Noord-Brabant wordt of is gerealiseerd.

Verantwoording:

Deze zijn in 2023 uitgevoerd.

Het activiteitenplan is leidend geweest voor de planning en programmering 2023.
Wij verwijzen u graag naar Bijlage 3B overzicht van gerealiseerde activiteiten in 2023.

De looptijd van de activiteiten betrof de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023.

Het tussentijds voortgangsverslag is op 29 juni 2023 ingediend bij de Provincie Noord-Brabant, daarin is o.a. ingegaan op de ontwikkelingen in de huisvestingssituatie van het orkest in Eindhoven en er is een prognose afgegeven voor het aantal activiteiten in Noord-Brabant in 2023 met bijbehorende bezoekcijfers.

Philzuid heeft op 14 februari 2024 de aanvraag voor planperiode 2025-2028 ingediend.

Philzuid verricht in principe culturele activiteiten.
Vermogens van provinciale en andere herkomst worden sowieso afzonderlijk verwerkt in de administratie en ook afzonderlijk verantwoord.

De egalisereserve is gevormd (Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant), deze bereikte per 31-12-2020 het maximumniveau van € 150.000,-. In de jaarrekening 2023 daalt het fonds i.v.m. het negatieve resultaat naar € 143.580,-.
Op grond van de positieve exploitatiesaldi van 2021 en 2022 is een subsidie terugbetalingsplicht ad. € 165.156,- opgenomen in de jaarrekening 2023.

Wij hebben op 29 juni 2023 middels het Tussentijds voortgangsverslag de Provincie Noord-Brabant op de hoogte gesteld van de in 2023 uit te voeren activiteiten. De prognose bedroeg toen 194 activiteiten met 48.175 bezoekers, in werkelijkheid is dat uitgekomen op 188 activiteiten met 46.917 bezoekers.

Op publicaties, de website van het orkest, het programmatische tijdschrift DeKlank, brochures en flyers is het logo van de provincie Noord-Brabant geplaatst.

Bijlage 3A:

Besluit Provincie Noord-Brabant tot verlening van een begrotingssubsidie Activiteiten 2021 t/m 2024 op grond van de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant (kenmerk C2259523/4782652).

Zoals aangegeven in het door u ingediende activiteitenoverzicht 2021 t/m 2024 levert u de navolgende prestatie in 2021 t/m 2024:	Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 3B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Bestuursverslag 2023
- Activiteiten voor het primair en voortgezet onderwijs in Brabant;	Deze activiteiten waren zeer succesvol in 2023. De realisatie van het aantal bezoekers lag 2.038 (+23%) boven de uitgangspunten van het Businessplan en de uitgangspunten van het corona-addendum 2022.
- Profilering van de symfonische muziekpraktijk;	Het bezoekersaantal kwam 6.484 hoger uit dan voorzien in het corona-addendum 2022. Met minder activiteiten wisten we meer publiek te bereiken. Dit is te danken aan de inspanning om de gemiddelde zaalbezetting hoger te krijgen.
- Seasonal concerts en/of samenwerking met Brabantse festivals en gezelschappen;	In 2023 hebben we de volle programmering weer kunnen uitvoeren. Dat houdt in dat de nieuwjaarsconcerten, carnavalsconcerten, Matthäus Passion en November music weer hebben plaatsgevonden. Deze concerten hebben meer publiek weten te bereiken dan voorzien in het corona-addendum 2022
- Innovatie en het bereiken van nieuw publiek in Noord-Brabant;	Philsurround, het nieuwe concept waar het orkest in een cirkel zit en het publiek naast en tussen de orkestleden zit hebben we 6x maal uitgevoerd. De uitvoeringen vonden plaats in Veghel, Tilburg en Eindhoven
- Samenwerking met amateurgezelschappen;	De Philmob heeft 2x plaatsgevonden in de Provincie Noord-Brabant te weten in Eindhoven en den Bosch.
- Begeleiding Opera Zuid in Noord-Brabant;	De geplande begeleidingen van Opera Zuid hebben plaatsgevonden met zelfs één extra uitvoering t.o.v. het corona-addendum 2022 voorzien.

Bijlage 3B Gerealiseerde activiteiten in de Provincie Noord-Brabant in 2023

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2023		
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
<u>1. Educatieactiviteiten:</u>							
Schoolgebonden voorstellingen							
Noord-Brabant:							
Schoolgebonden symfonisch	16	4.800	16	4.800	12	5.951	
Schoolgebonden niet-symfonisch	46	2.300	46	2.300	35	2.504	
Schoolgebonden activiteiten:							
Noord-Brabant	75	1.875	75	1.875	88	2.558	
1. Totaal	<u>137</u>	<u>8.975</u>	<u>137</u>	<u>8.975</u>	<u>135</u>	<u>11.013</u>	
<u>2. Profilering symfonische muziek- praktijk:</u>							
<i>Groot</i>							
Eindhoven	4	2.480	4	1.290	5	3.614	
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Eindhoven	14	13.230	14	6.880	15	11.305	
's-Hertogenbosch	8	3.200	8	1.664	1	40	
Breda	7	2.970	7	1.544	7	3.047	
Tilburg	5	1.825	5	949	4	1.481	
<i>Familieconcerten</i>							
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	260	0	0
's-Hertogenbosch	Familieconcert	1	400	1	208	0	0
Tilburg	Familieconcert	1	400	1	208	0	0
2. Totaal	<u>41</u>	<u>25.005</u>	<u>41</u>	<u>13.003</u>	<u>32</u>	<u>19.487</u>	
<u>3. Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen:</u>							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	1.850	2	962	1	1.209
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	105	1	40
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	2	1.890	2	983	2	1.444
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	520	1	650
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	440	1	229	1	645
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	365	1	190	1	507
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.250	1	650	1	1.100
Breda	Carnavalsconcert	1	750	1	390	1	625
Eindhoven	Carnavalsconcert	1	1.000	1	520	1	562
Eindhoven	IVC	1	600	1	310	0	0
's-Hertogenbosch	Opera op de Parade	1	8.000	1	4.160	0	0
's-Hertogenbosch	Dream-A-long	1	4.000	1	2.080	0	0
3. Subtotaal		<u>14</u>	<u>21.345</u>	<u>14</u>	<u>11.099</u>	<u>10</u>	<u>6.782</u>

Bijlage 3B Gerealiseerde activiteiten in de Provincie Noord-Brabant in 2023

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2023		
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
3. Subtotaal	14	21.345	14	11.099	10	6.782	
's-Hertogenbosch	Filmproject LOTR	1	3.000	1	1.560	1	4000
Eindhoven	Philh. Movie Night	0	0	0	0	0	716
Eindhoven	Muziekgebouw 30 jr	0	0	0	0	0	1.006
's-Hertogenbosch	Ensembleconcert	0	0	0	0	0	83
Tilburg	Ensembleconcert	0	0	0	0	0	30
3. Totaal	15	24.345	15	12.659	11	12.617	
4. Innovatie en bereiken van nieuw publiek:							
Noord-Brabant	Projecten MCICM	1	180	1	93	0	0
Noord-Brabant	Philsurround	3	750	3	390	4	758
4. Totaal	4	930	4	483	0	0	
5. Samenwerking met amateur-kunstgezelschappen:							
Eindhoven	Philmob	1	200	1	160	1	200
6. Begeleiding Opera Zuid:							
Noord-Brabant		10	4.000	8	3.200	9	3.600
Totaal reguliere voorstellingen, Educatie en Operabegeleidingen		208	63.455	206	38.480	188	46.917
(1 t/m 6)							
Overige activiteiten:							
<u>Uitzending via Omroep Brabant TV:</u>							
	8-1-2023 nieuwjaarsconcert 2023	0	0	0	0	1	n.b.
	2-5 t/m 17-6-2023 Ons Orkest	0	0	0	0	15	n.b.
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>							
	24-3-2023 Scandenavische vergezichten	0	0	0	0	1	n.b.
	28-5-2023 Hannes Minnaar speelt Moz	0	0	0	0	1	n.b.
	3-9-2023 Dvoraks 8e symfonie	0	0	0	0	1	n.b.
	20-9-2023 Musica Sacra	0	0	0	0	1	n.b.
	8-11-2023 November Music	0	0	0	0	1	n.b.
	15-12-2023 Kerstuitzending Opus 9	0	0	0	0	1	n.b.
<u>Social media:</u>							
	Facebook	0	0	0	0	1	483.608
	Instagram	0	0	0	0	1	277.806
	Youtube	0	0	0	0	1	100.503
	Linkedin	0	0	0	0	1	2.427
Totaal overige activiteiten		0	0	0	0	26	864.344

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2023:

Overzicht van Bijzondere concerten en Educatieconcerten in Eindhoven ter onderbouwing van de subsidie 2023 van de Gemeente Eindhoven zoals opgenomen in de Categoriele exploitatierekening bij onderdeel 23.

Concertprogramma in 2023:	Aantal musici		Aantal bezoekers	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
Aantallen deelnemende musici en bezoekers:				
Eindhoven 6/01/2023 Nieuwjaarsconcert	81	80	682	350
Eindhoven 7/01/2023 Nieuwjaarsconcert	81	80	682	350
Eindhoven 20/1/2023 Haydn die Jahreszeiten	65	65	836	600
Eindhoven 22/1/2023 Klassiek dat klinkt als een klok	44	45	527	450
Eindhoven 29/1/2023 Keuze van Duncan Ward	79	80	858	800
Eindhoven 4/2/2023 Mendelssohn vioolconcert	47	50	638	500
Eindhoven 15/2/2023 Carnaval	84	85	562	600
Eindhoven 5/3/2023 Moussorgski's schilderijen	92	90	1.211	950
Eindhoven 12/3/2023 Schumanns Kolkende Reinische	62	60	726	650
Eindhoven 23/3/2023 Scandinavische vergezichten	97	95	550	250
Eindhoven 1/4/2023 de Vijfde van Schubert	34	32	511	500
Eindhoven 8/4/2023 Matthäus Passion	44	40	1.209	950
Eindhoven 22/4/2023 Formidabel Ravel	104	99	367	400
Eindhoven 14/5/2023 Beethovens Eroica	58	55	923	300
Eindhoven 19/5/2023 Opera Orphee aux Enfers 2x	52	53	800	800
Eindhoven 25/5/2023 Hannes Minnaar speelt Mozart	70	65	652	600
Eindhoven 23/6/2023 Philmob	65	65	200	200
Eindhoven 22/9/2023 Jubileumconcert	101	98	988	468
Eindhoven 6/10/2023 Genieten met al je zintuigen	73	70	586	744
Eindhoven 14/10/2023 Philsurround 2x	58	60	391	360
Eindhoven 28/10/2023 Vioolconcert Bruch	75	73	918	744
Eindhoven 5/11/2023 Requim: tijd voor bezinning	42	40	661	744
Eindhoven 10/11 Opera der Schauspieldirektor 2x	48	45	800	800
Eindhoven 10/12/2023 Dansen met klarinettist Frost	60	62	763	744
Eindhoven 17/12/2023 Krijg vleugels met Alena Baev:	70	70	758	744
Educatie (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven:				
Eindhoven 12/6/2023 Hoor je mij? 2x	40	40	1.440	700
Eindhoven 22/11/2023 Romeo & Julia	60	60	657	350
Eindhoven 28/11/2023 Romeo & Julia 2x	60	60	1.320	700
	<u>1.846</u>	<u>1.817</u>	<u>21.216</u>	<u>16.348</u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2023:

Kosten:

A. Directe concertkosten:

Personele activiteitenkosten: kosten dirigenten en solisten.

Materiële activiteitenkosten: overige directe concertkosten; vervoerskosten, verblijfkosten, zaalhuur, auteursrechten, huur van orkestmateriaal, koormedewerking en productontwikkeling.

	Personele Activiteitenkosten		Materiële Activiteitenkosten		Totaal kosten	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
<u>Bijzondere concerten</u>						
Eindhoven 6/01/2023 Nieuwjaarsconcert	4.756	4.313	6.736	8.659	11.492	12.972
Eindhoven 7/01/2023 Nieuwjaarsconcert	4.756	4.313	6.736	8.659	11.492	12.972
Eindhoven 20/1/2023 Haydn	14.924	16.253	24.745	17.912	39.669	34.165
Eindhoven 22/1/2023 Klassiek	5.852	4.433	5.322	7.071	11.173	11.504
Eindhoven 29/1/2023 Keuze van Duncan	7.777	8.042	11.754	9.900	19.530	17.942
Eindhoven 4/2/2023 Mendelssohn	7.220	5.667	9.745	8.560	16.965	14.227
Eindhoven 15/2/2023 Carnaval	8.061	7.043	9.511	9.082	17.572	16.125
Eindhoven 5/3/2023 Moussorgski	12.478	12.750	12.476	8.866	24.954	21.616
Eindhoven 12/3/2023 Schumann	9.812	8.183	5.532	7.900	15.344	16.083
Eindhoven 23/3/2023 Vergezichten	7.703	10.675	13.333	11.706	21.036	22.381
Eindhoven 1/4/2023 Schubert	8.965	8.116	7.289	7.723	16.254	15.839
Eindhoven 8/4/2023 Matthäus Passion	15.888	15.875	13.610	16.954	29.498	32.829
Eindhoven 22/4/2023 Formidabel Ravel	13.940	17.363	11.457	9.355	25.397	26.718
Eindhoven 14/5/2023 Beethoven	6.938	6.342	4.903	6.662	11.840	13.004
Eindhoven 19/5/2023 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 25/5/2023 Hannes Minnaar	8.287	9.600	5.373	7.869	13.660	17.469
Eindhoven 23/6/2023 Philmob	1.667	3.250	4.401	4.810	6.068	8.060
Eindhoven 22/9/2023 Jubileumconcert	8.730	9.792	15.009	10.597	23.739	20.389
Eindhoven 6/10/2023 Zintuigen	8.868	10.958	9.602	9.061	18.469	20.019
Eindhoven 14/10/2023 Philsurround	3.246	5.225	11.991	9.316	15.237	14.541
Eindhoven 28/10/2023 Bruch	6.451	9.300	10.637	8.189	17.088	17.489
Eindhoven 5/11/2023 Requim	6.500	6.469	15.575	15.966	22.075	22.435
Eindhoven 10/11 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 10/12/2023 Frost	6.823	8.113	4.884	9.482	11.707	17.595
Eindhoven 17/12/2023 Alena Baeva	9.897	9.988	8.986	10.619	18.883	20.607
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 12/6/2023 Hoor je mij?	991	1.760	5.380	9.365	6.371	11.125
Eindhoven 22/11/2023 Romeo & Julia	825	880	4.957	4.683	5.782	5.563
Eindhoven 28/11/2023 Romeo & Julia	1.650	1.760	9.913	9.365	11.563	11.125
A. Directe concertkosten	<u>193.002</u>	<u>206.463</u>	<u>249.855</u>	<u>248.331</u>	<u>442.858</u>	<u>454.794</u>
B. Overhead- en organisatiekosten:						
- Personele lasten Orkest: (€ 310,- p.p. per concert)	572.260	553.800	0	0	572.260	553.800
- Personele lasten Staf: (€ 11.272,- per concert)	387.744	8.404	0	0	387.744	8.404
- Huisvesting, kantoor en publiciteit: (€ 8.500,- per concert)	0	0	238.000	196.616	238.000	196.616
B. Overhead- en organisatiekosten	<u>960.004</u>	<u>562.204</u>	<u>238.000</u>	<u>196.616</u>	<u>1.198.004</u>	<u>758.820</u>
Totaal kosten (A+B)	<u>1.153.006</u>	<u>768.667</u>	<u>487.855</u>	<u>444.947</u>	<u>1.640.862</u>	<u>1.213.614</u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2023:

Kosten, opbrengsten en resultaat:

	Totaal kosten		Totaal opbrengsten		Resultaat	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
<u>Bijzondere concerten</u>						
Eindhoven 6/01/2023 Nieuwjaarsconcert	11.492	12.972	15.109	6.650	3.616	-6.322
Eindhoven 7/01/2023 Nieuwjaarsconcert	11.492	12.972	15.109	6.650	3.617	-6.322
Eindhoven 20/1/2023 Haydn	39.669	34.165	16.918	15.000	-22.751	-19.165
Eindhoven 22/1/2023 Klassiek	11.173	11.504	5.680	11.250	-5.493	-254
Eindhoven 29/1/2023 Keuze van Duncan	19.530	17.942	14.933	20.000	-4.597	2.058
Eindhoven 4/2/2023 Mendelssohn	16.965	14.227	11.067	12.500	-5.898	-1.727
Eindhoven 15/2/2023 Carnaval	17.572	16.125	17.129	11.400	-443	-4.725
Eindhoven 5/3/2023 Moussorgski	24.954	21.616	10.373	23.750	-14.581	2.134
Eindhoven 12/3/2023 Schumann	15.344	16.083	13.400	16.250	-1.944	167
Eindhoven 23/3/2023 Vergezichten	21.036	22.381	9.926	6.250	-11.110	-16.131
Eindhoven 1/4/2023 Schubert	16.254	15.839	10.588	12.500	-5.665	-3.339
Eindhoven 8/4/2023 Matthäus Passion	29.498	32.829	23.331	28.500	-6.167	-4.329
Eindhoven 22/4/2023 Formidabel Ravel	25.397	26.718	14.600	10.000	-10.797	-16.718
Eindhoven 14/5/2023 Beethoven	11.840	13.004	13.470	7.500	1.630	-5.504
Eindhoven 19/5/2023 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 25/5/2023 Hannes Minnaar	13.660	17.469	12.921	15.000	-739	-2.469
Eindhoven 23/6/2023 Philmob	6.068	8.060	-	-	-6.068	-8.060
Eindhoven 22/9/2023 Jubileumconcert	23.739	20.389	12.432	11.700	-11.307	-8.689
Eindhoven 6/10/2023 Zintuigen	18.469	20.019	11.931	18.600	-6.539	-1.419
Eindhoven 14/10/2023 Philsurround	15.237	14.541	2.615	4.500	-12.622	-10.041
Eindhoven 28/10/2023 Bruch	17.088	17.489	21.625	18.600	4.537	1.111
Eindhoven 5/11/2023 Requim	22.075	22.435	11.749	18.600	-10.326	-3.835
Eindhoven 10/11 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 10/12/2023 Frost	11.707	17.595	12.159	18.600	452	1.005
Eindhoven 17/12/2023 Alena Baeva	18.883	20.607	13.729	18.600	-5.155	-2.007
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 12/6/2023 Hoor je mij?	6.371	11.125	1.590	1.261	-4.781	-9.864
Eindhoven 22/11/2023 Romeo & Julia	5.782	5.563	2.250	1.261	-3.531	-4.302
Eindhoven 28/11/2023 Romeo & Julia	11.563	11.125	4.500	1.261	-7.063	-9.864
B. Overhead- en organisatiekosten:	1.198.004	758.820	0	0	-1.198.004	-758.820
<u>Subsidies:</u>						
Stichting Cultuur Eindhoven 2023	0	0	102.467	97.310	102.467	97.310
	<u>1.640.862</u>	<u>1.213.614</u>	<u>401.600</u>	<u>413.493</u>	<u>-1.239.262</u>	<u>-800.121</u>
Bijdrage Philzuid					1.239.262	800.121
					<u>0</u>	<u>0</u>

Bijlage 5:

Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners van philharmonie zuidnederland:

Subsidiënten:

Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
Provincie Noord-Brabant
Provincie Limburg
Gemeente Maastricht
Stichting Cultuur Eindhoven

Fondsen:

Limburgse Bond van Muziekgezelschappen
Prins Bernhard Cultuurfonds
Kanunnik Salden Nieuwenhof
VSB Fonds
Stichting Henri Hermans
Fonds Podium Kunsten
Elisabeth Strouven Fonds
BankGiroLoterij Fonds
Sociaal Fonds Podiumkunsten
Stichting FSI
Sint Clemens Stichting
Stichting Aug. Fentener van Vlissingen Fonds
Janivo Stichting
Stichting Eerbetoen Margraten
Stichting Rosas Donamus
Stichting Tiny en Anny van Doorne

Founder:

DAF Trucks NV

Hoofdsponsor:

Flycatcher

Met speciale dank aan:

Vrienden van philharmonie zuidnederland

Mediapartners:

Omroep Brabant
L1
De Limburger
Brabants Dagblad
Eindhovens Dagblad
Stingray Classica
MAX Avondconcert
BN De Stem
Chapeau
Classical
Navenant
WijLimburg
Regio Business
Brabant Business Media

De Opera 3-daagse wordt mogelijk gemaakt door:

Appèl
Prins Bernhard Cultuurfonds
Gemeente 's-Hertogenbosch
Delen
Hoffspoor Notarissen
Hotel Central
Heineken
Stichting Leyefonds
Stichting ondernemersfonds Centrum 's-Hertogenbosch (SOC)
Stichting promotie Evenementen Parare (PEP)
Stichting Nelissen-Smit Fonds

Giften:

Het philharmonie zuidnederland Fonds

Projectsponsor:

Studio Luidspreker
Bureau Magneet

Sponsors:

Simac
Scando/Ricoh
Adams Music Centre
Jacobs Travel Group
Juijn Mobility Group
Exitable
SCBM
Kom'mit