

philharmonie
zuidnederland

philharmonie
zuidnederland

Jaarverslag 2018

www.philharmoniezuidnederland.nl
info@philharmoniezuidnederland.nl

Vestiging Maastricht
Statensstraat 5
6211 TB Maastricht

Vestiging Eindhoven
Jan van Lieshoustraat 5
5611 EE Eindhoven

philharmonie zuidnederland
Postbus 230, 5600 AE Eindhoven
T 088 16 60 700
KvK 54 63 42 10

Inhoud

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag	3
Verslag van de Raad van Toezicht	25

JAARREKENING 2018

JAARREKENING	30
Balans	30
Categoriale exploitatierekening	32
Staat van herkomst en besteding van middelen	35
Toelichting op de jaarrekening	36
Toelichting op de balans	42
Toelichting op de categoriale exploitatierekening	60
WNT-verantwoording	76
OVERIGE GEGEVENS	81

BIJLAGEN

Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2018

Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2018

Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2018

Bijlage 4: Verantwoording Stichting Cultuur Eindhoven 2018

Bijlage 5: Sponsoroverzicht 2018

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag 2018:

Samenstelling Raad van Toezicht per 1 januari 2019:

achternaam	voornaam (plus overige	m/ v	geboorte- jaar	functie	datum aans telling	termijn	datum aftreden
Stevens	Robert L.J.	M	1952	Voorzitter	01-01-2018	1e	01-01-2022
's-Gravesande	Adriaan H.	M	1947	Vice-voorzitter	18-09-2012	2e	18-09-2020
Urlings	Leonardus J.	M	1952	Lid	01-05-2014	2e	01-05-2022
Hierck	Johannes W.	M	1949	Lid	05-02-2013	2e	05-02-2021
Lemkes-Straver	Elisabeth P.J.	V	1957	Lid	01-01-2014	2e	01-01-2022
Dassen-Housen	Theresia P.	V	1972	Lid	01-01-2017	1e	01-01-2021
La Vos	Igor J.	M	1965	Lid	01-01-2017	1e	01-01-2021

Samenstelling Bestuur per 1 januari 2019:

achternaam	voornaam (plus overige	m/ v	geboorte- jaar	functie	datum aans telling
Rosu	Stefan	M	1960	Intendant & Bestuurder	01-10-2013
Roeden	Jozef P.A.M.	M	1979	Gemachtigde Artistiek programmeur	12-07-2016

Bestuursverslag 2018:

Ontwikkelingen

De periode 2017 tot en met 2020 staat in het teken van het in het businessplan 'Verder ontwikkelen' beschreven beleid dat gebaseerd is op drie pijlers: De symfonische muziekpraktijk (het verder ontwikkelen van een prachtig spelend en vooraanstaand orkest); Innovatie (de vernieuwing van repertoire, publiek en concertformules); Educatie (scholieren van alle leeftijdsgroepen klassieke muziek laten beleven en het stimuleren en bevorderen van jong talent).

Belangrijke speerpunten zijn het vergroten van het publieksbereik, branding van het merk philharmonie zuidnederland en het bieden van maatwerk in de samenwerking met regionale organisaties.

Graag verwijzen wij naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2018 waarin verslag wordt gedaan van de activiteiten die philharmonie zuidnederland in 2018 heeft uitgevoerd alsmede de daaraan ten grondslag liggende uitgangspunten zoals innovatie, tradities en regionale binding, talentontwikkeling en bijzondere programmering. Deze bijlage wordt apart naast dit jaarverslag 2018 opgesteld en verstrekt aan de subsidienten. Tevens vindt publicatie plaats op de website www.philharmoniezuidnederland.nl.

Subsidies:

Bij de provincie Noord Brabant is voor de periode 2017 tot en met 2020 een subsidie gevraagd van € 2.000.000,- per jaar. Voor 2017 is daadwerkelijk € 2.000.000,- verstrekt maar middels de beschikking d.d. 19 december 2017 zijn voor 2018 en 2019 de subsidiebedragen teruggebracht naar € 1.500.000,- per jaar. Voor het jaar 2020 is er geen toezegging, na de recent gehouden provinciale verkiezingen zal Provinciale Staten in een nieuwe samenstelling daarover een uitspraak doen.

Voor 2018 en 2019 zijn tussen de provincie Noord-Brabant en philharmonie zuidnederland nieuwe afspraken gemaakt voor activiteiten die het orkest gemiddeld over 2018 en 2019 in Noord-Brabant geacht wordt te leveren. Het prestatieniveau ligt volgens de nieuwe afspraken, gezien de teruggang in subsidiëring, lager dan het prestatieniveau zoals geformuleerd in het businessplan 2017-2020.

Per 1 februari 2018 heeft philharmonie zuidnederland op basis van de nieuwe afspraken met de Provincie Noord-Brabant voor 2018 en 2019 een nieuw prestatiemodel opgesteld waarbij het uitgangspunt geldt dat het oorspronkelijke activiteitsniveau van het businessplan 2017-2020 voor de provincie Limburg en de rest van Nederland (buiten Noord-Brabant) gelijk blijft. Het nieuwe prestatiemodel alsmede een nieuwe begroting 2018 en 2019 zijn bij het Ministerie van OCW, de provincie Limburg en de gemeente Maastricht ingediend. Genoemde partijen zijn hiermee akkoord gegaan waarbij het Ministerie van OCW heeft aangegeven dat het de aantallen zoals opgenomen in het nieuwe activiteitenoverzicht 2018 en 2019 als gemiddeld te behalen prestatieniveau beschouwt en niet als maxima waarnaar kan worden gestreefd, de subsidie is dus bestemd voor de opgegeven aantallen. Aangezien niet zeker is dat de provincie Noord-Brabant de subsidie in 2020 continueert gaat het Ministerie van OCW voor dat jaar vooralsnog uit van het oorspronkelijk activiteitenoverzicht.

Met de gemeente Eindhoven zijn bij de aanvraag 2017-2020 specifieke afspraken voor de stad en het Muziekgebouw gemaakt die, ook na de subsidiebijstelling door Noord-Brabant, door philharmonie zuidnederland zullen worden nagekomen.

De provincie Limburg heeft in de beschikking van 3 juli 2018 additioneel een projectsubsidie verleend voor extra activiteiten gedurende de jaren 2018 tot en met 2020 ad. € 130.000,- per jaar.

Bestuursverslag 2018:

Door de lange planningstermijn waarmee philharmonie zuidnederland te maken heeft (minimaal 1½ jaar) is een per 19 december 2017 doorgevoerde subsidieverlaging en bijstelling van het prestatieniveau voor 2018 en 2019 voor het orkest een groot probleem. Immers, gemaakte afspraken t/m seizoen 2018/2019 lagen al voor een overgroot deel vast en waren niet terug te draaien. Dat is de reden dat in de verslaglegging over 2018 (financieel en qua prestaties) de nodige verschillen zijn te constateren tussen realisatie en begroting en zo ook tussen gerealiseerde prestaties en voorgenomen prestaties. Dat heeft mede zijn negatieve effect op het jaarresultaat 2018 (ook voor 2019, de begroting voor 2019 voorziet een tekort van € 600.000,-), philharmonie zuidnederland zal die tekorten dekken uit het eigen vermogen.

philharmonie zuidnederland heeft middels een in augustus 2018 gehouden presentatie Provinciale Staten van de provincie Noord-Brabant geïnformeerd over die lange-termijn-planningsproblematiek en dat door het ontbreken van een subsidietoezegging voor 2020 en daarna, het orkest voor grote problemen wordt gesteld. Helaas heeft dat niet geleid tot een andere zienswijze bij Provinciale Staten, ook een verzoek om de subsidie 2019 terug te brengen naar € 2.000.000,- is niet gehonoreerd.

Bij het onderdeel Continuïteit van dit verslag wordt verder ingegaan op de geschetste problematiek. Voor de subsidietoezeggingen van de diverse subsidienten voor de jaren 2019 tot en met 2020 wordt verwezen naar het onderdeel 'Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen' op bladzijde 55 tot en met 59.

Bestuursverslag 2018:

Personeel en Organisatie:

Om de beleidsvoornemens voor de jaren 2018 en 2019 te realiseren gaat philharmonie zuidnederland uit van de in het Businessplan 2017-2020 genoemde optimale formatie die gebaseerd is op een loonruimte van 105 fte musici (waarvan 10% flexibel) en 24,2 fte stafmedewerkers.

Bij het invullen van de formatieplaatsen in het orkest worden de aanbevelingen meegenomen die een interne adviescommissie in 2016 heeft geformuleerd met betrekking tot de ideale samenstelling van de orkestformatie.

In 2018 zijn 4 musici (3,75 fte) alsmede 4 stafmedewerker (2,22 fte) in dienst getreden (waarvan 2 wegens vacatureruimte generatiepact ingaande 2019).

Verder zijn in 2018 4 musici (3,75 fte) alsmede 1 stafmedewerker (0,5 fte) uit dienst getreden.

In onderstaand overzicht is de gemiddelde formatie in fte's van philharmonie zuidnederland in 2018 weergegeven.

	Vast contract:	Tijdelijk contract:
..		
Orkestformatie	90,01	3,51
Directie	1,00	0,00
Secretariaat/Bestuursassistent	1,00	0,00
HRM	1,67	0,00
Marketing & Communicatie	6,19	0,35
Educatie	1,90	0,00
Financiële zaken	3,00	0,10
Programmering/Artistiek manager	1,00	0,00
Planning en Productie	2,14	0,00
Orkestmanagement	2,89	0,15
Muziekmateriaalbeheer	1,80	0,00
Bodes/chauffeurs	1,00	0,89
Totaal	113,60	5,00

Human Resource Management/Goed werkgeverschap:

Gedurende 2018 werd er op verschillende manieren aandacht besteed aan het thema vitaliteit:

Medewerkeronderzoek en healthcheck:

Eind 2017 heeft een medewerkeronderzoek plaatsgevonden en begin 2018 is aan medewerkers de gelegenheid geboden deel te nemen aan een individuele healthcheck.

Bestuursverslag 2018:

Vrijwel alle orkesten in Nederland hebben deze onderzoeken uitgevoerd. Aanleiding was de behoefte aan meer informatie over werkdruk bij orkesten en de vraag wat in de CAO geregeld kan worden om werkdruk te verminderen.

Bij philharmonie zuidnederland was de respons met respectievelijk 81% en 87 % het hoogst van alle orkesten die hebben deelgenomen.

Beide onderzoeken leverden veel informatie op over werkbeleving van medewerkers en aspecten die hieraan in positieve of negatieve zin bijdragen. Er is een actieplan opgesteld en de resultaten zijn op afdelings- en groepsniveau met de medewerkers besproken. Hiermee wordt vooral gewerkt aan een toenemend bewustzijn en verantwoordelijkheidsgevoel van medewerkers om regie over hun gezondheid en loopbaan in eigen hand te nemen.

Op landelijk niveau zijn de onderzoeksresultaten verwerkt in een benchmark rapport. In een bijeenkomst met alle directeuren en HR managers is dit rapport besproken om een beeld te krijgen van de mogelijke thema's die sectorbreed kunnen worden opgepakt.

Generatiepact:

Een opschuivende pensioenleeftijd en politieke en maatschappelijke veranderingen maken dat de druk op de 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 werklust toegenomen analoog aan de ontwikkelingen in andere sectoren van de samenleving.

Met het oog op de hiervoor genoemde ontwikkelingen heeft philharmonie zuidnederland het besluit genomen om een Generatiepact in te voeren (gestart in april 2018) en de daarvoor benodigde financiële middelen te doteren aan de daartoe gevormde Voorziening Generatiepact.

Het Generatiepact biedt medewerkers de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw.

Met ingang van het seizoen 2018/2019 zijn er 5 deelnemers bij de musici, dit heeft 2 fte formatieruimte opgeleverd waarvan 0,85 fte niet zal worden her-bezet wegens een bestaande overbezetting in specifieke instrumentgroepen als gevolg van de fusie in 2012. Meerdere musici en stafmedewerkers hebben hun belangstelling voor de regeling kenbaar gemaakt om op een later moment deel te gaan nemen. Concreet start voor 3 stafmedewerkers de regeling in 2019.

De regeling is van kracht gedurende de huidige kunstenplanperiode, tot 1 januari 2021 kunnen medewerkers in de leeftijdscategorie van 58 tot 68 jaar gaan deelnemen. Medio 2020 wordt de regeling zowel financieel als inhoudelijk geëvalueerd en dan wordt een besluit genomen over continuering ervan in de volgende kunstenplanperiode.

philharmonie zuidnederland heeft het op zich genomen deze regeling voor een beroepsorkest te testen. Het is het enige orkest in Nederland dat deze regeling heeft geïntroduceerd, de overige orkesten en de vakbondsorganisaties kijken met belangstelling naar de resultaten van dit beleid.

Scholing en ontwikkeling:

De belangstelling voor scholing en coaching neemt toe, de behoefte hieraan groeit gezien de ontwikkeling van de organisatie. Bovendien worden opleidingswensen meer zichtbaar en concreter benoemd vanuit de gesprekscyclus of vanuit de aandacht voor vitaliteit. Er zijn diverse financieringsmogelijkheden waarvan in het afgelopen jaar steeds meer gebruik is gemaakt.

Bestuursverslag 2018:

Conform CAO artikel 5.3 reserveert de werkgever 1,5% van de bruto loonsom als ontwikkelingsbudget. Daarnaast beschikken musici over een persoonlijk budget (artikel 5.6) dat voor duurzame inzetbaarheid kan worden aangewend.

Tot slot krijgt het Sociaal Fonds Podium Kunsten (SFPK) steeds meer bekendheid. Doorgaans wordt 80% van de opleidingskosten vanuit het fonds gefinancierd zodat werkgever en werknemer afspraken kunnen maken over de financiering van de resterende 20% middels het ontwikkelingsbudget of persoonlijk budget. Dit alles conform artikel 5.5 van de CAO Nederlandse Orkesten.

Pensioenregeling:

De pensioenrechten van de medewerkers van philharmonie zuidnederland zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). De dekkingsgraad van het ABP bedroeg 97,0% per 31 december 2018 en 104,4% per 31 december 2017.

Bestuursverslag 2018:

Resultaatbestemming

	2018
	€
Resultaatbestemming boekjaar	
Exploitatieresultaat	<u>-590.605</u>
Dekking vorming voorziening generatiepact uit mobiliteitsreserve	<u>560.527</u>
Resultaat t.b.v. structurele subsidienten	<u><u>-30.078</u></u>
Subsidies	
Subsidies Ministerie van OCW	7.545.295
Subsidie provincie Noord-Brabant	1.500.000
Subsidie provincie Limburg	1.811.775
Baten	
Totale baten	13.558.387
Verhouding subsidies versus totale baten:	
Aandeel van de subsidie van het Ministerie van OCW in de totale baten:	55,65 %
Aandeel van de subsidie van de provincie Noord-Brabant in de totale baten:	11,06 %
Aandeel van de subsidie van de provincie Limburg in de totale baten:	13,36 %
Eigen inkomsten t.o.v. totale baten	<u>19,93 %</u>
Totaal	<u>100,00 %</u>
Besluit:	
Resultaatbestemming/dekking boekjaar	-590.605
Dekking vorming voorziening generatiepact uit mobiliteitsreserve	560.527
Uitname uit:	
Bestemmingsfonds Ministerie van OCW 2017-2020	16.738
Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	3.327
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	4.018
Algemene Reserve	<u>5.995</u>
Resteert	<u><u>0</u></u>
Dekking vorming generatiepact uit mobiliteitsreserve	-560.527
Bestemmingsfonds Ministerie van OCW 2013-2016 bijdrage aan Mobiliteitsreserve	<u>263.178</u>
Per saldo mutatie mobiliteitsreserve	<u>-297.349</u>

Bestuursverslag 2018:

Exploitatieresultaat:	€
Exploitatieresultaat volgens jaarrekening 2018	-590.605
Bij: dotatie voorziening Generatiepact 2018	<u>560.527</u>
Operationeel resultaat 2018	<u>-30.078</u>
Incidentele baten:	
Vrijval voorziening langdurig zieken	-247.736
Vrijval voorziening eigen risicodrager ziekwet en werkloosheidswet	<u>-114.656</u>
Genormaliseerd resultaat 2018	-392.470

Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering / genormaliseerd resultaat over 2018 bedraagt -/- € 392.470,-. Dit resultaat kon voor het grootste deel worden gecompenseerd door vrijvallende voorzieningen die niet door het orkest konden worden beïnvloed ter hoogte van € 362.392,-. Het operationeel resultaat over 2018 bedraagt derhalve -/- € 30.078,- (begroot -/- € 146.840,-).

De hiervoor genoemde bedragen zijn exclusief de op grond van de regelgeving noodzakelijke (niet begrote) dotatie voor een voorziening met betrekking tot het in 2018 geïntroduceerde Generatiepact ad. € 560.527,- (zie 2.2 Overige personeelslasten Beheer; *Dotatie voorziening Generatiepact € 257.869,- en 5.2 Overige personeelslasten Activiteiten; Dotatie voorziening Generatiepact € 302.658,-*).

Met de vorming van de voorziening Generatiepact meegeteld bedraagt het exploitatieresultaat 2018 -/- € 590.605,-.

In hoofdlijnen zijn ten opzichte van de begroting 2018 de volgende afwijkingen in de exploitatierekening te constateren:

- De gerealiseerde *eigen inkomsten* zijn € 268.170,- hoger dan begroot.
 - De sponsorinkomsten vallen € 19.732,- lager uit dan begroot, de bijdragen uit private middelen particulier inclusief vriendenvereniging vallen € 193.904,- tegen ten opzichte van de begroting en de bijdragen van private fondsen zijn € 24.030,- lager dan begroot. Dat wordt echter ruimschoots overtroffen door hogere publieksinkomsten ad. € 368.481,-, hogere vergoedingen van coproductanten ad. € 93.450,- en hogere overige directe inkomsten (met name ten gevolge de verkoop van muziekinstrumenten) ad. € 43.905,-.
- De gerealiseerde *structurele subsidies* zijn € 218.056,- hoger dan begroot.
 - De subsidie van het Ministerie van OCW is € 177.799,- hoger dan begroot; de Overheidsbijdragen in de arbeidskostenontwikkeling over 2018 zijn niet begroot aangezien in de begroting, zowel aan de baten- als aan de kostenkant, niet geanticipeerd wordt op de loonontwikkeling.
 - De subsidies van de provincies zijn € 35.525,- hoger dan begroot; de provincie Limburg heeft een indexering doorgevoerd op het exploitatiesubsidie 2018 ad. € 35.525,- die niet in de begroting is opgenomen, de provincie Noord-Brabant hanteert geen indexering van de subsidie.
 - De subsidies van de gemeenten zijn € 4.732,- hoger dan begroot; de gemeente Maastricht en de gemeente Eindhoven hebben een indexering doorgevoerd die niet in de begroting is opgenomen.
- De gerealiseerde *subsidies publieke middelen incidenteel* zijn € 38.291,- lager dan begroot.
 - De in de begroting opgenomen doelstellingen voor subsidies andere overheden en subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concertprojecten zijn niet volledig gehaald (€ 67.150,- nadeel t.o.v. de begroting). Voordelen t.o.v. de begroting zijn behaald bij Subsidies Provincie Limburg (€ 5.000,- voor de projectsubsidie extra activiteiten) en Subsidies Fonds Vergoedingen Orkestmusici en Sociaal Fonds Podium Kunsten (€ 23.859,- voor met name niet in de begroting opgenomen tegemoetkomingen scholingskosten).

Bestuursverslag 2018:

- De *Beheerlasten materieel* zijn € 4.780,- hoger dan begroot.
Dit is met name het gevolg van hogere huisvestingskosten (€ 9.903,-), lagere kantoorkosten (per saldo € 8.095,-) en hogere afschrijvingslasten (€ 2.280,-).
- De *Beheerlasten personeel* (exclusief dotatie voorziening Generatiepact € 257.869,-): € 10.679,- hoger dan begroot.
De totale kosten voor ingeleend personeel zijn per saldo € 3.604,- lager dan begroot, de totale kosten voor salarissen, sociale lasten en pensioenlasten zijn per saldo € 12.907,- hoger dan begroot, vooral wegens niet begrote indexeringen.
- De *Activiteitenlasten materieel* zijn € 201.937,- hoger dan begroot.
Materieel voorbereiding € 211.593,- meer dan begroot: vooral hogere lasten voor huur muziek-materiaal (€ 21.912,-) en orkest- en koormedewerking (€ 108.155), een hogere bijdrage aan het Maastricht Centre for the Innovation of Classical Music (€10.000,-) en de ontwikkeling en uitvoering van de educatieactiviteiten van philharmonie zuidnederland (€ 70.991,-).
Materieel uitvoering € 77.193,- minder dan begroot:
Hogere lasten t.o.v. de begroting voor vervoerskosten (€ 56.889,-), verblijfkosten (€ 39.209,-), techniekkosten (€ 58.460,-) en auteursrechten (€ 27.772,-).
Lagere lasten t.o.v. de begroting voor Tournee, opnamen en Euregioactiviteiten (€ 112.259,-, er zijn binnen dit budget uitsluitend kosten voor opnamen ad. € 42.846,- besteed), innovatie-uitvoeringen (€ 60.000,-, deze specifieke praktijk moet nog in de komende jaren vorm krijgen) en € 80.559,- voor nagekomen lasten wegens het vrijvallen van in eerdere boekjaren opgenomen verplichtingen.
Specifieke publiciteit € 60.272,- meer dan begroot:
Hogere lasten t.o.v. de begroting voor introductie- en uitvoeringspubliciteit van de serie Meisterkonzerte Aachen (€ 41.758,- gerealiseerd, niet begroot). De overige publiciteitslasten zijn per saldo € 18.514,- meer dan begroot.
Afschrijvingen € 7.265,- meer dan begroot wegens extra investeringen in nieuwe muziek-instrumenten (o.a. een harp en een concertvlugel).
- De *Activiteitenlasten personeel* (exclusief dotatie Generatiepact € 302.658,-): € 126.734,- hoger dan begroot.
De extra noodzakelijke inzet van remplacanten (exclusief vervanging vacatures) en de afkoopverplichtingen ten behoeve van voormalige orkestmedewerkers betekenen een hogere last van € 314.802,-, de dirigenten en solisten overschreden de begroting met € 175.485,- (met name wegens een groter aantal gerealiseerde concertactiviteiten). De salarissen van de orkestmusici verhoogd met de kosten remplacanten vervanging vacatures overschreden de begroting met € 165.190,- (vooral ten gevolge van loonindexeringen en stijgingen sociale lasten en pensioenlasten).
Met name lagere kosten voor vergoeding Overuren orkest € 107.359,-, voor Ingeleend ondersteunend personeel ad. € 19.698,-, de gunstige mutaties bij de Voorziening langdurig zieken en de Voorziening ZW/WW-eigen risico ad. € 247.736,- respectievelijk € 114.656,- konden gedeeltelijk compensatie bieden.
- Het saldo van rentebaten/-lasten is € 12.957,- hoger dan begroot aangezien een deel van de banktegoeden in 2018 nog tegen gunstiger rentevoorwaarden uitstond ten opzichte van de (begrote) marktrente.

Bestuursverslag 2018:

Financiële positie:

In het navolgende vindt u de analyse van de financiële positie van Stichting philharmonie zuidnederland. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige, in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Toelichting op de beleggingen

De overtollige middelen zijn uitgezet bij A-ratingsbanken namelijk ING (A+) en ABN AMRO (A-) (15-9-2017 Standardandpoors rating-direct).

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2018 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2017:

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
ACTIVA				
I + II Vaste activa	316.024	4	194.490	2
III Vorderingen	1.078.847	13	1.082.099	12
IV Liquide middelen	6.768.307	83	7.478.260	86
	8.163.178	100	8.754.849	100
PASSIVA				
I Eigen vermogen	5.013.835	62	5.604.440	64
VI Voorzieningen	924.331	11	821.945	9
VIII Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.225.012	27	2.328.464	27
	8.163.178	100	8.754.849	100

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het 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 haar verplichtingen kan voldoen.

	2018	2017	Mutatie
	€	€	€
III Vorderingen	1.078.847	1.082.099	-3.252
IV Liquide middelen	6.768.307	7.478.260	-709.953
Vlottende activa	7.847.154	8.560.359	-713.205
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	2.225.012	2.328.464	-103.452
Netto werkkapitaal	5.622.142	6.231.895	-609.753

Bestuursverslag 2018:

Solvabiliteit:

Uit de solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen, blijkt het weerstandsvermogen van een organisatie. De gewenste (minimale) hoogte van deze solvabiliteit, hangt af van de aard van de organisatie. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van philharmonie zuidnederland.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	1,59	1,78
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,61	0,64

Liquiditeit:

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een organisatie aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van philharmonie zuidnederland.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	3,53	3,68

Bestuursverslag 2018:

Ondernemerschap//Eigen inkomsten

Over het jaar 2018 is een percentage van 24,0 behaald.

	2018 €	2017 €
Eigen Inkomsten:		
7. Totale Publieksinkomsten	1.527.636	1.454.821
8. Sponsorinkomsten	173.268	168.180
9. Vergoedingen coproducenten	222.452	184.194
10. Overige directe inkomsten	64.540	19.666
13. Indirecte opbrengsten	0	0
18. Bijdragen uit private middelen	213.566	427.412
A. Eigen inkomsten	<u>2.201.462</u>	<u>2.254.273</u>
Structurele subsidies:		
21. Subsidie Ministerie van OCW	7.545.295	7.376.073
22. Subsidie Provincies	3.311.775	3.776.250
23. Subsidie gemeenten	306.226	301.494
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0
B. Structurele subsidies vóór correctie:	<u>11.163.296</u>	<u>11.453.817</u>
Berekening % Eigen Inkomsten:		
A. Eigen inkomsten	2.201.462	2.254.273
B. Structurele subsidie voor correctie	11.163.296	11.453.817
C. Aantal begeleidingen	28	27
D. Aantal openbare uitvoeringen	129	128
E. Totaal aantal uitvoeringen en begeleidingen	157	155
F. Percentage symfonisch = D/E	82,2 %	82,6 %
G. Eigen inkomsten voor correctie = A/B	19,7 %	19,7 %
H. Eigen inkomsten na correctie = G/F	24,0 %	23,8 %

Bestuursverslag 2018:

Ondernemerschap/Strategie bij tegenvallende inkomsten:

De begroting van de concertopbrengsten is gebaseerd op ervaringsgegevens uit het verleden en op informatie uit de voorverkoop. De inkomstenkant van de begroting vertoont hiermee een realistisch beeld en daarmee is het risico op tegenvallende inkomsten tot een minimum beperkt.

Periodiek worden er financiële rapportages van de volledige exploitatie opgesteld. Bij onverwacht tegenvallende inkomsten kan het Bestuur besluiten om programma's te wijzigen zodat er meer garanties ontstaan voor hogere inkomsten, dan wel lagere uitgaven.

Continuïteit:

De subsidienten hebben de volgende bijdragen beschikbaar voor de jaren 2019 tot en met 2020:

Ministerie van OCW € 7.545.295,- per jaar voor 2019 en 2020, conform de aanvraag.

Gemeente Maastricht € 216.056,- per jaar voor 2019 en 2020, conform de aanvraag.

Gemeente Eindhoven € 93.153,- per jaar voor 2019 en 2020, conform de aanvraag.

Provincie Limburg provinciaal exploitatiesubsidie € 1.852.540,- per jaar voor 2019 en 2020, conform de aanvraag.

Provincie Limburg projectsubsidie voor financiële ondersteuning bij extra activiteiten € 130.000,- per jaar voor 2019 en 2020, conform de aanvraag.

Provincie Noord-Brabant € 1.500.000,- voor 2019, nog geen toezegging voor 2020.

De subsidieaanvraag ging uit van € 2.000.000,- per jaar voor de periode 2019 tot en met 2020.

De exploitatietekorten 2018 en 2019 (2019 begroot op € 600.000,-) zal philharmonie zuidnederland dekken uit het eigen vermogen. Met grote zorg bezien Raad van Toezicht en Bestuur de situatie met ingang van het jaar 2020. Zonder een meerjarig gegarandeerde substantiele bijdrage van de provincie Noord-Brabant is philharmonie zuidnederland niet in staat om de continuïteit van een volwaardige en kwalitatief hoogstaande orkestvoorziening in Noord-Brabant te waarborgen. Het besluit van de provincie Noord-Brabant om de hoogte van de subsidie aan het orkest voor het jaar 2020 pas na de Statenverkiezingen in de zomer van 2019 bekend te maken dwingt het orkest een groot financieel risico te nemen, de activiteiten van het orkest in het seizoen 2019/2020 moesten immers reeds einde 2018 definitief worden vastgelegd. philharmonie zuidnederland gaat voor het jaar 2020 dan ook uit van een bijdrage van in ieder geval € 1.500.000,-.

De Raad van Toezicht en Bestuur gaan ervan uit dat met de provincie Noord-Brabant in positieve zin over de toekomst na 2020 kan worden overlegd.

Gezien de liggende subsidietoezeggingen zijn er naar inschatting van de Raad van Toezicht en het Bestuur voldoende gronden om de jaarrekening 2018 op te stellen op basis van going-concern.

Bestuursverslag 2018:

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan 1-2-2018		Werkelijk 2018		Verschil Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
GROOT									
Eindhoven	Groot	6	4.650	6	4.650	6	4.238	0	-412
Maastricht	Groot	4	1.880	4	1.880	5	3.063	1	1.183
Heerlen	Groot	2	900	2	900	1	246	-1	-654
's-Hertogenbosch	Groot	2	800	1	400	0	0	-1	-400
Breda	Groot	2	830	1	415	0	0	-1	-415
Tilburg	Groot			0	0	1	310	1	310
FAVORIETEN									
Eindhoven	Favorieten	5	4.575	5	4.575	7	6.518	2	1.943
Maastricht	Favorieten	5	2.950	5	2.950	2	1.206	-3	-1.744
Heerlen	Favorieten	2	1.100	2	1.100	4	1.692	2	592
's-Hertogenbosch	Favorieten	4	2.100	2	1.050	2	1.130	0	80
Breda	Favorieten	4	2.160	2	1.080	6	2.906	4	1.826
Tilburg	Favorieten	2	850	2	850	3	1.295	1	445
Venlo	Favorieten					1	218	1	218
KLASSIEKEN									
Eindhoven	Klassiek	6	5.250	6	5.250	6	4.934	0	-316
Maastricht	Klassiek	2	1.140	2	1.140	5	3.491	3	2.351
Heerlen	Klassiek	2	1.000	2	1.000	3	857	1	-143
's-Hertogenbosch	Klassiek	3	1.500	2	1.000	5	2.743	3	1.743
Breda	Klassiek	3	1.395	2	930	3	1.555	1	625
Tilburg	Klassiek	2	750	2	750	1	453	-1	-297
Noord-Brabant (2018-Cuijk)	Klassiek	1	400	0	0	1	196	1	196
Venlo	Klassiek	0	0	0	0	1	208	1	208

Bestuursverslag 2018:

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan		Bijgesteld plan		Werkelijk		Verschil	
		versie 26-01-2016		1-2-2018		2018		Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
SEASONAL CONCERTS EN/OF SAMENWERKINGEN MET FESTIVALS EN GEZELS CHAPPEN									
Eindhoven	Matthaus Passion	2	2.120	2	2.120	2	1.755	0	-365
Maastricht	Matthaus Passion	1	810	1	810	1	895	0	85
Venlo	Matthaus Passion	1	750	1	750	1	473	0	-277
Margraten	Memorialconcert	1	4.000	1	4.000	1	2.900	0	-1.100
's-Hertogenbosch	November Music (2018: Darkness Rises)	1	200	1	200	1	67	0	-133
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.248	0	-2
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	868	0	18
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	2	1.629	1	929
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	1.000	2	2.000	1	1.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	1.400	1	595	0	-805
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	798	0	48
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.500	0	0
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.400	1	1.010	0	-390
Maastricht	Vastelaovendconcert	2	1.920	2	1.920	2	1.768	0	-152
Heerlen	Vastelaovendconcert	1	775	1	775	1	902	0	127
Venlo	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	519	0	-81
Sittard	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	788	0	188
Geleen	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	520	1	520
Roermond	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	663	1	663
Weert	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	409	1	409
's-Hertogenbosch / Oirschot	Internationaal Vocalisten Concours / Stabat Mater	1	800	1	800	3	2.190	2	1.390
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	400	0	0	-1	-400
Maastricht	Heiligdomsvaart	0	0	0	0	1	568	1	568
's-Hertogenbosch	Heiligdomsvaart	0	0	0	0	1	355	1	355
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	2.200	1	2.200
's-Hertogenbosch	Lionsconcert	0	0	0	0	1	425	1	425
's-Hertogenbosch	700 jaar Illustre Lieve Vrouwe Broederschap	0	0	0	0	1	700	1	700
RANDSTAD		4	4.500	4	4.500	5	6.840	1	2.340
ZEELAND		0	0	0	0	2	351	2	351
(TOURNEE)CONCERTEN BUITENLAND		3	3.000	3	3.000	1	530	-2	-2.470

Bestuursverslag 2018:

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan 1-2-2018		Werkelijk 2018		Verschil Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
GROTE PUBLIEKS EVENEMENTEN									
Maastricht	Open air project/film	1	5.000	1	5.000	0	0	-1	-5.000
Limburg	DJ/pop kunstenaar	1	2.500	1	2.500	0	0	-1	-2.500
Heerlen	Festival Cultura Nova: Carmina Burana	0	0	0	0	2	8.190	2	8.190
Elders in Nederland	DJ/pop kunstenaar	1	2.500	1	2.500	0	0	-1	-2.500
's-Hertogenbosch	Opera op de Parade	1	10.000	1	10.000	1	9.000	0	-1.000
's-Hertogenbosch	Sing-A-Long	0	0	0	0	1	4.500	1	4.500
VERNIEUWING EN INNOVATIE									
Eindhoven	Casual Classics XL en I-Classics	2	500	1	250	3	1.309	2	1.059
Maastricht	I-Classics	2	500	2	500	2	264	0	-236
Tilburg	Casual Classics XL, I-Classics en Darkness Rises	2	500	1	250	3	982	2	732
Noord-Brabant	Projecten MCICM	1	170	1	170	0	0	-1	-170
Limburg	Projecten MCICM	2	330	2	330	0	0	-2	-330
Limburg (2018: Venlo)	Leading the South	1	250	0	125	1	150	1	25
ONTWIKKELING EN VORMGEVEN VAN DUURZAME SAMENWERKING IN DIALOOG MET AMPA TILBURG									
FAMILIECONCERTEN									
Noord-Brabant	Familieconcerten Kerst	2	2.140	0	0	0	0	0	0
Maastricht en Sittard	Limburgse Kerst	1	1.070	1	1.070	2	919	1	-151
Eindhoven	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	500	1	500	1	498	0	-2
Kerkrade	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	400	1	400	1	427	0	27
's-Hertogenbosch	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	400	1	400	1	288	0	-112
Tilburg	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	400	0	0	1	223	1	223
SAMENWERKING MET AMATEURS									
Noord-Brabant	HAFa concerten (Aarle Rixtel, 's-Hertogenbosch, Hilvarenbeek en Sint Anthonis)	4	2.000	4	2.000	4	883	0	-1.117
Limburg	HAFa concerten (Tegelen, Sittard en Venray)	4	2.000	4	2.000	3	858	-1	-1.142
Subtotaal	aantal regulier + jeugd	114	94.715	99	87.240	129	101.216	30	13.976

Bestuursverslag 2018:

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan 1-2-2018		Werkelijk 2018		Verschil Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
EDUCATIEACTIVITEITEN									
Noord-Brabant	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	20	6.400	15	4.800	22	9.591	7	4.791
Limburg	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	11	3.600	11	3.600	13	4.428	2	828
Zeeland	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	0	0	0	0	1	245	1	245
Noord-Brabant	Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	50	2.900	39	2.700	66	4.624	27	1.924
Limburg	Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	20	1.190	20	1.190	7	444	-13	-746
Noord-Brabant	Educatie overig (Niet- en Schoolgebonden activiteiten)	83	2.000	83	2.000	226	6.448	143	4.448
Limburg	Educatie overig (Schoolgebonden activiteiten)	27	970	27	970	12	707	-15	-263
Limburg	Concert SamenDoor!	0	0	0	0	1	825	1	825
BEGELEIDING OPERA ZUID									
Noord-Brabant	Operabegeleiding	10	4.850	8	3.880	8	3.495	0	-385
Limburg	Operabegeleiding	8	3.860	8	3.860	9	3.874	1	14
Elders in Nederland	Operabegeleiding	11	5.290	12	5.770	8	3.756	-4	-2.014
Buitenland	Operabegeleiding	0	0	0	0	2	986	2	986
OVERIGE ACTIVITEITEN									
Noord-Brabant	Sponsorconcerten, Try-outs, TV-registratie/uitzendingen	0	0	0	0	33	361.291	33	361.291
Limburg	Sponsorconcerten, Partnerconcerten en Try-outs	0	0	0	0	6	1.638	6	1.638
Elders in Nederland	TV-registratie/uitzendingen	0	0	0	0	8	160.000	8	160.000
Buitenland	Sponsorconcert	0	0	0	0	1	200	1	200
Totaal aantal activiteiten		354	125.775	322	116.010	552	663.768	230	547.758

Bestuursverslag 2018:

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Toelichting:

Op de voorgaande vier pagina's is een cijfermatig prestatieoverzicht opgenomen van alle activiteiten van philharmonie zuidnederland in 2018.

In de eerste kolom is de specificatie van de prestatienormen (aantal activiteiten en aantal bezoekers) opgenomen zoals die oorspronkelijk zijn geformuleerd in het Businessplan 2017-2020 d.d. 26-1-2016.

Naar aanleiding van de door de provincie Noord-Brabant doorgevoerde subsidiekorting ad. € 500.000,- per jaar voor de jaren 2018 en 2019 heeft per 1 februari 2018 een bijstelling voor 2018 en 2019 op de Businessplannormen plaatsgevonden, de resultaten daarvan zijn opgenomen in de tweede kolom.

In de derde kolom is de realisatie in 2018 opgenomen en in de vierde kolom komen de verschillen tussen realisatie en bijgestelde norm (tweede kolom) tot uitdrukking.

Reguliere concerten en Jeugdconcerten:

In 2018 zijn er totaal 30 reguliere concerten en jeugdconcerten meer uitgevoerd dan de norm (+30,3%), het aantal bezoekers overschrijdt de norm met 13.976 (+16,0%).

Serie Groot:	1 concert minder en 388 bezoekers minder dan de norm.
Serie Favorieten:	7 concerten meer en 3.360 bezoekers meer dan de norm.
Serie Klassieken:	9 concerten meer en 4.367 bezoekers meer dan de norm.
Seasonal concerts/samenwerking:	11 concerten meer en 5.920 bezoekers meer dan de norm.
Randstad/Zeeland:	3 concerten meer en 2.691 bezoekers meer dan de norm.
(Tournee) concerten buitenland:	2 concerten minder en 2.470 bezoekers minder dan de norm. In 2018 heeft geen meerdaagse tournee plaatsgevonden. In Aken vond het eerste concert plaats van de in 2018/2019 uit te voeren serie Meisterkonzerte.
Grote publieksevenementen:	Qua aantal concerten is gepresteerd conform de norm, qua bezoekers 1.690 meer dan de norm.
Vernieuwing en Innovatie:	2 concerten meer en 1.080 bezoekers meer dan de norm. (Het MCICM is van start gegaan in 2018, in 2018 hebben er nog geen concertactiviteiten plaats kunnen vinden).
Familieconcerten:	2 concerten meer en 15 bezoekers minder dan de norm.
Samenwerking met amateurs:	1 concert minder en 2.259 bezoekers minder dan de norm.

Bestuursverslag 2018:

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Toelichting:

Educatieactiviteiten:

philharmonie zuidnederland heeft in 2018 met de totale educatiepraktijk 79% meer leerlingen bereikt dan de norm.

Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen):

10 concerten en 5.864 bezoekers meer dan de norm.

Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen):

14 concerten en 1.178 bezoekers meer dan de norm.

Educatie overig (Schoolgebonden en Niet-schoolgebonden activiteiten):

129 activiteiten en 5.010 bezoekers meer dan de norm.

Operabegeleiding:

1 begeleiding van Opera Zuid minder en 1.399 bezoekers minder dan de norm.
philharmonie zuidnederland is afhankelijk van de planning van Opera Zuid.

In bijlage 1 zijn de activiteitengegevens van philharmonie zuidnederland opgenomen die worden ingevoerd in het AIMS systeem van het Ministerie van OCW, uiteraard sluiten die aan bij de in dit onderdeel opgenomen gegevens.

In bijlage 2 zijn de activiteitengegevens van philharmonie zuidnederland opgenomen die specifiek betrekking hebben op de provincie Limburg.

In bijlage 3 zijn de activiteitengegevens van philharmonie zuidnederland opgenomen die specifiek betrekking hebben op de provincie Noord-Brabant.

Bestuursverslag 2018:

Reflectie van marketing op de samenstelling en omvang van het publiek, onderbouwd met publieksonderzoek:

Voor de reguliere abonnementsconcerten is de gemiddelde belangstelling per concert in 2018 licht toegenomen en kijkend naar het aantal betalende bezoekers is de toename zelfs nog wat sterker. In een aantal speelsteden (Maastricht, Tilburg en Breda) hebben wij ons publiek kunnen vergroten. Ook in 2018 was er wederom een succesvolle editie van Opera op de Parade maar nieuw dit jaar was de Opera Sing Along op diezelfde Parade voor 4.500 enthousiaste operaliefhebbers die door Omroep Max later is uitgezonden op NPO2. Het tv-programma werd uitzonderlijk hoog gewaardeerd met een 8,2. Een ander hoogtepunt in 2018 was ongetwijfeld de Carmina Burana op Festival Cultura Nova in samenwerking met La Fura dels Baus in het feerieke decor van de zilverzandgroeve Beaujean in Heerlen. Twee uitvoeringen voor ruim 8.000 bezoekers die de productie wisten te waarderen met een ruime 8,6.

In het najaar 2018 is philharmonie zuidnederland gestart met een nieuwe serie Meisterkonzerte te Aken.

In 2018 zijn we verder gegaan met de innovatieve formule i-classics: concerten waarin elementen worden toegevoegd of gewijzigd ten opzichte van de traditionele concertuitvoering, zich richtend op een nieuw en breder publiek. In 2018 zijn er een drietal i-classics producties geweest.

Ook in 2018 zijn we doorgedaan met de Wolfgang-app en zetten deze in bij concerten die hiervoor geschikt zijn. Inmiddels hebben al onze belangrijkste speelsteden ervaring met de app opgedaan. We zijn doorgedaan met de video-inleidingen die gemaakt worden door musici van het orkest (ter vervanging van de traditionele fysieke inleidingen een uur voor aanvang van het concert). Op onze website en het YouTube kanaal kunnen deze inleidingen nog worden teruggekeken. We bereiken met deze inleidingen een ruime meerderheid van ons publiek en dit wordt breed gewaardeerd door onze bezoekers.

Om de bezoekersbeleving verder te verbeteren zijn we ook in 2018 doorgedaan om standaard bij ieder concert ons publiek welkom te heten door een van de musici die daarbij een korte toelichting geeft over het concert. Daarnaast zijn we doorgedaan om de ontmoet & begroet formule (welkomstwoord door een musicus, een drankje na afloop en de mogelijkheid om met musici in gesprek te gaan) bij een selectie van concerten toe te passen.

In samenwerking met het bureau Greenroom is gestart met een brandingstraject van het merk philharmonie zuidnederland. Mede op grond van onderzoek onder zowel bezoekers als niet-bezoekers zijn we tot een aantal nieuwe persona's (o.a. een frequente en minder frequente bezoeker) gekomen die ons helpen om vanuit alle lagen van de organisatie te kijken vanuit het perspectief van die persona.

De website www.philharmoniezuidnederland.nl is in 2018 ruim 106.000 keer bezocht. Het aantal facebook volgers van het orkest is gestegen van 3.800 naar ruim 4.200. Op Twitter is het bereik gestegen van 1.300 naar 1.400 en op Instagram eveneens van 1.300 naar ruim 1.400.

Bestuursverslag 2018:

Ook wordt het orkest regelmatig door ons publiek beoordeeld. Onderstaand een totaaloverzicht van de gegeven beoordelingen in de diverse speelsteden. De waarderingen zijn in 2018 op een hoog niveau gebleven.

Plaats	aantal reacties	gemiddelde waardering*
Heerlen		
Nieuwjaarsconcert 2018	70	8,8
Vastelaovendconcert	76	8,3
Met Simone Lamsma naar Hollywood	36	8,7
De alomtegenwoordigheid van Bach	38	8,5
Don Quixote van Richard Strauss	23	8,1
De wereld van Schubert	27	8,7
Beethovens Keizersconcert	76	8,8
Simone Lamsma straalt in Bruch	31	9,2
<i>totaal per stad</i>	377	8,6
Breda		
Nieuwjaarsconcert 2018	18	8,6
Sibelius en Grieg omarmen Brahms	11	8,4
Beethovens Violconcert	10	9,2
<i>totaal per stad</i>	39	8,7
Maastricht		
Nieuwjaarsconcert 2018	137	9,2
Skrjabins Prometheus	141	8,8
Sjostakovitsj versus Stalin	69	8,9
Tsjaikovski versiert Mozart	124	8,8
Scandinavische Kerst	111	9,2
<i>totaal per stad</i>	582	9,0
Eindhoven		
Beethovens Keizersconcert	221	9,2
Skrjabins Prometheus	110	8,7
De traditie van Schubert en Mendelssohn	75	8,5
Sjostakovitsj versus Stalin	88	9,0
Simone Lamsma straalt in Bruch	208	9,4
Tsjaikovski versiert Mozart	146	9,2
Romantische Kerst	112	9,1
Scandinavische Kerst	145	9,4
<i>totaal per stad</i>	1.105	9,1

*waardering loopt in Heerlen van 1 t/m 10, in de overige steden wordt gewaardeerd van 1 t/m 5 en die zijn verdubbeld weergegeven, toelichtingen op de waarderingen in Breda zijn terug te vinden op www.chasse.nl.

Zoek via de zoekfunctie op philharmonie zuidnederland en klik op meer informatie / bekijk reacties.

Bestuursverslag 2018:

Reflectie op een nieuw en divers publiek:

Naast de reguliere concertprogramma's die gericht zijn op een algemeen klassieke muziekminnend publiek richt philharmonie zuidnederland zich met een aantal afwijkende concertformules op een nieuw en divers samengesteld publiek:

De innovatieve formule I-classics (totaal 11 concerten, 3.899 personen):

Drie nieuwjaarsconcerten met een film van Paul en Menno de Nooijer in januari 2018 in Breda, Tilburg en Eindhoven voor 2.641 personen. Drie I-classics Music en Fashion in Tilburg (Koepelhal), Maastricht (Complex) en Eindhoven (Klokgebouw) in maart 2018 voor 541 personen. Twee I-classic Empty Minds in Eindhoven (Klokgebouw) en Maastricht (Complex) in oktober 2018 voor 216 personen. Drie concerten in november 2018 met het TEMKO ensemble in Venlo, 's-Hertogenbosch en Tilburg voor 501 personen.

Grote publieksevenementen (totaal 6 concerten, 26.790 personen):

In 2018 waren dat Jekerklassiek in Maastricht voor 2.200 personen, Opera op de Parade in 's-Hertogenbosch voor 9.000 personen, de Opera Sing Along eveneens op de Parade in 's-Hertogenbosch voor 4.500 personen, twee uitvoeringen van de Carmina Burana in de Zandgroeve Beaujean in Heerlen voor 8.190 personen en het bevrijdingsconcert op de Amerikaanse begraafplaats in Margraten voor 2.900 personen.

Carnavalsconcerten / vastelaovendconcerten / nieuwjaarsconcerten (totaal 15 concerten, 12.576 personen):

Acht vastelaovendconcerten in Maastricht (2x), Heerlen, Sittard, Geleen, Weert, Roermond en Venlo voor in totaal 5.569 personen en twee carnavalsconcerten in 's-Hertogenbosch en Breda voor in totaal 2.510 personen. Verder waren er vijf nieuwjaarsconcerten in Maastricht, 's-Hertogenbosch (2x) en Heerlen (2x) uitgevoerd voor 4.497 personen (naast de drie eerdergenoemde I-classics nieuwjaarsconcerten).

Amateurs (totaal 7 concerten, 1.741 personen):

Zeven concerten met de harmonieën en fanfares in Hilvarenbeek, Tegelen, Aarle-Rixtel, Venray, Sint-Anthonis, 's-Hertogenbosch en Sittard-Geleen voor in totaal 1.741 personen.

Lionsconcert (1 concert, 425 personen):

Een concert in het provinciehuis 's-Hertogenbosch gericht op mensen met een lichamelijke beperking.

Familieconcerten (totaal 6 concerten, 2.355 personen):

Limburgse Kerst, twee concerten in Maastricht en Sittard voor 919 personen en vier familieconcerten De Liefhebber in Tilburg, 's-Hertogenbosch, Heerlen en Eindhoven voor 1.436 personen.

Kennismakingsconcerten klassiek (totaal 3 concerten, 1.824 personen):

Twee concerten Casual Classics XI in Tilburg en Eindhoven voor 1.514 personen en een Meesterwerk Centraal rondom de 2^e symfonie van Sibelius in Tilburg voor 310 personen.

Bestuursverslag 2018:

Nieuwe makers en talentontwikkeling:

Met artistieke kwaliteit, innovatie en educatie als speerpunten presenteerde het orkest zich in 2018 met een grotere variatie aan activiteiten dan ooit tevoren. philharmonie zuidnederland wil met zijn diversiteit meer zijn dan alleen een goed spelend en in Zuid-Nederland diepgeworteld orkest. Talentontwikkeling en het doorgeven van kennis en ervaring aan een nieuwe generatie musici ziet het orkest als een voornamelijk taak. Samenwerkingen van het orkest met de conservatoria van Maastricht en Tilburg, Opera Zuid, het Internationaal Vocalisten Concours, de Nationale master Orkestdirectie, studenten van de Pabo, diverse koren en de provinciale muziekbonden BBM en LBM vormen klinkende voorbeelden met betrekking tot de overdracht van kennis en ervaring. Jonge Nederlandse componisten, solisten, dirigenten en kunstenaars uit de meest uiteenlopende disciplines realiseerden concerten en projecten met het orkest. Daarnaast vormen de musici van philharmonie zuidnederland als docent of dirigent een waardevolle schakel in de muzikale keten en zijn daarmee van onschatbare waarde voor het rijke amateurmuziekleven in Zuid-Nederland. Zo speelt philharmonie zuidnederland een onmisbare rol als inspirator voor het rijke amateurmuziekleven in Zuid-Nederland en als talentontwikkelaar voor de musici van morgen.

Regionale spreiding bij productie en uitvoering:

Het verzorgingsgebied van philharmonie zuidnederland beslaat met de drie zuidelijke provincies Zeeland, Noord-Brabant en Limburg maar liefst 28% van het Nederlandse grondgebied. Niet alleen de theaters en concertzalen in de grote steden worden door het orkest aangedaan. Met een grote diversiteit aan muzikale, innovatieve en educatieve activiteiten is het orkest overal te vinden; van een groots openluchtspektakel in een zandgroeve in het Limburgse Heerlen tot een klassiek concert in een kerk in het Zeeuwse Vlissingen en van een bevrijdingsconcert op de Amerikaanse begraafplaats in het Zuid-Limburgse Eijsden-Margraten tot een samenwerking met de lokale fanfare in het gemeenschapshuis van het Noord-Brabantse Sint Anthonis. De kracht van philharmonie zuidnederland is om met een flexibele inzet van haar musici parallel te programmeren en gelijktijdig op meerdere plaatsen in Zuid-Nederland actief te zijn en een zo breed mogelijk publiek van alle leeftijden te bereiken.

Het artistiek en educatief jaarverslag 2018 is als aparte bijlage opgesteld en wordt naast deze verantwoording verstrekt aan de subsidiënten en tevens gepubliceerd op de website www.philharmoniezuidnederland.nl.

Een dankwoord gaat uit naar de Raad van Toezicht, musici en stafmedewerkers van philharmonie zuidnederland, naar de besturen van Stichting Vrienden philharmonie zuidnederland en Stichting Fafner, vrienden en vrijwilligers, voor hun werkzaamheden en steun in het afgelopen jaar.

Maastricht, 22 maart 2019

S. Rosu

Intendant & Bestuurder

Verslag van de Raad van Toezicht 2018:

Cultural Governance:

Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht en het Bestuur van Stichting philharmonie zuidnederland en de wijzigingen gedurende 2018 verwijzen wij naar pagina 2.

De Raad van Toezicht en het Bestuur van philharmonie zuidnederland hebben in 2018 de aanbevelingen betreffende de Code Cultural Governance toegepast.

De Raad van Toezicht en het Bestuur hebben in 2018 vier maal vergaderd. Daarin is onder meer overleg gevoerd over de volgende onderwerpen:

- De behandeling en vaststelling van het jaarverslag en jaarrekening 2017
- De periodieke financiële rapportages
- Het besluit tot invoering van het Generatiepact en het noodzakelijk treffen van een daartoe benodigde voorziening
- Diversiteit binnen de Raad van Toezicht
- Zelfevaluatie van de Raad van Toezicht
- De vaststelling van de bezetting van de commissies van de Raad van Toezicht
- De subsidiesituatie Provincie Noord-Brabant
- Het brandingtraject van philharmonie zuidnederland
- De behandeling en vaststelling van de begroting 2019
- De gunning van de opdracht tot levering van accountantsdiensten 2018 t/m 2021 naar aanleiding van een door de auditcommissie gevoerde aanbestedingsprocedure.
- Het functioneren van de Intendant&Bestuurder

Verder vonden er in 2018 twee overlegvergaderingen met de Ondernemingsraad plaats waarvan een in gezamenlijke aanwezigheid van de Raad van Toezicht en het Bestuur. De Ondernemingsraad vergaderde een maal met de Raad van Toezicht alleen.

De Raad van Toezicht van philharmonie zuidnederland heeft de nevenfuncties van zijn leden besproken en ziet geen bedreiging voor de uitoefening van zijn onafhankelijke, toezichthoudende functie voor het orkest.

Besluit tot invoering van het Generatiepact:

Een opschuivende pensioenleeftijd en politieke en maatschappelijke veranderingen maken dat de druk op de 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 werklust toegenomen analoog aan de ontwikkelingen in andere sectoren van de samenleving.

Met het oog op de hiervoor genoemde ontwikkelingen heeft philharmonie zuidnederland het besluit genomen om een Generatiepact in te voeren (gestart in april 2018) en de daarvoor benodigde financiële middelen te doteren aan de daartoe gevormde Voorziening Generatiepact.

Actiepunten naar aanleiding van de in 2018 uitgevoerde zelfevaluatie van de Raad van Toezicht:

Op basis van de belangrijkste inzichten uit de zelfevaluatie zijn de volgende actiepunten geformuleerd en in gang gezet:

- De Raad van Toezicht gaat werken met een portefeuillevdeling. De leden voeden de organisatie op het gebied van hun portefeuille en zijn daarop ook aanspreekbaar, de duidelijkere verdeling geeft tevens een versterking van de ambassadeursrol van de individuele leden. De volgende portefeuilles zijn ingesteld: Artistiek/muzikaal, Financieel, Communicatief, Verbinding met het bedrijfsleven en Politiek/bestuurlijk/HR.

Verslag van de Raad van Toezicht 2018:

- De aanlevering van de vergaderstukken en de opzet van de vergaderagenda worden verder gestructureerd.
- De Raad van Toezicht hanteert een rooster van aftreden waarbij een geleidelijk aftreden geborgd wordt ter behoud van kennis en expertise.
- De Raad van Toezicht werkt verder aan de eigen professionalisering door permanente educatie. Verder zal jaarlijks een zelfevaluatie onder eigen regie uitgevoerd worden en een keer in de drie jaar onder externe begeleiding.

Het model voor de Raad van Toezicht, de planning- en controlcyclus en de budgettering zijn bedoeld om te komen tot een adequaat risicobeheersings- en controlesysteem. In dat kader worden de volgende risicofactoren, die van invloed kunnen zijn op de continuïteit en het functioneren van philharmonie zuidnederland, onderscheiden:

1. Het realiseren van voldoende eigen inkomsten,
2. Continuïteit van de overheidssubsidies,
3. Financieel toezicht,
4. Algemene Verordening Gegevensbescherming en databeveiliging.

Ad 1: In de begrotingen worden de eigen inkomsten op grond van realistische uitgangspunten opgenomen (ervaringscijfers en voorzichtige prognoses van verwachte bezoekersaantallen) zodat een betrouwbare uitspraak kan worden gedaan in hoeverre er wordt voldaan aan de geldende norm en het voor de exploitatie noodzakelijk niveau van de eigen inkomsten. Middels een maandelijkse toetsing van de rapportages wordt gevolgd hoe de ontwikkelingen verlopen en indien noodzakelijk kunnen er tijdig bijstellingen in de bedrijfsvoering worden gedaan teneinde aan de doelstellingen te voldoen.

Ad 2: philharmonie zuidnederland stelt jaarlijkse productieplannen op teneinde te voldoen aan de met subsidienten gemaakte prestatieafspraken en algemene subsidievoorwaarden.

Door de lange termijnplanning die philharmonie zuidnederland moet hanteren baart het de Raad van Toezicht grote zorgen dat de provincie Noord-Brabant voor het jaar 2020 geen enkele toezegging heeft gedaan over zowel de hoogte van het bedrag als de vorm en de duur ervan. Gezien de eerder geschetste lange planningstermijn van het orkest is een besluitvorming pas in de loop van 2019 een groot probleem om de benodigde beleidskaders te formuleren. philharmonie zuidnederland gaat uit van een bijdrage van in ieder geval € 1.500.000,- maar realiseert zich dat daarmee een zeker risico wordt genomen, het besluit over de hoogte van de bijdrage zal immers door de nieuw samengestelde Provinciale Staten worden genomen.

De Raad van Toezicht en Bestuur gaan ervan uit dat met de provincie Noord-Brabant in positieve zin over de toekomst na 2020 kan worden overlegd.

Ad 3: In 2018 is een auditcommissie samengesteld waarvan Leo Urlings (voorzitter) en Igor La Vos deel uitmaken. De Auditcommissie is belast met het toezicht op het Bestuur op het gebied van interne risicobeheersings- en controlesystemen en financiële informatieverschaffing. Daarnaast adviseert de auditcommissie de Raad van Toezicht over de aanstelling van de externe accountant. Er is overigens ook een remuneratiecommissie samengesteld waarvan Rob Stevens (voorzitter) en Petra Dassen deel uitmaken.

Verslag van de Raad van Toezicht 2018:

Ad 4: philharmonie zuidnederland onderkent het grote belang van fysieke en digitale beveiliging van gegevens, mede in relatie tot de General Computer Controls. De beveiliging van data bij de provider van de automatiseringsdiensten en de transparantie in diens werkprocessen spelen eveneens een belangrijke rol. Met de provider is een traject doorlopen op grond waarvan op korte termijn een vereiste ISAE 3402 type 1 verklaring gaat worden afgegeven.

Naar aanleiding van de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) per 25 mei 2018 heeft de daartoe speciaal opgerichte commissie vele activiteiten ondernomen zoals inventarisaties van databestanden, het uitvoeren van een risicoanalyse beveiliging persoonsgegevens, het afsluiten van verwerkerovereenkomsten met relevante relaties, het openen en actualiseren van een verwerkingsregister, het opstellen van protocollen en privacy-statements en het informeren van medewerkers. De AVG is een vast beleidsonderdeel teneinde te blijven voldoen aan de verplichtingen.

Wet normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT):

Conform de verplichtingen van de WNT vermeldt philharmonie zuidnederland de verplichte gegevens betreffende bezoldigingen Topfunctionarissen en uitkeringen einde dienstverband voor Topfunctionarissen en overige functionarissen.

Het verantwoordingsoverzicht WNT is voor de Overige gegevens op bladzijde 76 t/m 80 opgenomen. Alle in 2018 uitbetaalde bezoldigingen vallen binnen de normen van de WNT voor 2018.

Diversiteit:

Als culturele instelling beoogt philharmonie zuidnederland zijn programma's en activiteiten aan te bieden bij een heel divers publiek en deelnemers. De Raad van Toezicht streeft er naar een afspiegeling te zijn van het speelgebied van Zuid-Nederland, ook voor wat betreft zijn eigen samenstelling. De huidige Raad van Toezicht is divers samengesteld qua leeftijd, geslacht, regionale afkomst, levensbeschouwelijke achtergrond en opleiding en is voornemens zijn diversiteit in de toekomst waar mogelijk nog uit te breiden. Tevens zijn er ideeën over het openstellen van stageplaatsen voor bestuurders/toezichthouders in wording.

Verslag van de Raad van Toezicht 2018:

Goedkeuring Jaarrekening/Jaarverslag 2018:

De Raad van Toezicht van philharmonie zuidnederland verleent goedkeuring aan de Jaarrekening/Jaarverslag 2018.

Wij danken de besturen van de Stichting Vrienden van philharmonie zuidnederland en Stichting Fafner, musici, stafmedewerkers, vrienden en vrijwilligers voor hun steun en grote inzet in het afgelopen jaar.

Maastricht, 22 maart 2019

R.L.J. Stevens
Voorzitter
Raad van Toezicht

A.H. s-Gravesande
Vice-voorzitter
Raad van Toezicht

~~L.J. Urlings~~
Lid Raad van Toezicht

J.W. Hierck
Lid Raad van Toezicht

E.P.J. Lemkes-Straver
Lid Raad van Toezicht

T.P. Dassen-Housen
Lid Raad van Toezicht

I.J. La Vos
Lid Raad van Toezicht

JAARREKENING 2018

Balans in €

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
ACTIVA		
Vaste Activa		
I Materieel vaste activa		
1. Inventaris en inrichting		
Hardware en software	59.530	56.345
Kantoormeubilair	15.653	10.834
2. Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Muziek- en bibliotheekwerken	11.768	11.281
Muziekinstrumenten	188.723	64.054
3. Vervoermiddelen		
Vervoermiddelen	19.400	19.137
Totale Materieel Vaste Activa	295.074	161.651
II Financiële vaste activa		
Instrumentleningen aan musici	20.950	32.839
Totale Vaste Activa	316.024	194.490
Vlottende activa		
III Vorderingen		
1. Debiteuren	482.000	487.244
2. Belastingen	226.483	161.577
3. Overige vorderingen	24.687	262.209
4. Vooruitbetaalde activiteiten	101.965	128.508
5. Overlopende activa	31.569	17.001
6. Subsidieverstrekkers	212.143	25.560
Totaal Vorderingen	1.078.847	1.082.099
IV Liquide middelen	6.768.307	7.478.260
Totale Vlottende Activa	7.847.154	8.560.359
TOTALE ACTIVA	8.163.178	8.754.849

Balans in €

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
PASSIVA		
I Eigen vermogen		
I Stichtingskapitaal	90	90
II Algemene reserve	87.448	93.443
III Bestemmingsreserves	4.792.709	5.090.058
IV Bestemmingsfonds OCW	0	279.916
V Overige Bestemmingsfondsen	133.588	140.933
Totaal Eigen Vermogen	5.013.835	5.604.440
VI Voorzieningen		
1. Voorziening langdurig zieken	3.721	251.457
2. Voorziening jubileumuitkeringen	187.460	171.195
3. Voorziening eigenrisico Z.W./W.W	172.623	399.293
4. Voorziening Generatiepact	560.527	0
Totaal voorzieningen	924.331	821.945
VII Kortlopende schulden		
1. Crediteuren	449.413	682.255
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	458.795	405.718
3. Overige schulden	1.011.043	1.041.172
4. Overlopende passiva	305.761	190.744
5. Subsidieverstrekkers	0	8.575
Totaal kortlopende schulden	2.225.012	2.328.464
TOTALE PASSIVA	8.163.178	8.754.849

Categoriale exploitatierekening

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
BATEN			
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.491.151	1.159.155	1.392.321
2. Recette	825.837	747.640	777.971
3. Uitkoop	333.692	239.180	305.450
4. Partage	316.865	169.910	305.971
5. Overige publieksinkomsten	14.757	2.425	2.929
6. Publieksinkomsten buitenland	<u>36.485</u>	<u>0</u>	<u>62.500</u>
7. Totale Publieks- inkomsten (1+6)	1.527.636	1.159.155	1.454.821
8. Sponsorinkomsten	173.268	193.000	168.180
9. Vergoedingen coproducenten	222.452	129.002	184.194
10. Overige directe inkomsten	<u>64.540</u>	<u>20.635</u>	<u>19.666</u>
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	460.260	342.637	372.040
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.987.896	1.501.792	1.826.861
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vrienden - verenigingen	131.096	325.000	309.115
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	82.470	106.500	118.297
17. Private middelen - goede doelen- loterijen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18. Totale bijdragen private middelen (14+15+16+17)	213.566	431.500	427.412
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.201.462	1.933.292	2.254.273
20. Baten in natura <i>Vervolg op volgende pagina.</i>	0	0	0

Vervolg van vorige pagina.

	2018	2018	2017
	Realisatie €	Begroting €	Realisatie €
Subsidies			
21. Totaal structureel OCW	7.545.295	7.367.496	7.376.073
22. Totaal structureel Provincies	3.311.775	3.276.250	3.776.250
23. Totaal structureel Gemeenten	306.226	301.494	301.494
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	11.163.296	10.945.240	11.453.817
26. Incidentele pu- blike subsidies	<u>193.629</u>	<u>231.920</u>	<u>168.531</u>
27. Totaal subsidies (25+26)	<u>11.356.925</u>	<u>11.177.160</u>	<u>11.622.348</u>
TOTALE BATEN (19+20+27)	<u>13.558.387</u>	<u>13.110.452</u>	<u>13.876.621</u>

Categoriele exploitatierekening

	2018	2018	2017
	Realisatie €	Begroting €	Realisatie €
LASTEN			
1. Beheerlasten materieel	807.249	802.469	840.335
2. Beheerlasten personeel	<u>1.581.193</u>	<u>1.312.645</u>	<u>1.279.733</u>
3. Beheerlasten totaal (1+2)	2.388.442	2.115.114	2.120.068
4. Activiteitenlasten materieel	2.769.373	2.567.436	2.395.441
5. Activiteitenlasten personeel	<u>9.009.134</u>	<u>8.579.742</u>	<u>9.445.765</u>
6. Activiteitenlasten totaal (4+5)	11.778.507	11.147.178	11.841.206
TOTALE LASTEN	<u>14.166.949</u>	<u>13.262.292</u>	<u>13.961.274</u>
7. Saldo uit gewone bedrijfsvoering (totale baten - totale lasten)	-608.562	-151.840	-84.653
8. Saldo rentebaten / -lasten	<u>17.957</u>	<u>5.000</u>	<u>26.822</u>
EXPLOITATIE- RESULTAAT (7+8)	<u>-590.605</u>	<u>-146.840</u>	<u>-57.831</u>

Staat van herkomst en besteding van middelen

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

Kasstroomoverzicht	indirecte methode	2018 €	2017 €
<i>Exploitatieresultaat</i>		-590.605	-57.831
Aanpassingen voor:			
Afschrijvingen	81.997		84.387
Mutatie voorzieningen	<u>102.386</u>		<u>286.750</u>
		184.383	371.137
Mutaties in werkkapitaal:			
kortlopende vorderingen	3.252		-229.831
kort vreemd vermogen	<u>-103.452</u>		<u>142.964</u>
		-100.200	-86.867
<i>kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>		<u>84.183</u>	<u>284.270</u>
Investerings in activa	<u>-215.420</u>		<u>-75.101</u>
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		-215.420	-75.101
Opname en aflossingen leningen:			
Vermogensmutatie/ronding	0		0
Aflossingen leningen o/g	0		0
Aflossingen leningen u/g	11.889		5.457
Verstrekte leningen u/g	<u>0</u>		<u>-33.400</u>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		11.889	-27.943
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-709.953</u></u>	<u><u>123.395</u></u>
Liquide middelen	31-dec	6.768.307	7.478.260
	1-jan	<u>7.478.260</u>	<u>7.354.865</u>
		<u><u>-709.953</u></u>	<u><u>123.395</u></u>

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 de stichting philharmonie zuidnederland activiteiten die voornamelijk bestaan uit het uitvoeren van symfonische concerten, begeleidingen en educatieve projecten.

De statutaire vestigingsplaats van de Stichting is Eindhoven.

De feitelijke vestigingsplaatsen van de Stichting zijn Maastricht (Statenstraat 5) en Eindhoven (Jan van Lieshoutstraat 5).

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

ALGEMENE GRONDSLAGEN

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 2017-2020 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.

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 2017-2020 van het Ministerie van OCW.

Begrotingskolom:

De in de resultatenrekening opgenomen begrotingskolom betreft niet zoals voorgaande jaren een specificatie van de in het Businessplan 2017-2020 opgenomen begroting maar een in overleg met het ministerie van OCW aangepaste begroting.

Met ingang van 2018 vindt er geen consolidatie meer plaats van de Stichting philharmonie zuidnederland en de Stichting remplaceanten philharmonie zuidnederland. In het kader van de vergelijkbaarheid zijn de vergelijkende cijfers aangepast ten opzichte van hetgeen in de jaarrekening 2017 was opgenomen. Derhalve representeren de vergelijkende cijfers de enkelvoudige realisatiecijfers van enkel Stichting philharmonie zuidnederland.

Per 23-12-2013 zijn de voormalige remplaceantenstichtingen Het Brabants Orkest en Limburgs Symfonie Orkest gefuseerd tot de Stichting remplaceanten philharmonie zuidnederland. Vanaf het eerste fusiejaar, zijnde 2014, tot en met 2017 werden de stichting philharmonie zuidnederland en de remplaceantenstichting philharmonie zuidnederland geconsolideerd. Het Ministerie van OCW verzoekt om ook een enkelvoudige jaarrekening aan te leveren. Het handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2017-2020 geeft aan dat voor de Stichting philharmonie zuidnederland en voor de remplaceanteninstellingen enkelvoudige jaarrekeningen kunnen worden aangeleverd. Vanaf 2018 wordt derhalve afgezien van consolidatie, de vergelijkende cijfers zijn aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De materiele 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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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.

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 waardeverminderingverlies 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.

Materiele vaste activa

De materiele 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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

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. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

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

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 zonder belemmering kan worden beschikt, binnen de doelstellingen van de stichting. Onder de bestemmingsreserve wordt verantwoord het deel van het eigen vermogen waarvan de besteedbaarheid beperkt is tot specifieke bestemmingen die door het bestuur en Raad van Toezicht zijn vastgesteld. Onder het bestemmingsfonds wordt verantwoord het deel van het eigen vermogen waarvan de besteding slechts mogelijk is binnen de voorwaarden die door derden zijn opgelegd.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd op de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Uitzondering daarop zijn de jubileumvoorziening en de voorziening Generatiepact. Deze voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de contante waarde van de toekomstige verplichtingen rekening houdend met een indexatie van 1% en een disconteringsvoet van 1%.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering opgenomen.

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 reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

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 gederfd 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 materiele vaste activa

De materiele 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

Stichting philharmonie zuidnederland heeft een toegezegd-pensioenregeling voor zijn werknemers afgesloten bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP).

Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op de pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van de leeftijd, salaris en dienstjaren.

philharmonie zuidnederland 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 is ultimo 2018 97% (ultimo 2017 104,4%).

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET GECONSOLIDEERDE KASTROOMOVERZICHT

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.

Toelichting op de balans

Hierna worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2018 nader toegelicht:

I Materiële Vaste Activa

De mutaties in de materiele vaste activa in het boekjaar 2018 zijn hieronder samengevat:

	Hard- software €	Kantoor- meubilair €	Muziek- bibliotheek €	Muziek- instrumenten €	Vervoer- middelen €	Totaal €
Aanschafwaarde	461.795	135.442	267.400	513.323	41.771	1.419.731
Cumulatieve afschrijvingen	-405.450	-124.608	-256.119	-449.269	-22.634	-1.258.080
Boekwaarde per 1 januari	56.345	10.834	11.281	64.054	19.137	161.651
Investeringen	31.486	7.329	5.772	160.083	10.750	215.420
Desinvesteringen	0	0	0	-2.169	0	-2.169
Afschrijvingen	-28.301	-2.510	-5.285	-35.414	-10.487	-81.997
Afschrijving desinvesteringen	0	0	0	2.169	0	2.169
Mutaties 2018	3.185	4.819	487	124.669	263	133.423
Aanschafwaarde	493.281	142.771	273.172	671.237	52.521	1.632.982
Cumulatieve afschrijvingen	-433.751	-127.118	-261.404	-482.514	-33.121	-1.337.908
Boekwaarde per 31 december	59.530	15.653	11.768	188.723	19.400	295.074

De materiele vaste activa worden gewaardeerd op de 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 ingebruikneming.

Gehanteerde afschrijvingspercentages:

Automatiseringsapparatuur en software	20%
Kantoormeubilair	10%
Muziek- en bibliotheekwerken	20%
Muziekinstrumenten:	
- Slagwerk	20%
- Overige instrumenten	10%
Vervoermiddelen	20%

De automatiseringsapparatuur en software, het kantoormeubilair, de muziek- en bibliotheekwerken en de vervoermiddelen zijn in totaal voor € 2,0 miljoen verzekerd.

De muziekinstrumenten zijn voor € 0,6 miljoen verzekerd.

II Financiële Vaste ActivaLeningen aan musici voor instrumentarium

	2018	2017
	€	€
Saldo per 1 januari	32.839	4.896
Bij: verstrekkingen	0	33.400
	32.839	38.296
Af: Aflossingen	11.889	5.457
Saldo per 31 december	<u>20.950</u>	<u>32.839</u>

Leningen aan musici voor instrumenten

Op de lopende instrumentenleningen, die afgesloten zijn met musici, wordt maandelijks volgens schema afgelost. Voor deze leningen zijn schuldbekentenissen opgesteld en ondertekend. In de schuldbekentenissen is de cedering van mogelijke verzekeringsuitkeringen opgenomen alsmede het terstond opeisbaar zijn van de lening bij o.a. de beëindiging van het dienstverband. Daarnaast is de periodieke aflossing en rente opgenomen. De aflossing wordt conform overeenkomst maandelijks ingehouden op de salarissen. De aflossingstermijnen zijn verschillend en mede afhankelijk van de hoogte van de lening c.q. het overeengekomen aflossingsbedrag. Een van de verstrekte leningen is afgelost in 2018.

III 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 in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Onder de kortlopende vorderingen bevinden zich, evenals op 31 december 2017, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>1. Debiteuren</u>		
Debiteuren	<u>482.000</u>	<u>487.244</u>
	<u>482.000</u>	<u>487.244</u>

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	226.483	161.577
	226.483	161.577
3. Overige vorderingen		
Rekening-courant Brabant koor	6.088	6.088
Rekening-courant St. Vrienden philharmonie zuidnederland	0	230.995
Te ontvangen rente	18.599	25.126
	24.687	262.209
4. Vooruitbetaalde activiteiten		
Voorschotten auteursrechten BUMA	-3.464	-1.437
Voorschotten depots e.d.	14.480	32.020
Vooruitbetaalde kosten volgend jaar	39.426	49.875
Vooruitbetaalde verzekering	51.523	48.050
	101.965	128.508
5. Overlopende activa		
Te ontvangen baten	31.569	17.001
	31.569	17.001
6. Subsidieverstrekkers		
Gemeente Maastricht	21.307	20.972
Gemeente 's-Hertogenbosch	5.070	0
Gemeente Eindhoven	4.588	4.588
Provincie Limburg	181.178	0
	212.143	25.560
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
IV Liquide middelen		
Stichting philharmonie zuidnederland, kasgeld	2.536	3.540
Stichting philharmonie zuidnederland, banktegoeden	6.765.771	7.474.720
	6.768.307	7.478.260

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

Toelichting op de balans, passiva**Eigen vermogen**

De stand en het verloop wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>I Stichtingskapitaal</u>		
Het stichtingskapitaal is conform samenvoeging van de voormalige stichtingen € 90.		
I Stichtingskapitaal	<u>90</u>	<u>90</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
II Algemene reserve		
Verloopoverzicht		
Stand per 1 januari	93.443	2.804.798
Resultaat	-590.605	-57.831
Bij: volgens resultaatbestemming bestemmingsfondsen structurele subsidienten*	24.083	46.478
Afronding/vermogensmutatie		-2
Bij: dekking vorming voorziening generatiepact uit mobiliteitsreserve	560.527	0
Af: Bestemming conform besluit naar BR frictiekosten OCW	0	-2.700.000
<i>Totaal mutatie in het jaar</i>	<u>-5.995</u>	<u>-2.711.355</u>
Stand per 31 december	<u>87.448</u>	<u>93.443</u>

* Zie overzicht "Resultaatbestemming boekjaar", hierna, voor een specificatie

	2018
	€
Resultaatbestemming boekjaar	
Exploitatieresultaat	-590.605
Dekking vorming voorziening generatiepact uit mobiliteitsreserve	560.527
Resultaat t.b.v. structurele subsidienten	-30.078
Subsidies	
Subsidies Ministerie van OCW	7.545.295
Subsidie provincie Noord-Brabant	1.500.000
Subsidie provincie Limburg	1.811.775
Baten	
Totale baten	13.558.387
Verhouding subsidies versus totale baten:	
Aandeel van de subsidie van het Ministerie van OCW in de totale baten:	55,65 %
Aandeel van de subsidie van de provincie Noord-Brabant in de totale baten:	11,06 %
Aandeel van de subsidie van de provincie Limburg in de totale baten:	13,36 %
Eigen inkomsten t.o.v. totale baten	19,93 %
Totaal	100,00 %
Besluit:	
Resultaatbestemming/dekking boekjaar	-590.605
Dekking vorming voorziening generatiepact uit mobiliteitsreserve	560.527
Uitname uit:	
Bestemmingsfonds Ministerie van OCW 2017-2020	16.738
Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	3.327
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	4.018
<i>Bestemmingsfondsen subtotaal</i>	<i>24.083</i>
Algemene Reserve	5.995
Resteert	0
Dekking vorming voorziening generatiepact uit mobiliteitsreserve	-560.527
Bestemmingsfonds Ministerie van OCW 2013-2016 bijdrage Mobiliteitsreserve	263.178
Per saldo mutatie mobiliteitsreserve	-297.349

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
III Bestemmingsreserves, specificatie		
Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	2.700.000	2.700.000
Bestemmingsreserve Mobiliteit	1.102.651	1.400.000
Bestemmingsreserve Innovatie	990.058	990.058
Totaal bestemmingreserves	<u>4.792.709</u>	<u>5.090.058</u>

Verloopoverzichten bestemmingsreserves

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stand per 1 januari	5.090.058	2.390.058
Mutatie: conform bestuursbesluit	0	2.700.000
Mutatie: conform bestuursbesluit	-560.527	0
Mutatie: conform bestuursbesluit	263.178	0
Stand per 31 december	<u>4.792.709</u>	<u>5.090.058</u>

Bestemmingsreserve frictiekosten OCW

Stand per 1 januari	2.700.000	0
Bij: Conform bestuursbesluit van Algemene reserve	0	2.700.000
Stand per 31 december	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>

Mobiliteitsreserve

Stand per 1 januari	1.400.000	1.400.000
Af: conform bestuursbesluit	-560.527	0
Bij: Conform bestuursbesluit	263.178	0
Stand per 31 december	<u>1.102.651</u>	<u>1.400.000</u>

Innovatiereserve

Stand per 1 januari	990.058	990.058
Mutatie: Conform besluit	0	0
Stand per 31 december	<u>990.058</u>	<u>990.058</u>

IV Bestemmingsfondsen verloopoverzicht**Bestemmingsfondsen verloop overzicht**

Het Ministerie en de beide Provincies hebben in hun subsidievoorwaarden opgenomen dat een eventueel resultaat naar verhouding van de subsidie aan een specifiek voor de subsidient gevormd bestemmingsfonds dient te worden toegevoegd.

	2018	2017
	€	€
Op verzoek van het ministerie van OCW is het bestemmingsfonds uitgesplitst naar voorgaande en huidige cultuursubsidieperiode.		
<u>OCW 2013-2016</u>		
Stand per 1 januari	279.916	310.656
Onttrekking: volgens resultaatbestemming	-16.738	0
Bijdrage aan mobiliteit cf bestuursbesluit	-263.178	0
Correctie resultaatverdeling voorgaand jaar	0	-30.740
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>279.916</u>
<u>OCW 2017-2020</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Onttrekking: volgens resultaatbestemming	-16.738	-30.740
Bij: toevoeging uit bestemmingsfonds OCW 2013-2016	16.738	30.740
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsfondsen OCW	<u>0</u>	<u>279.916</u>
<u>Provincie Noord-Brabant</u>		
Stand per 1 januari	71.885	80.220
Toevoeging: volgens resultaatbestemming	-3.327	-8.335
Af: onttrekking ten gunste van de exploitatie	0	0
Stand per 31 december	<u>68.558</u>	<u>71.885</u>
<u>Provincie Limburg</u>		
Stand per 1 januari	69.048	76.451
Toevoeging: volgens resultaatbestemming	-4.018	-7.403
Af: onttrekking ten gunste van de exploitatie	0	0
Stand per 31 december	<u>65.030</u>	<u>69.048</u>
Totaal Overige bestemmingsfondsen	<u>133.588</u>	<u>140.933</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>133.588</u>	<u>420.849</u>

VI Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar 2018 is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Voorziening langdurig zieken</u>		
Stand 1 januari	251.457	133.084
Dotatie	0	118.373
Vrijval	-247.736	0
Stand 31 december	<u>3.721</u>	<u>251.457</u>

In het kader van langdurig zieken die blijvend niet kunnen terugkeren dan wel langere tijd niet kunnen deelnemen in het arbeidsproces is een voorziening gevormd. Het betreft één medewerker.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Voorziening jubileumuitkeringen</u>		
Stand 1 januari	171.195	137.776
Dotatie	23.724	54.359
Onttrekking	-7.459	-20.940
Stand 31 december	<u>187.460</u>	<u>171.195</u>

Deze voorziening 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 de toelagen, op basis van de ingeschatte blijfkansen en op basis van de leven- en sterftabellen van het Genootschap van Actuarissen 2009-2014. De opbouw geschiedt volgens een consistente gedragslijn. Deze voorziening is gewaardeerd op basis van contante waarde rekening houdend met een indexatie van 1,00% alsmede een disconteringsvoet van 1,00%.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Voorziening eigenrisicodragers Z.W./W.W.</u>		
Stand 1 januari	399.293	264.335
Dotatie	0	373.107
Onttrekking	-112.014	-238.149
Vrijval (-)	114.656	0
Stand 31 december	<u>172.623</u>	<u>399.293</u>

De stichting is eigen risicodragers in het kader van de Ziekte- en Werkloosheidswet (Z.W./W.W.). De huidige verplichtingen ultimo boekjaar komen in deze jaarrekeningpost tot uitdrukking. Het betreft 5 medewerkers. De mutaties bestaan uit onttrekkingen, in totaal, € 112.014,- en een vrijval van € 114.656,-.

	2018 €	2017 €
<u>Voorziening Generatiepact</u>		
Stand 1 januari	0	0
Dotatie of berekening	<u>560.527</u>	<u>0</u>
Stand 31 december	<u>560.527</u>	<u>0</u>

De stichting heeft besloten tot het generatiepact mede in kader van het ouderenbeleid, de mobiliteit van zijn medewerkers en kansen voor jonge medewerkers. De huidige verplichtingen ultimo boekjaar komen in deze jaarrekeningpost tot uitdrukking. De verplichtingen betreffen de meerkosten tot pensioenleeftijd boven het percentage dat een medewerker werkt. Het betreft 7 medewerkers.

Wat is het Generatiepact?

Steeds meer oudere werknemers hebben moeite om de hoge pensioenrichtleeftijd van 68 jaar (2018) te halen. Kortom, er is een grote behoefte om op latere leeftijd minder te werken. Maar dan wel met aanvullende maatregelen m.b.t. de hoogte van het loon en de pensioenopbouw. Daarin wordt in de praktijk op verschillende manieren voorzien. Stichting philharmonie zuidnederland heeft gekozen voor het generatiepact.

Generatiepact: oudere werknemers gaan minder werken, in plaats daarvan worden jongere werknemers aangenomen;
De 80/90/100 regel of 60/80/100.

De werknemer gaat 80 % dan wel 60% werken;
En ontvangt een loon alsof hij 90 % respectievelijk 80% werkt;
De pensioenopbouw gaat door alsof er nog 100 % wordt werkt.

Wettelijke regels

Minder werken en toch hetzelfde pensioen opbouwen? Daar gelden allerlei wettelijke regels voor. Die regels zijn samengevat:

De werknemer moet wel tenminste 50 % blijven werken;
Dat mag niet eerder starten dan 10 jaar voor de pensioenrichtleeftijd.

Deze voorziening is gewaardeerd op basis van contante waarde rekening houdend met een indexatie van 1,00% alsmede een disconteringsvoet van 1,00%.

VIII Kortlopende schulden en overlopende passivaKortlopende schulden, toelichting

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2017, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>1. Crediteuren</u>	<u>449.413</u>	<u>682.255</u>
<u>2. Belastingen/premies sociale verzekeringen</u>		
Belastingdienst: af te dragen BTW St. philharmonie zuidnederland	8.983	1.614
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing St. philharmonie zuidnederland dirigenten	950	3.908
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing St. philharmonie zuidnederland vast personeel	352.892	312.968
ABP: af te dragen pensioenpremies Stichting philharmonie zuidnederland	95.970	87.228
	<u>458.795</u>	<u>405.718</u>
<u>3. Overige schulden</u>		
A. Te betalen salarissen e.d.	-1.416	86.686
A. Te betalen honoraria	50.066	999
B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	63.293	60.089
C. Verplichting vakantiegeden	291.993	331.956
D. Verplichting persoonlijk budget	159.921	136.832
E. Verplichting ontwikkelingsbudget	194.719	171.205
F. Gemeente Maastricht	6.189	5.247
I. Overige schulden	3.152	46.800
J. Rekening courant Remplacanten Stichting	243.126	201.358
	<u>1.011.043</u>	<u>1.041.172</u>
<u>4. Overlopende passiva</u>		
Afkoopverplichtingen	81.081	30.206
Te betalen kosten	193.360	133.318
Nog te betalen dirigenten / solisten / zelfstandigen	31.320	27.220
	<u>305.761</u>	<u>190.744</u>
<u>5. Subsidieverstrekkers</u>		
Ministerie van OCW, terugbetaling	0	8.575
	<u>0</u>	<u>8.575</u>

3. Overige schulden

	B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel €	C. Verplichting vakantiegelden €	D. Verplichting persoonlijk budget €	E. Verplichting ontwikkelings budget €
Stand 1 januari	60.089	331.956	136.832	171.205
Mutatie	3.204	-39.963	23.089	23.514
Boekwaarde 31 december	63.293	291.993	159.921	194.719
Toelichting				

3. Overige schuldenB. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel:

De mutatie ad. € 3.204,- i.v.m. de waardering van het tegoed van de vakantiedagen van stafpersoneel ultimo 2018 is in de exploitatierekening opgenomen bij onderdeel 2.2 Overige personeelslasten; Dotatie Verplichting inzake tegoed vakantiedagen € 16.269 minus een afkoop van vakantiedagen.

D. Verplichting persoonlijk budget:

Met ingang van 1 januari 2013 heeft de werknemer conform de CAO de beschikking over een persoonlijk budget. Dit persoonlijk budget bestaat uit de voormalige werkgeversbijdrage aan de levensloopregeling (0,3%) en een extra werkgeversbijdrage van 0,5% van het bruto jaarsalaris.

Eventuele meeruren kunnen ondergebracht worden 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 werknemer kan ook een verzoek indienen voor het opnemen van betaald verlof gefinancierd uit het persoonlijk budget. De werkgever beslist na overleg met de werknemer of dit verlof kan worden verleend. Alleen bij zwaarwegende bedrijfsbelangen kan toestemming worden geweigerd.

E. Verplichting ontwikkelingsbudget:

Op basis van de CAO stelt de werkgever faciliteiten beschikbaar voor persoonlijke ontwikkeling. Deze faciliteiten kunnen betrekking hebben op het instroom-, het doorstroom- en het uitstroombeleid binnen het orkest. Vanaf 1 augustus 2013 reserveert de werkgever hiervoor jaarlijks een ontwikkelingsbudget van 1,5% van de bruto loonsom van alle musici.

4. Overlopende passiva

Onder deze post is opgenomen de te betalen kosten, remplacanten, solisten en afkoopverplichtingen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Meerjarige verplichtingen:

Huur-/samenwerkingsovereenkomst met Muziekgebouw Eindhoven:

De kantoren, stage- en backstagefaciliteiten worden gehuurd van het Muziekgebouw te Eindhoven. Aangezien per 1 september 2015 geen opzegging door een van de partijen heeft plaatsgevonden is conform de geldende voorwaarden per 1 september 2017 de lopende huurovereenkomst stilzwijgend met vijf jaar verlengd tot 1 september 2022.

De huurprijs wordt jaarlijks per 1 september geïndexeerd, genoemde bedragen zijn op basis van het prijspeil 1/9/2018.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 382.479
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	2,67	€ 1.019.945

In de huur-/samenwerkingsovereenkomst met het Muziekgebouw is tevens een afnameplicht van 35 concerten per jaar opgenomen. Deze verplichting m.b.t. zaalhuur is als volgt te kwantificeren:

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: 35 x € 1.923,- =		€ 67.307
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren	2,67	€ 179.485

Huurovereenkomst met de gemeente Maastricht m.b.t. het pand Statenstraat 5 te Maastricht:

Het contract met de gemeente Maastricht voor de huur (jaarlijks € 230.056,- excl. btw en indexering 2017 tot 2020) van het Theater aan het Vrijthof en de repetitiezaal wordt stilzwijgend verlengd met periodes van 4 jaar. De huidige huurperiode loopt tot en met 31 december 2020, de huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 233.112
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	1,00	€ 233.112

Leasecontract Volvo V40 D 3 personenauto bij Volvo Car Lease:

Het leasecontract met Volvo Car Lease heeft een duur van 36 maanden, het jaarkilometrage is vastgesteld op 55.000 en het bijtellingspercentage bedraagt 22%. De auto is per 16 februari 2017 in gebruik genomen en dientengevolge is de expiratedatum van het leasecontract vastgesteld op 15 februari 2020. De leaseprijs bedraagt € 1.035,- per maand excl. btw (peildatum 1-1-2019).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 12.422
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in maanden:	0,125	€ 1.553

Leasecontract Toyota Auris Touring Sports 1.8 Hybrid bij Toyota Financial Services:

Het leasecontract met Toyota Financial Services heeft een duur van 48 maanden, het jaarkilometrage is vastgesteld op 35.000 en het bijtellingspercentage bedraagt 22%. De auto is per 17 augustus 2018 in gebruik genomen en dientengevolge is de expiratedatum van het leasecontract vastgesteld op 16 augustus 2022.

De leaseprijs bedraagt € 704,- per maand excl. btw (peildatum 1-1-2019).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 8.451
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in maanden:	2,625	€ 22.184

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Meerjarige verplichtingen:

Huur-/Servicecontract Ricoh-kopieerapparatuur met Grenke/Scando:

Het huurcontract (oorspronkelijk aflopend per 30 juni 2019) is ingaande 1-1-2018 vernieuwd naar een overeenkomst met een looptijd van 60 maanden, de expiratiedatum is daarmee vastgesteld op 31 december 2022.

De maandelijkse huurtermijn (Grenke) bedraagt € 1.500,- excl. btw, de maandelijkse servicekosten (Scando) bedragen € 422,- excl. btw (peildatum 1-1-2019).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€	23.069
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	3,00	€	69.206

Samenwerking, abonnementen, licenties e.d.:

Verplichting per 31 december 2018 t.a.v. abonnementen, licenties e.d. overlopend in 2019: naar schatting € 162.000,-.

Personeel:

Vaste medewerkers:

philharmonie zuidnederland heeft per 31 december 2018 89,65 fte musici en 23,57 fte stafleden voor onbepaalde tijd in dienst. Er zijn geen medewerkers werkzaam buiten Nederland.

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

philharmonie zuidnederland 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.

philharmonie zuidnederland 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.

Concerten:

philharmonie zuidnederland is verplichtingen aangegaan voor uit te voeren concerten in het eerste halfjaar 2019.

Het betreft met name contracten met dirigenten, solisten, concertzalen en leveranciers van diensten.

Per 31 december 2018 is de verplichting voor de concertkosten en concertbaten voor het eerste halfjaar 2019 gekwantificeerd op ca. € 2.245.500,- (exclusief salariskosten) respectievelijk ca. € 1.295.900,-.

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

philharmonie zuidnederland heeft als deelnemer aan het MCICM de verplichting op zich genomen om € 250.000,- aan bijdragen te betalen gedurende de jaren 2018 tot en met 2021.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€	62.500
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	2,00	€	125.000

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Meerjarige verplichtingen:

WW-verplichting:

Ten aanzien van een voormalig medewerker bestaan mogelijk verplichtingen tot het betalen van WW-uitkeringen waarvan de hoogte en de uitkeringsduur onzeker zijn.

..

Niet in de balans opgenomen rechten:

Meerjarige subsidietoekenningen:

Provincie Noord Brabant:	2019	€ 1.500.000
--------------------------	------	-------------

Middels het besluit d.d. 11 juli 2017 is door de Provincie Noord-Brabant aangekondigd dat de subsidie voor de jaren 2018 en 2019 (ten opzichte van het jaar 2017) verminderd is met € 500.000,- tot maximaal € 1.500.000,- per jaar. In hetzelfde besluit is aangegeven dat de door philharmonie zuidnederland ingediende subsidieaanvraag voor het jaar 2020 is afgewezen, in 2019 zal besluitvorming m.b.t. de subsidiering 2020 plaatsvinden naar aanleiding van een dan nieuw in te dienen aanvraag.

Met de Provincie Noord-Brabant zijn prestatieafspraken voor 2018 en 2019 gemaakt waarin voor 2018 en 2019 een begrotingssubsidie wordt verstrekt van maximaal € 1.500.000,- per jaar. De omvang van de te leveren prestaties in 2018 en 2019 in Noord-Brabant is ten gevolge van de subsidievermindering kleiner ten opzichte van de prestatie-uitgangspunten 2017-2020 zoals opgenomen in het Businessplan van philharmonie zuidnederland.

De voorgenomen prestaties in Limburg en elders in Nederland ondergaan in principe geen verandering ten opzichte van de prestatie-uitgangspunten in het Businessplan 2017-2020.

Ministerie van OCW:	2019 t/m 2020	€ 15.090.590
---------------------	---------------	--------------

In de subsidieverleningsbrief van 20 september 2016 stelt het Ministerie van OCW, onder een aantal voorwaarden, een subsidie van € 28.937.124,- voor de periode 2017-2020 ter beschikking, de subsidie wordt gelijkelijk verdeeld over de jaren. De subsidie over 2018 bedraagt € 7.545.295,- (inclusief de loon- en prijsbijstelling 2018 in het kader van de overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling), dit bedrag is de basis voor de berekende niet verwerkte rechten m.b.t. de jaren 2019 tot en met 2020.

Naar aanleiding van het wegvallen van een gedeelte van het subsidie van de Provincie Noord-Brabant en de aangepaste prestatieafspraken met de provincie Noord-Brabant is door philharmonie zuidnederland een verzoek bij het Ministerie van OCW ingediend om de prestatieafspraken per 1 januari 2018 naar beneden bij te mogen stellen binnen het geldende kader van de subsidieverlening. Per brief d.d. 13 juni 2018 heeft het Ministerie van OCW goedkeuring verleend voor de jaren 2018 en 2019 waarbij de aantallen als gemiddeld te behalen prestatieniveau worden verondersteld en niet als maxima waarnaar kan worden gestreefd. Aangezien er nog onduidelijkheid is of de Provincie Noord-Brabant de subsidie in 2020 continueert, gaat het Ministerie van OCW er vooralsnog van uit dat voor 2020 het oorspronkelijk activiteitenoverzicht van kracht is.

Niet in de balans opgenomen rechten:

Meerjarige subsidietoekenningen:

Provincie Limburg: 2019 t/m 2020 € 3.623.550

In de brief van 28 augustus 2018 van de Provincie Limburg is onder voorwaarden een exploitatiesubsidie van maximaal € 1.811.775,- verleend voor het jaar 2018.

Op grond van jaarlijks in te dienen begrotingen met bijbehorende activiteitenoverzichten kan philharmonie zuidnederland gedurende de periode 2019 tot en met 2020 in aanmerking komen voor een bedrag van € 3.705.080,- (2 x € 1.852.540,-).

De aanvraag voor de subsidieverlening 2019 is op 24 december 2018 ingediend bij de Provincie Limburg. De verwachting is dat de beschikking voor 2019 spoedig wordt afgegeven.

Provincie Limburg 2019 t/m 2020 € 260.000

In de brief van 3 juli 2018 van de Provincie Limburg is onder voorwaarden een projectsubsidie verleend voor een financiële ondersteuning ad. € 130.000,- per jaar voor extra activiteiten in de jaren 2018, 2019 en 2020 die leiden tot een verdere profilering en positionering van philharmonie zuidnederland in Limburg en in de Euregio's

Gemeente Maastricht: 2019 t/m 2020 € 432.112

In de brief van 20 december 2016 van de gemeente Maastricht is het besluit medegedeeld dat gedurende de cultuurplanperiode 2017 - 2020 jaarlijks aan philharmonie zuidnederland een subsidie van maximaal € 209.718,- wordt verleend ten behoeve van de realisering van activiteiten zoals vermeld in het bij de aanvraag gevoegde activiteitenplan en begroting.

In de brief van 17 juli 2018 van de Gemeente Maastricht is onder voorwaarden een subsidie van maximaal € 213.073,- verleend voor het jaar 2018.

Op grond van jaarlijks in te dienen begrotingen met bijbehorende activiteitenoverzichten kan philharmonie zuidnederland gedurende de periode 2019 tot en met 2020 in aanmerking komen voor een bedrag van € 432.112,- (2 x € 216.056,-). De subsidieverlening voor 2019 van de gemeente Maastricht ad. € 216.056,- is per brief d.d. 22 januari 2019 bevestigd.

Gemeente Eindhoven: 2019 t/m 2020 € 186.305

In de brief van 27 december 2016 van de Stichting Cultuur Eindhoven is voor de periode 2017 tot en met 2020 onder voorwaarden in het kader van de PLUS-regeling een subsidie van € 367.104,- verleend (€ 91.776,- per jaar,-, inmiddels met ingang van 2018 geïndexeerd tot € 93.153,- per jaar).

De voorgenomen prestaties in Eindhoven ondergaan geen verandering ten opzichte van de prestatie-uitgangspunten in het Businessplan 2017-2020 en de daaruit afgeleide subsidieaanvraag.

Niet in de balans opgenomen rechten:

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 philharmonie zuidnederland teneinde de groei en bloei van philharmonie zuidnederland te bevorderen.

De bestedingen uit het Fonds worden uitsluitend aangewend ter ondersteuning van de ambities van philharmonie zuidnederland om uit te groeien tot een van de toporkesten van Nederland en de Euregio. philharmonie zuidnederland 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. philharmonie zuidnederland kan beschikken over de middelen in het Fonds door bestedingsvoorstellen in te dienen bij het Elisabeth Strouven Fonds. Na goedkeuring van de voorstellen worden de gevraagde middelen verstrekt aan philharmonie zuidnederland.

Per 31 december 2018 is de stand van het Fonds ten gevolge van in 2017 en 2018 betaalde en toegezegde middelen € 194.910,-.

Per heden zijn door philharmonie zuidnederland nog geen bestedingsvoorstellen ingediend.

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de categoriale exploitatierekening over 2018 nader toegelicht:

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
BATEN			
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.491.151	1.159.155	1.392.321
2. Recette	825.837	747.640	777.971
3. Uitkoop	333.692	239.180	305.450
4. Partage	316.865	169.910	305.971
5. Overige publieksinkomsten	14.757	2.425	2.929
6. Publieksinkomsten buitenland	36.485	0	62.500
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.527.636	1.159.155	1.454.821
8. Sponsorinkomsten			
Sponsoring algemeen	32.500	50.000	27.632
Sponsoring via bartercontracten	52.980	80.000	78.818
Sponsoring t.b.v. concerten	87.788	63.000	61.730
	173.268	193.000	168.180
9. Vergoedingen coproductanten	222.452	129.002	184.194
10. Overige directe inkomsten			
Advertentieopbrengsten	13.800	7.275	8.275
Abonnementen Klank	2.500	5.100	4.750
Overige	48.240	8.260	6.641
	64.540	20.635	19.666

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
8. Sponsorinkomsten	173.268	193.000	168.180
9. Vergoedingen coproductanten	222.452	129.002	184.194
10. Overige directe inkomsten	64.540	20.635	19.666
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	460.260	342.637	372.040
12. Totaal directe inkomsten (7+11)	1.987.896	1.501.792	1.826.861
13. Totaal indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	131.096	325.000	309.115
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	82.470	106.500	118.297
17. Private middelen - goede doelenloterij	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	213.566	431.500	427.412
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.201.462	1.933.292	2.254.273
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel OCW	7.545.295	7.367.496	7.376.073
Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	2.000.000
Provincie Limburg	1.811.775	1.776.250	1.776.250
22. Totaal structureel Provincies	3.311.775	3.276.250	3.776.250
Gemeente Eindhoven	93.153	91.776	91.776
Gemeente Maastricht	213.073	209.718	209.718
23. Totaal structureel Gemeenten	306.226	301.494	301.494
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	11.163.296	10.945.240	11.453.817
26. Incidentele publieke subsidies			
<i>Subsidie overheden</i>			
Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	2.000	39.500	18.500
Subsidies overheden t.b.v. concerten	25.350	55.000	45.390
Subsidies niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	130.000	125.000	0
<i>Subsidie overige publieke fondsen</i>			
Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	13.295	12.420	12.899
Subsidies Sociaal Fonds Podium Kunsten	22.984	0	91.742
26. Incidentele publieke subsidies	193.629	231.920	168.531
27. Totaal subsidies (25+26)	11.356.925	11.177.160	11.622.348
TOTALE BATEN (19+20+27)	13.558.387	13.110.452	13.876.621

LASTEN

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
1. Beheerlasten materieel			
1.1 Huisvesting	217.110	207.207	208.289
1.2 Kantoorkosten	483.637	491.732	472.151
1.3 Algemene publiciteitskosten	75.692	75.000	113.784
1.4 Afschrijvingskosten	30.810	28.530	46.111
	807.249	802.469	840.335
1.1 Huisvesting			
Huur Eindhoven	189.510	189.780	188.244
Huur Maastricht kantoren	11.787	11.787	11.787
Overige huisvestingskosten	15.813	5.640	8.258
	217.110	207.207	208.289
1.2 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	19.445	23.500	18.680
Kopieerkosten	36.557	34.930	37.235
Porti	57.824	72.500	53.433
Telefoon	29.517	17.500	19.232
Verzekeringen	9.851	12.900	9.540
Accountantskosten en fiscale advisering	45.996	37.500	46.193
Juridische advisering	20.946	35.000	37.267
Kosten aanbestedingsprocedures	4.418	7.500	9.210
Administratieve servicekosten	14.990	15.500	15.272
Vergader & Bestuurskosten	17.625	13.000	10.842
Representatiekosten	3.729	9.000	4.793
Contributies en abonnementen	11.152	11.250	11.026
Contributie werkgeversvereniging	17.600	17.952	17.600
Reis- en verblijfkosten	71.941	80.000	73.055
Onderhoud apparatuur/programmatuur	67.555	72.000	97.464
AVG	30.791	0	0
Kosten Stichting Remplaçanten philharmonie zuidnederland	4.485	4.000	3.778
Onderhoud kleine investeringen	509	1.200	283
Diverse overige kosten en onvoorzien	3.706	1.500	4.943
Kosten jongerenbeweging	15.000	25.000	2.305
	483.637	491.732	472.151
1.3 Algemene publiciteitskosten			
Sponsorwervingskosten	75.692	75.000	113.784
	75.692	75.000	113.784

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
1.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten automatiseringsapparatuur en software	28.301	26.400	42.863
Afschrijvingskosten kantoormeubilair	2.509	2.130	1.935
Afschrijving muziekinventaris	0	0	1.313
	30.810	28.530	46.111

1. Beheerlasten materieel totaal

807.249 **802.469** **840.335**

Beheerlasten personeel

2.1.1 Directie	167.208	167.809	162.884
2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent	47.970	46.993	44.065
2.1.3 HRM	142.815	140.525	135.768
2.1.4 Marketing & Communicatie	411.856	437.694	426.500
2.1.5 Educatie	156.021	147.259	138.609
2.1.6 Financiële zaken	297.456	273.743	277.706
2.2 Overige personeelslasten	357.867	98.622	94.201
	1.581.193	1.312.645	1.279.733

2. Beheerlasten: Personeelslasten FTE

Totaal Directie FTE	1,00	1,00	1,00
Totaal Secretariaat FTE	1,00	1,00	1,00
Totaal HRM FTE	1,67	1,67	1,67
Totaal Marketing & Communicatie FTE	6,58	6,09	6,36
Totaal Educatie FTE	2,03	2,41	1,90
Totaal Financiële Zaken FTE	4,03	3,80	3,93
Totaal FTE Beheerlasten	16,31	15,97	15,86

2.1.1 Directie

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	167.208	167.809	162.884
	167.208	167.809	162.884

Directie: FTE onbepaald	1,00	1,00	1,00
Totaal Directie FTE	1,00	1,00	1,00

2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	47.970	46.993	44.065
	47.970	46.993	44.065

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
Secretariaat: FTE bepaald	0,00	0,00	0,17
Secretariaat: FTE onbepaald	1,00	1,00	0,83
Totaal Secretariaat FTE	1,00	1,00	1,00

2.1.3 HRM

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	142.815	140.525	135.768
	142.815	140.525	135.768
HRM: FTE onbepaald	1,67	1,67	1,67
Totaal HRM FTE	1,67	1,67	1,67

2.1.4 Marketing & Communicatie

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	409.437	411.054	415.144
Ingeleend personeel	2.419	26.640	11.356
	411.856	437.694	426.500
Marketing & Communicatie: FTE bepaald	0,35	0,00	0,15
Marketing & Communicatie: FTE onbepaald	6,19	5,72	6,04
Marketing & Communicatie: FTE inhuur	0,04	0,37	0,17
Totaal Marketing & Communicatie FTE	6,58	6,09	6,36

2.1.5 Educatie

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	145.208	141.609	137.549
Ingeleend personeel	10.813	5.650	1.060
	156.021	147.259	138.609
Educatie: FTE bepaald	0,00	0,42	0,00
Educatie: FTE onbepaald	1,90	1,90	1,90
Educatie: FTE inhuur	0,13	0,09	0,00
Totaal Educatie FTE	2,03	2,41	1,90

2.1.6 Financiële zaken

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	224.502	216.243	212.186
Ingeleend personeel	72.954	57.500	65.520
	297.456	273.743	277.706

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018	2018	2017
	Realisatie	Begroting	Realisatie
	€	€	€
Financiële zaken: FTE bepaald	0,10	0,00	0,00
Financiële zaken: FTE onbepaald	3,00	3,00	3,00
Financiële zaken: FTE inhuur	0,93	0,80	0,93
Totaal Financiële Zaken FTE	4,03	3,80	3,93

2.2 Overige personeelslasten

Medische controle / Arbo zaken	2.573	3.600	3.120
Wervingskosten stafpersoneel	1.583	900	0
Vergoedingen woon-/werkverkeer	15.325	17.267	17.143
Studiekosten	14.328	12.000	15.046
Recreatiekosten personeel	3.261	2.150	7.926
Dotatie voorziening jubileumuitkeringen	0	3.000	42.359
Dotatie voorziening Generatiepact	257.869	0	0
Parkeerabonnementen staf	2.018	2.205	2.151
Dotatie Verplichting inzake tegoed vakantiedagen	16.269	12.500	6.456
Ziektevervanging staf	44.641	45.000	0
	357.867	98.622	94.201

2. Beheerlasten personeel totaal

1.581.193 **1.312.645** **1.279.733**

3 Beheerlasten totaal (1+2)

2.388.442 **2.115.114** **2.120.068**

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
4. Activiteitenlasten materieel			
4.1 Materieel voorbereiding	1.078.071	866.478	776.415
4.2 Materieel uitvoering	1.050.845	1.128.038	1.018.615
4.3 Specifieke publiciteit	589.272	529.000	562.134
4.4 Afschrijvingen	51.185	43.920	38.277
	2.769.373	2.567.436	2.395.441
4.1 Materieel voorbereiding			
Huur muziekinstrumenten	21.608	16.223	20.636
Onderhoud muziekinstrumenten	9.290	15.000	7.512
Verzekering muziekinstrumenten en -bibliotheek	39.165	36.200	34.021
Huur muziekmetaal	103.604	81.692	85.167
Orkest- en koormedewerking	260.037	151.882	212.218
Huur repetitieruimte Eindhoven	189.510	189.780	188.244
Huur repetitieruimte Maastricht	107.295	109.130	105.407
Bijdrage leerstoel innovatie MCICM	72.500	62.500	6.000
Haalbaarheidsonderzoek concertserie Aken	0	0	19.321
Educatie voorbereiding en uitvoering	275.062	204.071	97.889
	1.078.071	866.478	776.415
4.2 Materieel uitvoering			
Vervoerskosten	225.224	168.335	180.399
idem; vrachtwagens	23.652	22.470	34.543
Verblijfkosten	183.578	144.369	173.419
Zaalkosten	256.527	257.804	215.599
Technische productiekosten	168.840	110.380	146.305
Uitvoeringskosten overig	35.392	40.080	50.781
Huur theater	120.218	122.140	118.109
Auteursrechten	63.127	35.355	36.528
Buitenlandse Tournee en Euregio-activiteiten	42.846	155.105	111.044
Innovatie; uitvoeringen	0	60.000	0
Nagekomen lasten voorgaand boekjaar	-68.559	12.000	-48.112
	1.050.845	1.128.038	1.018.615
4.3 Specifieke publiciteit			
Advertenties, affiches, folders, mailings e.d.	190.546	170.000	215.591
Advertenties via barterovereenkomsten	52.980	80.000	78.818
Publiciteit Opera op de Parade + Sing Along	21.129	13.500	16.906
Publiciteit Meisterkonzerte	41.758	0	0
TV/Dvd-registratie concerten	2.526	8.000	10.000
Programmatijdschrift	67.419	70.000	67.906
Seizoensprospectus	85.681	62.500	58.907
Branding, CRM, website en social media	127.233	125.000	114.006
	589.272	529.000	562.134

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018	2018	2017
	Realisatie	Begroting	Realisatie
	€	€	€
4.4 Afschrijvingen			
Afschrijving muziek- en bibliotheekwerken	5.285	5.400	4.964
Afschrijving muziekinstrumenten	35.414	30.180	24.976
Afschrijving transportmiddelen	10.486	8.340	8.337
	51.185	43.920	38.277
4. Activiteitenlasten materieel totaal	2.769.373	2.567.436	2.395.441

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
5. Activiteitenlasten personeel			
5.1.1 Artistieke leiding, honoraria, sociale lasten en overige	492.167	394.819	494.485
5.1.2 Uitvoerend Personeel	7.316.299	6.854.798	7.305.495
5.1.3 Ondersteunend personeel	753.496	755.326	710.885
5.2 Overige personeelslasten	447.172	574.799	934.900
	9.009.134	8.579.742	9.445.765

5. Activiteitenlasten: Personeelslasten FTE

Totaal FTE uitvoering	110,36	111,00	108,37
Totaal FTE ondersteunend personeel	9,87	9,83	9,70
Totaal FTE Activiteitenlasten	120,23	120,83	118,07

5.1.1 Artistieke leiding, honoraria, sociale lasten en overige

Dirigenten	492.167	394.819	494.485
	492.167	394.819	494.485

5.1.2 Uitvoerend Personeel

Salarissen, sociale- en pensioenlasten orkest	5.537.421	5.560.147	5.405.025
Overuren orkest	58.641	166.000	125.112
Afkoopverplichting orkest	130.303	0	268.691
Honoraria en sociale lasten solisten	429.263	351.126	368.175
Hon. en soc. lsten remplaçanten, extra	107.838	37.000	200.519
Hon. en soc. lsten remplaçanten, vervanging ziekte	257.554	335.525	310.318
Hon. en soc. lsten remplaçanten, vervanging verlof	98.484	25.000	80.007
Hon. en soc. lsten remplaçanten, vervanging flex	498.148	380.000	539.785
Hon. en soc. lsten remplaçanten, vervanging vacatures	187.916	0	2.346
Hon. en soc. lsten educatie	10.731	0	5.517
	7.316.299	6.854.798	7.305.495

5.1.2 Uitvoerend Personeel FTE

Uitvoerend: FTE bepaald	3,51	5,00	1,91
Uitvoerend: FTE onbepaald	90,01	90,00	90,85
Uitvoerend: FTE inhuur	16,84	16,00	15,61
Totaal FTE uitvoering	110,36	111,00	108,37

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
5.1.3 Ondersteunend personeel			
Programmering	99.487	98.147	96.510
Planning	152.240	158.150	156.539
Orkestmanagement	240.914	225.423	218.078
Muziekmateriaalbeheer	65.607	64.403	62.783
Bodes/chauffeurs	152.446	146.703	139.729
Ingeleend personeel	42.802	62.500	37.246
	753.496	755.326	710.885

5.1.3 Ondersteunend personeel FTE

Programmering/Artistiek manager: FTE onbepaald	1,00	1,00	1,00
Planning en Productie: FTE onbepaald	2,14	2,25	2,25
Orkestmanagement: FTE bepaald	0,15	0,00	0,00
Orkestmanagement: FTE onbepaald	2,89	2,89	2,89
Muziekmateriaalbeheer: FTE onbepaald	1,80	1,80	1,80
Bodes/chauffeur: FTE bepaald	0,89	0,89	0,76
Bodes/chauffeur: FTE onbepaald	1,00	1,00	1,00
Totaal FTE ondersteunend personeel	9,87	9,83	9,70

5.2 Overige personeelslasten

Kleding	13.295	17.500	15.684
Contracttoelage/koffiegeld	25.415	34.093	26.397
Vergoeding onderhoud instrumenten	83.700	86.682	81.931
Uitkeringen bijdrage St. Fonds Vergoedingen Orkestmusici	17.428	12.420	17.157
Medische controle/ARBO-zaken	37.338	47.500	33.869
Wervingskosten personeel	15.289	12.500	17.058
Vergoedingen woon-/werkverkeer	120.994	128.090	111.782
Studiekosten	3.150	17.500	17.185
Vakliteratuur	3.990	4.350	4.230
Recreatie personeel	7.815	14.300	8.816
Ondernemingsraad	23.614	30.750	28.879
Mutatie Voorziening Langdurig zieken	-247.736	22.500	189.577
Dotatie Voorziening Jubileumuitkeringen	23.724	12.000	12.000
Dotatie Voorziening ZW/WW- eigen risico	-114.656	22.500	253.845
Dotatie voorziening Generatiepact	302.658	0	0
Parkeerabonnementen	4.260	5.072	4.964
Persoonlijk budget	44.137	35.681	38.872
Ontwikkelingsbudget	82.757	66.901	72.654
Bijdrage convenanten / Sociaal Fonds	0	4.460	0
	447.172	574.799	934.900

5. Activiteitenlasten personeel totaal

9.009.134	8.579.742	9.445.765
------------------	------------------	------------------

6 Activiteitenlasten totaal (4+5)

11.778.507	11.147.178	11.841.206
-------------------	-------------------	-------------------

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2018 Realisatie €	2018 Begroting €	2017 Realisatie €
7 Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (zie gecomprimeerde exploitatierekening)			
8 Saldo rentebaten/lasten			
8.1 Rentebaten en soortgelijke baten			
Rentebaten	19.143	6.000	27.901
	19.143	6.000	27.901
8.2 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rentelasten kort vreemd vermogen	1.186	1.000	1.079
	1.186	1.000	1.079
8 Rentebaten en -lasten (-=baten; += last)	-17.957	-5.000	-26.822

Bestuursverslag 2018:

Exploitatieresultaat:	€
Exploitatieresultaat volgens jaarrekening 2018	-590.605
Bij: dotatie voorziening Generatiepact 2018	<u>560.527</u>
Operationeel resultaat 2018	<u>-30.078</u>
Incidentele baten:	
Vrijval voorziening langdurig zieken	-247.736
Vrijval voorziening eigen risicodragers ziekte- en werkloosheidswet	<u>-114.656</u>
Genormaliseerd resultaat 2018	-392.470

Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering / genormaliseerd resultaat over 2018 bedraagt -/- € 392.470,-. Dit resultaat kon voor het grootste deel worden gecompenseerd door vrijvallende voorzieningen die niet door het orkest konden worden beïnvloed ter hoogte van € 362.392,-. Het operationeel resultaat over 2018 bedraagt derhalve -/- € 30.078,- (begroot -/- € 146.840,-).

De hiervoor genoemde bedragen zijn exclusief de op grond van de regelgeving noodzakelijke (niet begrote) dotatie voor een voorziening met betrekking tot het in 2018 geïntroduceerde Generatiepact ad. € 560.527,- (zie 2.2 Overige personeelslasten Beheer; Dotatie voorziening Generatiepact € 257.869,- en 5.2 Overige personeelslasten Activiteiten; Dotatie voorziening Generatiepact € 302.658,-).

Met de vorming van de voorziening Generatiepact meegeteld bedraagt het exploitatieresultaat 2018 -/- € 590.605,-.

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van grote afwijkingen van de realisatie ten opzichte van de begroting.

De nummering in deze toelichting stemt overeen met de nummering in de categoriale exploitatierekening.

Toelichting op de baten:

7. Publieksinkomsten: Verschil tussen realisatie en begroting € 368.481,- voordelig.

De werkelijke inkomsten zijn aanzienlijk hoger aangezien er in 2018 meer reguliere uitvoeringen hebben plaatsgevonden dan opgenomen in het bijgestelde activiteitenplan van 1-2-2018.

8. Sponsorinkomsten: Verschil tussen realisatie en begroting € 19.732,- nadelig.

Sponsoring algemeen: de doelstelling kon niet volledig worden gehaald (€ 17.500,- lager dan begroot).

Sponsoring via bartercontracten: € 27.020,- lager dan begroot.

De jaarbijdrage valt, mede naar aanleiding van veranderingen in de afspraken met mediapartners, lager uit. Bij 4.3 Specifieke publiciteit zijn de kosten van de door philharmonie zuidnederland geleverde tegenprestaties opgenomen (gelijkwaardig, meevallend ten opzichte van de begroting).

Sponsoring t.b.v. concerten valt € 24.788,- hoger uit dan begroot wegens gunstiger sponsorbijdragen ten behoeve van de projecten Opera op de Parade, Sing-A-Long en Leading The South.

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

9. Vergoeding coproductanten: Verschil tussen realisatie en begroting € 93.450,- voordelig.

De werkelijke inkomsten zijn aanzienlijk hoger aangezien er in 2018 meer educatieve activiteiten hebben plaatsgevonden dan opgenomen in het bijgestelde activiteitenplan van 1-2-2018.

10. Overige directe inkomsten: Verschil tussen realisatie en begroting € 43.905,- voordelig.

Genoemd voordeel is met name behaald door niet begrote opbrengsten van verkochte muziek-instrumenten.

18. Bijdragen uit private middelen: Verschil tussen realisatie en begroting € 217.934,- nadelig.

Particulieren incl. vriendenverenigingen: € 193.904,- minder dan begroot.

De bijdrage van Stichting Vrienden van philharmonie zuidnederland voor 2018 is € 145.169,- lager dan begroot en de schenkingen van particulieren zijn € 48.735,- lager dan begroot.

Private fondsen: € 24.030,- minder dan begroot.

Op dit onderdeel kon de doelstelling niet worden gehaald.

21. Structureel subsidie OCW: Verschil tussen realisatie en begroting € 177.799,- voordelig.

De begroting 2018 is gebaseerd op het subsidieniveau 2017. De gerealiseerde subsidie 2018 is inclusief de door OCW beschikbaar gestelde Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA = loon- en prijsindexatie) over 2018.

22. Structurele subsidies provincies: Verschil tussen realisatie en begroting € 35.525,- voordelig.

De provincie Limburg heeft een indexering doorgevoerd op het exploitatiesubsidie 2018 ad. € 35.525,- die niet in de begroting is opgenomen, de provincie Noord-Brabant hanteert geen indexering van de subsidie.

23. Structurele subsidies gemeenten: Verschil tussen realisatie en begroting € 4.732,- voordelig.

De subsidies van de gemeenten zijn € 4.732,- hoger dan begroot; de gemeente Maastricht en de gemeente Eindhoven hebben een indexering doorgevoerd die niet in de begroting is opgenomen.

26. Incidentele publieke subsidies: Verschil tussen realisatie en begroting € 38.291,- nadelig.

Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten: € 37.500,- nadelig.

De in de begroting vastgelegde doelstelling kon niet worden gerealiseerd.

Subsidie provincie Limburg extra activiteiten: € 5.000,- voordelig.

Subsidiebijdragen andere overheden t.b.v. concerten: € 29.650,- nadelig.

De in de begroting vastgelegde doelstelling kon niet worden gerealiseerd.

Subsidies Fonds Vergoedingen Orkestmusici en Sociaal Fonds Podium Kunsten: € 23.859,- voordelig.

Dit komt door de toekenning van subsidies voor scholingskosten van medewerkers, die subsidies zijn niet opgenomen in de begroting.

Toelichting op de lasten:

1. Beheerlasten materieel: Verschil tussen realisatie en begroting € 4.780,- nadelig.

1.1 Huisvesting: € 9.903,- nadeel wegens een niet begrote huur van noodzakelijke externe opslagruimte.

1.2 Kantoorkosten: Verschil tussen realisatie en begroting € 8.095,- nadelig.

Nadelen wegens niet begrote advieskosten inzake de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en telefoonkosten (onder andere wegens een niet begrote implementatie van een nieuw systeem) konden worden gecompenseerd door meevallende portokosten (wegens toename van de digitalisering), meevallende juridische advieskosten en meevallende kosten voor de opzet van een jongerenbeweging bij philharmonie zuidnederland.

2. Beheerlasten personeel: exclusief de dotatie voorziening Generatiepact € 257.869,-: € 10.679,- nadelig.

De totale kosten voor ingeleend personeel (zie Marketing & Communicatie, Educatie en Financiële zaken) zijn per saldo € 3.604,- lager dan begroot. De totale kosten voor salarissen, sociale lasten en pensioenlasten zijn per saldo € 12.907,- hoger dan begroot, vooral wegens niet begrote indexeringen.

4. Activiteitenlasten materieel: Verschil tussen realisatie en begroting € 201.937,- nadelig.

Materieel voorbereiding € 211.593,- meer dan begroot: vooral hogere lasten voor huur muziekmateriaal (€ 21.912,-) en orkest- en koormedewerking (€ 108.155), een hogere bijdrage aan het Maastricht Centre for the Innovation of Classical Music (€10.000,-) en de ontwikkeling en uitvoering van de educatieve activiteiten van philharmonie zuidnederland (€ 70.991,-). De genoemde budgetoverschrijdingen zijn vooral het gevolg van een groter aantal gerealiseerde reguliere uitvoeringen en educatieve activiteiten ten opzichte van het bijgestelde prestatieplan per 1-2-2018.

Materieel uitvoering € 77.193,- minder dan begroot:

Hogere lasten t.o.v. de begroting voor vervoerskosten (€ 56.889,-), verblijfkosten (€ 39.209,-), techniekkosten (€ 58.460,-) en auteursrechten (€ 27.772,-); dit is vooral het gevolg van een groter aantal gerealiseerde reguliere uitvoeringen ten opzichte van het bijgestelde prestatieplan per 1-2-2018. Lagere lasten t.o.v. de begroting voor Tournee, opnamen en Euregioactiviteiten (€ 112.259,-, er zijn binnen dit budget uitsluitend kosten voor opnamen ad. € 42.846,- besteed), innovatie-uitvoeringen (€ 60.000,-, deze specifieke praktijk moet nog in de komende jaren vorm krijgen) en € 80.559,- voor nagekomen lasten wegens het vrijvallen van in eerdere boekjaren opgenomen verplichtingen.

Specifieke publiciteit € 60.272,- meer dan begroot;

Hogere lasten t.o.v. de begroting voor introductie- en uitvoeringspubliciteit van de serie Meisterkonzerte Aachen (€ 41.758,- gerealiseerd, niet begroot). De overige publiciteitslasten zijn per saldo € 18.514,- meer dan begroot.

Afschrijvingen € 7.265,- meer dan begroot wegens extra investeringen in nieuwe muziekinstrumenten (o.a. een harp en een concertvleugel).

Toelichting op de lasten:

5. Activiteitenlasten personeel: exclusief de dotatie Generatiepact € 302.658,-): € 126.734,- nadelig.

De extra noodzakelijke *inzet van remplaçanten (5.1.2)* (exclusief vervanging vacatures) en de *afkoopverplichting orkest (5.1.2)* ten behoeve van voormalige orkestmedewerkers betekenen een hogere last van € 314.802,-, *de dirigenten (5.1.1)* en *solisten (5.1.2)* overschreden de begroting met € 175.485,- (met name wegens een groter aantal gerealiseerde concertactiviteiten).

De salarissen van de *orkestmusici (5.1.2)* verhoogd met de *kosten remplaçanten vervanging vacatures (5.1.2)* overschreden de begroting met € 165.190,- (vooral ten gevolge van loonindexeringen en stijgingen van sociale lasten en pensioenlasten).

Met name lagere kosten voor vergoeding *Overuren orkest € 107.359,- (5.1.2)*, voor *Ingeleend ondersteunend personeel ad. € 19.698,- (5.1.3)*, de gunstige mutaties bij de *Voorziening langdurig zieken en de Voorziening ZW/WW-eigen risico ad. € 247.736,- respectievelijk € 114.656,- (5.2)* konden gedeeltelijk compensatie bieden.

8 Saldo van rentebaten/-lasten is € 12.957,- is hoger dan begroot aangezien een deel van de banktegoeden in 2018 nog tegen gunstiger rentevoorwaarden uitstond ten opzichte van de (begrote) marktrente.

Personeelslasten naar soort contract en inhuur

	2018 €	2017 €
Aantal werknemers in FTE naar soort contract en inhuur:		
Totaal FTE vast contract	113,60	114,23
Totaal FTE tijdelijk contract	5,00	2,99
Totaal FTE inhuur	<u>17,94</u>	<u>16,71</u>
Aantal werknemers	136,54	133,93
Personeelslasten:		
Beheerslasten: personeelslasten	1.581.193	1.279.733
Activiteitslasten: personeelslasten	<u>9.009.134</u>	<u>9.445.765</u>
Personeelslasten totaal	10.590.327	10.725.498
Personeelslasten naar soort contract en inhuur:		
Personeelslasten totaal: vast contract	8.231.966	8.534.526
Personeelslasten totaal: tijdelijk contract	147.272	74.638
Personeelslasten totaal: inleen	<u>2.211.089</u>	<u>2.116.334</u>
Personeelslasten totaal	10.590.327	10.725.498
Vrijwilligers		
Vrijwilligers: FTE	4	4
Vrijwilligers: Personen	41	39

Overige toelichtingen

WNT-verantwoording**WNT-verantwoording 2018 Stichting philharmonie zuidnederland**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor philharmonie zuidnederland is € 189.000,-. 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 topfunctionaris*

<i>bedragen x € 1</i>	S. Rosu
Functie(s)	Intendant & Bestuurder
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging 2018

Beloning	148.429
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	18.843
Totaal bezoldiging 2018	167.272
Toepasselijk WNT-maximum 2018	189.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.

Gegevens 2017

Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	1,0

Bezoldiging 2017

Beloning	146.404
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	17.585
Totaal bezoldiging 2017	163.989
Individueel WNT-maximum 2017	181.000

WNT-verantwoording 2018 Stichting philharmonie zuidnederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor philharmonie zuidnederland is € 189.000,-.

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 topfunctionaris

bedragen x € 1	J. Roeden
Functie(s)	Artistiek Programmeur
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging 2018

Beloning	79.800
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	12.751
Totaal bezoldiging 2018	92.551
Toepasselijk WNT-maximum 2018	189.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.

Gegevens 2017

Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	1,0

Bezoldiging 2017

Beloning	77.572
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	11.717
Totaal bezoldiging 2017	89.289
Individueel WNT-maximum 2017	181.000

WNT-verantwoording 2018 Stichting philharmonie zuidnederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor philharmonie zuidnederland is € 189.000,-.

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*Toezichthoudende topfunctionarissen*

<i>bedragen x € 1</i>	R. Stevens	A. 's-Gravesande	L. Urlings
Functie(s)	Voorzitter RvT	Vice-Voorzitter RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018			
Beloning	1.742	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2018	1.742	1.742	1.742
Toepasselijk WNT-maximum 2018	28.350	18.900	18.900
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2017			
Duur dienstverband in 2017	-	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2017			
Beloning	-	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2017	-	1.742	1.742
Individueel WNT-maximum 2017	-	18.100	18.100

WNT-verantwoording 2018 Stichting philharmonie zuidnederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor philharmonie zuidnederland is € 189.000,-.

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*Toezichthoudende topfunctionarissen*

<i>bedragen x € 1</i>	E. Lemkes	H. Hierck	P. Dassen
Functie(s)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018			
Beloning	1.742	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2018	1.742	1.742	1.742
Toepasselijk WNT-maximum 2018	18.900	18.900	18.900
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2017			
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2017			
Beloning	1.742	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2017	1.742	1.742	1.742
Individueel WNT-maximum 2017	18.100	18.100	18.100

WNT-verantwoording 2018 Stichting philharmonie zuidnederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor philharmonie zuidnederland is € 189.000,-.

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*Toezichthoudende topfunctionarissen*

<i>bedragen x € 1</i>	I. La Vos	J. van Kranendonk
Functie(s)	Lid RvT	Voorzitter RvT
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	-
Bezoldiging 2018		
Beloning	1.742	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2018	1.742	-
Toepasselijk WNT-maximum 2018	18.900	-
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	-
Gegevens 2017		
Duur dienstverband in 2017	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging 2017		
Beloning	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2017	1.742	1.742
Individueel WNT-maximum 2017	18.100	27.150

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant:

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen vanaf pagina 83.

Aan de Raad van Toezicht en de intendant van stichting philharmonie zuidnederland
Jan van Lieshoutstraat 5
5611 EE Eindhoven

Renier Nafzgerstraat 104
Postbus 1722
NL-6201 BS Maastricht
T +31 (0)43 321 90 80
F +31 (0)43 325 36 46

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

www.koenenenco.nl
KvK 14091110

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Afgegeven ten behoeve van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de Provincie Limburg, de Provincie Noord-Brabant, de gemeente Eindhoven en de gemeente Maastricht.

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van stichting philharmonie zuidnederland te Eindhoven gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van stichting philharmonie zuidnederland per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de relevante bepalingen van BW2 titel 9 (afdeling 2-6), het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017 - 2020 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikkingen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de Provincie Limburg, de Provincie Noord-Brabant, de gemeente Eindhoven, de gemeente Maastricht, Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020, het Controleprotocol Eindverantwoording Verleende Subsidies Provincie Limburg, de Regeling Accountantsprotocol Subsidies Noord-Brabant en het Controleprotocol WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de categoriale exploitatierekening over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, het Accountantsprotocol Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020, het Controleprotocol Eindverantwoording Verleende Subsidies Provincie Limburg, de Regeling Accountantsprotocol Subsidies Noord-Brabant en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

beroepsregels accountants (VGBA). Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Bestuursverslag
- Verslag van de Raad van Toezicht
- WNT-verantwoording
- Overige gegevens
- Bijlage 1 Overzicht Speellijsten 2018
- Bijlage 2 Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2018
- Bijlage 3 Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant
- Bijlage 4 Verantwoording Stichting Cultuur Eindhoven 2018
- Bijlage 5 Sponsoroverzicht 2018

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van BW 2 titel 9 (afdeling 2 – 6) en het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017 – 2020 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in het Accountantsprotocol cultuursubsidies Instellingen 2017-2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het intendant / bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met BW2 titel 9 (afdeling 2 – 6), het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de intendant / bestuurder en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

De intendant / bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met BW2 titel 9 (afdeling 2 – 6) en het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020 en het naleven van de bepalingen van en krachtens de WNT. De intendant / bestuurder is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikkingen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de Provincie Limburg, de Provincie Noord-Brabant, de gemeente Eindhoven, de gemeente Maastricht, Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020, het Controleprotocol Eindverantwoording Verleende Subsidies Provincie Limburg, de Regeling Accountantsprotocol Subsidies Noord-Brabant en het Controleprotocol WNT.

In dit kader is de intendant / bestuurder verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de intendant / bestuurder noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

De intendant / bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Accountantsprotocol cultuursubsidies instellingen 2017-2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de intendant / bestuurder en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de intendant / bestuurder gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van

materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaaf zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Maastricht, 27 maart 2019

KOENEN EN CO
Audit & Assurance B.V.

drs. C.M.J. Rosbeek RA w.g.

BIJLAGEN

Bijlagen bij de jaarrekening 2018:

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2018

Bijlage 2: Subsidieverplichtingen provincie Limburg 2018
Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Limburg

Bijlage 3: Subsidieverplichtingen provincie Noord-Brabant 2018
Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Noord-Brabant

Bijlage 4: Verantwoording Stichting Cultuur Eindhoven 2018

Bijlage 5: Sponsoroverzicht 2018

Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2018

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2018

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan		Bijgesteld plan		Werkelijk		Verschil	
		versie 26-01-2016		1-2-2018		2018		Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
GROOT									
Eindhoven	Groot	6	4.650	6	4.650	6	4.238	0	-412
Maastricht	Groot	4	1.880	4	1.880	5	3.063	1	1.183
Heerlen	Groot	2	900	2	900	1	246	-1	-654
's-Hertogenbosch	Groot	2	800	1	400	0	0	-1	-400
Breda	Groot	2	830	1	415	0	0	-1	-415
Tilburg	Groot	0	0	0	0	1	310	1	310
FAVORIETEN									
Eindhoven	Favorieten	5	4.575	5	4.575	7	6.518	2	1.943
Maastricht	Favorieten	5	2.950	5	2.950	2	1.206	-3	-1.744
Heerlen	Favorieten	2	1.100	2	1.100	4	1.692	2	592
's-Hertogenbosch	Favorieten	4	2.100	2	1.050	2	1.130	0	80
Breda	Favorieten	4	2.160	2	1.080	6	2.906	4	1.826
Tilburg	Favorieten	2	850	2	850	3	1.295	1	445
Venlo	Favorieten	0	0	0	0	1	218	1	218
KLASSIEKEN									
Eindhoven	Klassiek	6	5.250	6	5.250	6	4.934	0	-316
Maastricht	Klassiek	2	1.140	2	1.140	5	3.491	3	2.351
Heerlen	Klassiek	2	1.000	2	1.000	3	857	1	-143
's-Hertogenbosch	Klassiek	3	1.500	2	1.000	5	2.743	3	1.743
Breda	Klassiek	3	1.395	2	930	3	1.555	1	625
Tilburg	Klassiek	2	750	2	750	1	453	-1	-297
Noord-Brabant (2018:Cuijk)	Klassiek	1	400	0	0	1	196	1	196
Venlo	Klassiek	0	0	0	0	1	208	1	208

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2018

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan 1-2-2018		Werkelijk 2018		Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
SEASONAL CONCERTS EN/OF SAMENWERKINGEN MET FESTIVALS EN GEZELSCHAPPEN									
Eindhoven	Matthäus Passion	2	2.120	2	2.120	2	1.755	0	-365
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	1	895	0	85
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	1	473	0	-277
Margraten	Memorialconcert	1	4.000	1	4.000	1	2.900	0	-1.100
's-Hertogenbosch	November Music (2018: Darkness Rises)	1	200	1	200	1	67	0	-133
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.248	0	-2
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	868	0	18
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	2	1.629	1	929
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	1.000	2	2.000	1	1.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	1.400	1	595	0	-805
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	798	0	48
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.500	0	0
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.400	1	1.010	0	-390
Maastricht	Vastelaovendconcert	2	1.920	2	1.920	2	1.768	0	-152
Heerlen	Vastelaovendconcert	1	775	1	775	1	902	0	127
Venlo	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	519	0	-81
Sittard	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	788	0	188
Geleen	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	520	1	520
Roermond	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	663	1	663
Weert	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	409	1	409
's-Hertogenbosch/Oirschot	Internationaal Vocalisten Concours / Stabat Mater	1	800	1	800	3	2.190	2	1.390
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	400	0	0	-1	-400
Maastricht	Heiligdomsvaart	0	0	0	0	1	568	1	568
's-Hertogenbosch	Heiligdomsvaart	0	0	0	0	1	355	1	355
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	2.200	1	2.200
's-Hertogenbosch	Lionsconcert	0	0	0	0	1	425	1	425
's-Hertogenbosch	700 jaar Illustre Vrouwe Broederschap	0	0	0	0	1	700	1	700
RANDSTAD		4	4.500	4	4.500	5	6.840	1	2.340
ZEELAND		0	0	0	0	2	351	2	351
(TOURNEE) CONCERTEN BUITENLAND		3	3.000	3	3.000	1	530	-2	-2.470

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2018

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan 1-2-2018		Werkelijk 2018		Verschil Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
GROTE PUBLIEKS EVENEMENTEN									
Maastricht	Open air project/film	1	5.000	1	5.000	0	0	-1	-5.000
Limburg	DJ/popkunstenaar	1	2.500	1	2.500	0	0	-1	-2.500
Heerlen	Festival Cultura Nova: Carmina Burana	0	0	0	0	2	8.190	2	8.190
Elders in Nederland	DJ/popkunstenaar	1	2.500	1	2.500	0	0	-1	-2.500
's-Hertogenbosch	Opera op de Parade	1	10.000	1	10.000	1	9.000	0	-1.000
's-Hertogenbosch	Sing-A-Long	0	0	0	0	1	4.500	1	4.500
VERNIEUWING EN INNOVATIE									
Eindhoven	Casual Classics XL en I-Classics	2	500	1	250	3	1.309	2	1.059
Maastricht	I-Classics	2	500	2	500	2	264	0	-236
Tilburg	Casual Classics XL, I-Classics en Darkness Rises	2	500	1	250	3	982	2	732
Noord-Brabant	Projecten MCICM	1	170	1	170	0	0	-1	-170
Limburg	Projecten MCICM	2	330	2	330	0	0	-2	-330
Limburg (2018; Venlo)	Leading the South	1	250	0	125	1	150	1	25
ONTWIKKELING EN VORMGEVEN VAN DUURZAME SAMENWERKING IN DIALOOG MET AMPA TILBURG									
FAMILIECONCERTEN									
Noord-Brabant	Familieconcerten Kerst	2	2.140	0	0	0	0	0	0
Maastricht en Sittard	Limburgse Kerst	1	1.070	1	1.070	2	919	1	-151
Eindhoven	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	500	1	500	1	498	0	-2
Kerkrade	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	400	1	400	1	427	0	27
's-Hertogenbosch	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	400	1	400	1	288	0	-112
Tilburg	Familieconcert/Jeugduitvoering	1	400	0	0	1	223	1	223
SAMENWERKING MET AMATEURS									
Noord-Brabant	HAFa concerten (Aarle Rixtel, 's-Hertogenbosch, Hilvarenbeek en Sint Anthonis)	4	2.000	4	2.000	4	883	0	-1.117
Limburg	HAFa concerten (Tegelen, Sittard en Venray)	4	2.000	4	2.000	3	858	-1	-1.142
Subtotaal	aantal regulier + jeugd	114	94.715	99	87.240	129	101.216	30	13.976

Bijlage 1: Overzicht Speelplannen 2018

Realisatie van voorgenomen prestaties 2018:

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan 1-2-2018		Werkelijk 2018		Verschil Werkelijk t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	bezoekers
EDUCATIEACTIVITEITEN									
Noord-Brabant	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	20	6.400	15	4.800	22	9.591	7	4.791
Limburg	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	11	3.600	11	3.600	13	4.428	2	828
Zeealand	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	0	0	0	0	1	245	1	245
Noord-Brabant	Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	50	2.900	39	2.700	66	4.624	27	1.924
Limburg	Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	20	1.190	20	1.190	7	444	-13	-746
Noord-Brabant	Educatie overig (Niet- en Schoolgebonden activiteiten)	83	2.000	83	2.000	226	6.448	143	4.448
Limburg	Educatie overig (Schoolgebonden activiteiten)	27	970	27	970	12	707	-15	-263
Limburg	Concert SamenDoor!	0	0	0	0	1	825	1	825
BEGELEIDING OPERA ZUID									
Noord-Brabant	Operabegeleiding	10	4.850	8	3.880	8	3.495	0	-385
Limburg	Operabegeleiding	8	3.860	8	3.860	9	3.874	1	14
Elders in Nederland	Operabegeleiding	11	5.290	12	5.770	8	3.756	-4	-2.014
Buitenland	Operabegeleiding	0	0	0	0	2	986	2	986
OVERIGE ACTIVITEITEN									
Noord-Brabant	Sponsorconcerten, Try-outs, TV-registratie/uitzendingen	0	0	0	0	33	361.291	33	361.291
Limburg	Sponsorconcerten, Partnerconcerten en Try-outs	0	0	0	0	6	1.638	6	1.638
Elders in Nederland	TV-registratie/uitzendingen	0	0	0	0	8	160.000	8	160.000
Buitenland	Sponsorconcert	0	0	0	0	1	200	1	200
Totaal aantal activiteiten		354	125.775	322	116.010	552	663.768	230	547.758

Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2018
 Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Limburg

Bijlage 2A: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg regulier

Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 28 augustus 2018 met kenmerk 2018/56038 Provincie Limburg:	
Verlening provinciale exploitatiesubsidie 2018. Realisatie werkplan en begroting 2018	
Verplichtingen:	
Verantwoording:	
Algemeen	
1. Behoud en inzet van activiteiten die direct verbonden zijn aan Limburg.	Gezien de uitvoering van vele traditionele Limburgse activiteiten in 2018 (zoals 8 Vastelaovendconcerten, Memorial Margraten, Jeker Klassiek, Matthäus Passion in Venlo en Maastricht, Limburgse Kerst en HAFA-concerten) kan worden gesteld dat activiteiten verbonden met de Limburgse identiteit zijn behouden.
2. Maastricht blijft een van de twee volwaardige en gelijkwaardige orkestvestigingen (standplaats).	Maastricht is een volwaardige en gelijkwaardige vestiging philharmonie zuidnederland beschikt over repetitie- en kantoorfaciliteiten in Maastricht (Theater aan het Vrijthof) en verzorgt daar ook een groot aantal uitvoeringen. De orkest- en stafformaties zijn evenwichtig verdeeld over Maastricht en Eindhoven en musici en staffeden reizen regelmatig tussen de twee vestigingen.
Artistiek/Inhoudelijk	
1. Aansluiting bij de Limburgse identiteit en worteling, zichtbaar in de programmering en randactiviteiten op basis van de volgende elementen: - Het uitvoeren van minimaal 26 educatieve activiteiten aan minimaal 4.800 leerlingen van het primair en voortgezet onderwijs in Limburg - Bijdrage aan talentontwikkeling in Limburg, in afstemming met het conservatorium Maastricht (Zuyd hogeschool), waaraan minimaal 2 talenten, afkomstig van het conservatorium Maastricht (Zuyd hogeschool), deelnemen. - Deelname aan activiteiten en werkgroepen van het Masterplan Muziekonderwijs Limburg: Samen DOOR! Bijdrage aan de uitvoering van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit: - Minimaal 1 interdisciplinaire samenwerking met Limburgse Cultuurplanning instellingen en/of Subinfrastructuur instellingen. - Leefbaarheid rond stad en dorp, het bespelen van de haarvaten van de provincie Limburg.	In 2018 hebben 32 educatieve activiteiten in Limburg plaatsgevonden waarbij 5.579 leerlingen zijn bereikt. In 2018 hebben 7 talenten van het conservatorium Maastricht een stageplaats bij philharmonie zuidnederland bezet in het kader van de Orkestacademie. Het betrof stageplaatsen in de instrumentgroepen hobo, klarinet, trombone, altviool en slagwerk. Op 27 juni 2018 heeft een concert in het kader van DOOR! plaatsgevonden bij de firma Adams Muziekcentrale in IJtervoort. Zie verder het Artistiek en educatief jaarverslag 2018.
2. Actieve rol in alle niveaus van de keten muziek (cultuureducatie, talentontwikkeling en amateurkunsten); inzet op kwantiteit, gelijkwaardig aantal concerten en aanvullende activiteiten, waarbij behoud van de balans in relatie tot de kwaliteit centraal staat.	Zie het Artistiek en educatief jaarverslag 2018.

<p>Bijlage 2A: Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 28 augustus 2018 met kenmerk 2018/56038 Provincie Limburg: Realisatie werkplan en begroting 2018</p>	
<p>Verplichtingen: Verantwoording:</p>	
<p>Artistiek/Inhoudelijk, vervolg:</p>	
<p>3. Kwantitatieve eisen:</p> <p>Totaal aantal activiteiten/concertuitvoeringen: 47 per jaar met 37.403 bezoekers per jaar waarvan: - Minimaal 8 begeleidingen van Stichting Opera Zuid (om niet). - Minimaal 18 jaarlijkse seasonaal concerten w.o. Matthäus Passion, Nieuwjaars- en Carnavalsconcerten, Requiem Margraten en Limburgse Kerst en/of samenwerkingen met Limburgse festivals zoals Musica Sacra. - Deelname aan tenminste 2 grote publieksevenementen waarbij een verbinding wordt gemaakt met vernieuwende kunstvormen als Dj-ing en interdisciplinaire samenwerking met bijvoorbeeld film. Voor 2018 samengevat in de uitvoering van Carmina Burana die zal plaatsvinden tijdens Cultura Nova editie 2018. - het Requiem Margraten 2018 wordt door uw orkest om niet uitgevoerd. - minimaal 2 activiteiten ten behoeve van (het bereiken van) nieuw publiek in Limburg, zoals Spicy Classics en Leading the South. - minimaal 3 uitvoeringen met amateurkunst, de zogenoemde HaFaBra-projecten (harmonieën, fanfares, brassbands) in Limburg - Profilering van de symfonische muziekpraktijk in Zuid-Nederland, waarbij minimaal 3 concerten (familie- en abonnementconcerten) in Limburg worden verzorgd. U dient uw financiële administratie dusdanig in te regelen, dat daarin een strikte scheiding wordt aangebracht tussen de gesubsidieerde en de overige activiteiten. De gesubsidieerde activiteiten worden uitgevoerd in de periode 1-1-2018 tot en met 31-12-2018 en conform het door u op 22 juni 2018 ingediende activiteitenoverzicht 2018. Wijzigingen in de looptijd moet u tijdig en gemotiveerd ter goedkeuring aan Gedeputeerde Staten voorleggen. Tijdig wil zeggen voor het einde van de looptijd (zie www.limburg.nl/subsidies).</p>	<p>Zie het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Limburg. Met 58 uitvoeringen (regulier + jeugd + operabegeleiding) en een bereik van 40.765 bezoekers wordt ruimschoots voldaan aan de norm. In 2018 zijn er door philharmonie zuidnederland 9 operabegeleidingen in Limburg verzorgd. In 2018 hebben in Limburg 18 seasonaal concerten plaatsgevonden. Het betreft 8x Vastelaovendconcert, 2x Matthäus Passion, 2x Limburgse Kerst, 3x Nieuwjaarsconcert, 1x Requiem Margraten, 1x Jeker Klassiek en 1x Heiligdomsvaart. Tijdens het Festival Cultura Nova in augustus 2018 zijn er door philharmonie zuidnederland - i.s.m. het koor van Opera Zuid en het Sinfonischer Chor Aachen - twee uitvoeringen van de Carmina Burana verzorgd in de Zangroeve Beaujean in Heerlen (ruim 8.000 bezoekers). Deze activiteit is als zodanig uitgevoerd (9 september 2018). In 2018 zijn er door philharmonie zuidnederland 3 concerten in Limburg uitgevoerd onder de formats I-Classics en Leading the South. In 2018 hebben er 3 samenwerkingsconcerten plaatsgevonden in het kader van de HaFaBra. De samenwerking betrof de concerten met de muziekverenigingen van Tegelen, Jabeek, Doornrade en Venray. Er hebben 23 familie- en abonnementconcerten plaatsgevonden in 2018 in Limburg Dit is in de administratie geregeld, onder andere middels een aanwezige projectadministratie. Dit heeft daadwerkelijk zo plaatsgevonden. Zie het Artistiek en Educatief jaarverslag 2018 en het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Limburg. Wijzigingen in de looptijd hebben niet plaatsgevonden.</p>

<p>Bijlage 2A:</p> <p>Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 28 augustus 2018 met kenmerk 2018/56038 Provincie Limburg:</p> <p>Realisatie werkplan en begroting 2018</p>	
<p>Verplichtingen:</p> <p>Verantwoording:</p>	
<p>Artistiek/Inhoudelijk, vervolg:</p> <p>Op grond van artikel 21 van de ASV 2017 dient u ons onmiddellijk schriftelijk en gemotiveerd het volgende te melden:</p> <ul style="list-style-type: none"> - (zodra dit redelijkerwijs aannemelijk is) dat het Jaarplan 2018 niet, niet geheel of niet tijdig zal worden gerealiseerd of niet geheel of niet tijdig aan de wettelijke en in deze beschikking opgelegde verplichtingen en voorwaarden zal worden voldaan; - het niet of niet geheel verrichten van de gesubsidieerde activiteiten; - wijzigingen van 20% of meer in de begrote kosten en/of opbrengsten. <p>Tevens dient u ons schriftelijk onverwijld te informeren zodra er binnen uw organisatie sprake is van inkomens boven het bezoldigingsmaximum in de WNT.</p> <p>Voor genoemde meldingen kunnen gevolgen hebben voor de hoogte van uw subsidie. Wij attenderen u er op dat u de wijzigingen dient te melden voordat ze worden doorgevoerd.</p> <p>Als door of namens u één of meer publicaties worden gedaan over het gesubsidieerde project, moet het actuele logo van de Provincie Limburg worden gebruikt.</p> <p>Onder toepassing van artikel 38, derde lid (Hardheidsclausule) van de Algemene Subsidieverordening Provincie Limburg 2017 e.v. dient u - in afwijking van artikel 20, derde lid, van genoemde Subsidieverordening - op de volgende twee momenten een voortgangsrapportage (inhoudelijk en financieel inclusief liquiditeitspositie) ter goedkeuring aan ons voor te leggen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 15 juni 2018: voortgangsrapportage januari t/m april 2018. Deze voortgangsrapportage hebben wij op 22 juni 2018 ontvangen en zoals hierboven vermeld, hechten wij onze goedkeuring aan deze rapportage. - 30 september 2018: halfjaarsrapportage 2018. 	<p>Er is voldaan aan de verplichtingen en voorwaarden, er heeft o.a. een zorgvuldige afstemming met de provincie Limburg plaatsgevonden inzake de gevolgen voor de prestaties in Limburg na verlaging van de subsidie voor 2018 en 2019 door de provincie Noord-Brabant.</p> <p>Overschrijding van de WNT norm is niet aan de orde; zie s.v.p. het Verantwoordingsoverzicht WNT 2018.</p> <p>Op publicaties, de website van het orkest, programmatijdschrift DeKlank, seizoens- en educatiebrochures en flyers is het logo van de provincie Limburg geplaatst.</p> <p>Beide rapportages zijn tijdig ingediend en gaven geen aanleiding tot vragen c.q. op- en aanmerkingen van de provincie Limburg.</p>

Bijlage 2A:	
Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 28 augustus 2018 met kenmerk 2018/56038 Provincie Limburg:	
Verantwoording:	
Artistic/Inhoudelijk, vervolg:	
Op grond van artikel 24 van de Algemene Subsidieverordening Provincie Limburg 2017 e.v. dient u bij de verlening van opdrachten voor leveringen, diensten of werken de Regels aanbesteding Provincie Limburg bij subsidiëring in acht te nemen. Echter, indien een (mede) door de Provincie Limburg gesubsidieerde opdracht op grond van de geldende Europese en/of nationale aanbestedingsregels aanbesteed moet worden, dient u deze Europese en/of nationale aanbestedingsregels in acht te nemen.	In 2018 heeft de auditcommissie van de Raad van Toezicht een onderhandse aanbesteding voor accountantsdiensten gedurende de periode 2018 tot en met 2021 uitgevoerd. Daarbij is de provinciale regelgeving in acht genomen. Drie partijen afkomstig uit de provincies Limburg en Noord-Brabant zijn uitgenodigd om offerte uit te brengen. De Raad van Toezicht heeft met inachtneming van het Programma van eisen de opdracht gegund aan de partij met de hoogste score op prijs en kwaliteit en die is benoemd tot de controlerend accountant gedurende genoemde periode.
Voor de vorming van reserves en voorzieningen zijn de provinciale Beleidsregels met betrekking tot reserves en voorzieningen structurele subsidiërelaties van toepassing. Wij wijzen u er in dit verband nadrukkelijk op dat in deze beleidsregels onder meer is bepaald dat de hoogte van de egalisatiereserve maximaal 15% is van het verstrekte provinciale subsidiebedrag voor het betreffende boekjaar.	Het resultaat wordt bestemd met inachtneming van de voorschriften betreffende de bestemmingsfondsen (lees egalisatiereserve). Bestemmingsreserves worden na de resultaatbestemming gevormd. De voorzieningen worden gevormd met inachtneming van de bepalingen in BW-2 Titel 9, de bepalingen in het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen, de bepalingen in de RJ 640 voor organisaties zonder winststreven en de beleidsregels met betrekking tot reserves en voorzieningen bij structurele subsidiërelaties van de provincie Limburg. De egalisatiereserve ultimo 2018 blijft binnen 15% van het verstrekte subsidie-bedrag.

Bijlage 2B: Gerealiseerde activiteiten 2018 in de Provincie Limburg

Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Limburg

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan versie 26-01-2016		Bijgesteld plan d.d. 1-2-2018		Prognose 2018 d.d. 22-6-2018		Werkelijk 2018		Verschil	
		Activiteiten gemiddeld	Bezoekers gemiddeld	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
GROOT											
Maastricht	Groot	4	1.880	4	1.880	5	2.350	5	3.063	0	713
Heerlen	Groot	2	900	2	900	1	246	1	246	0	0
FAVORIETEN											
Maastricht	Favorieten	5	2.950	5	2.950	2	1.150	2	1.206	0	56
Heerlen	Favorieten	2	1.100	2	1.100	4	1.200	4	1.692	0	492
Venlo	Favorieten	0	0	0	0	1	300	1	218	0	-82
KLASSIEKEN											
Maastricht	Klassiek	2	1.140	2	1.140	5	2.850	5	3.491	0	641
Heerlen	Klassiek	2	1.000	2	1.000	3	1.000	3	857	0	-143
Venlo	Klassiek	0	0	0	0	1	300	1	208	0	-92
SEASONAL CONCERTS EN/OF SAMENWERKINGEN											
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	1	895	1	895	0	0
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	1	473	1	473	0	0
Maastricht	Memorialconcert	1	4.000	1	4.000	1	4.000	1	2.900	0	-1.100
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	868	1	868	0	0
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	2	972	2	1.629	0	657
Maastricht	Vastelaovendconcert	2	1.920	2	1.920	2	1.768	2	1.768	0	0
Heerlen	Vastelaovendconcert	1	775	1	775	1	902	1	902	0	0
Venlo	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	519	1	519	0	0
Sittard	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	788	1	788	0	0
Geleen	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	520	1	520	0	0
Roermond	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	663	1	663	0	0
Weert	Vastelaovendconcert	0	0	0	0	1	409	1	409	0	0
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	400	0	0	0	0	0	0
Maastricht	Heiligdomsvaart	0	0	0	0	1	400	1	568	0	168
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	0	0	1	2.200	1	2.200

Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Limburg, vervolg

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan		Bijgesteld plan		Prognose 2018		Werkelijk 2018		Verschil
		versie 26-01-2016		d.d. 1-2-2018		d.d. 22-6-2018				
		Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Activiteiten
		gemiddeld	gemiddeld							
GROTE PUBLIEKS EVENEMENTEN										
Maastricht	Open air project/film	1	5.000	1	5.000	0	0	0	0	0
Maastricht	DJ/pop kunstenaar	1	2.500	1	2.500	0	0	0	0	0
Heerlen	Festival Cultura Nova: Carmina Burana	0	0	0	0	2	7.000	2	8.190	0
VERNIEUWING EN INNOVATIE										
Maastricht	I-Classics	2	500	2	500	1	163	2	264	1
Limburg	Projecten M/C/M	2	330	2	330	0	0	0	0	0
Limburg	Leading the South (2018: Venlo)	1	250	0	125	1	250	1	150	0
FAMILIECONCERTEN										
Limburg	Limburgse Kerst in Maastricht en Sittard	1	1.070	1	1.070	2	1.150	2	919	0
Limburg	Familieconcert in Kerkrade Jeugdconcert	1	400	1	400	1	427	1	427	0
SAMENWERKING MET AMATEURS										
Limburg	HAPA concerten in Tegelen, Sittard en Venray	4	2.000	4	2.000	3	1.500	3	858	0
	aantal regulier + jeugd	41	32.425	40	32.300	47	33.063	49	36.891	2
EDUCATIEACTIVITEITEN										
Limburg	Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)	11	3.600	11	3.600	13	3.863	13	4.428	0
Limburg	Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstelling)	20	1.190	20	1.190	6	459	7	444	1
Limburg	Educatie overig (Schoolgebonden activiteiten)	27	970	27	970	7	560	12	707	5
Limburg	SamenDoor!	0	0	0	0	0	0	1	825	1
BEGELEIDING OPERA ZUID										
Limburg	Operabegeleiding	8	3.860	8	3.860	9	4.340	9	3.874	0
OVERIGE ACTIVITEITEN										
Limburg	Sponsorconcerten, partnerconcerten, Try-outs e.d.	0	0	0	0	0	0	6	1.638	6
	totaal aantal activiteiten	107	42.045	106	41.920	82	42.285	97	48.807	15

Bijlage 2C: Verplichtingen Provincie Limburg subsidie extra activiteiten

<p>Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 4 juli 2018 met kenmerk 2018/43368 Provincie Limburg: Subsidie voor financiële ondersteuning bij extra activiteiten in de jaren 2018, 2019 en 2020.</p>	
<p>Verplichtingen: Algemeen</p>	<p>Verantwoording:</p>
<p>Verdere profilering en positionering van uw organisatie in Limburg. Onder andere middels samenwerking met Masterplan Muziekonderwijs Limburg DOOR!</p>	<p>Voor 2019 oriënteert philharmonie zuidnederland zich momenteel op de volgende activiteiten: Deelname aan de DOOR!-dag op 24 mei: leerlingen treden op met liedjes uit de voorstelling Broer en bezoeken naderhand de educatieve voorstelling Broer. Aanbod aan DOOR!: een bezoek van scholen aan de voorstelling Broer, laagdrempelig door het aanbieden van vervoer en een extra workshop ter voorbereiding van deze participatievoorstelling. Een studiedag in Limburg in het najaar van 2019 i.s.m. Meer Muziek in de Klas en een activiteit van philharmonie zuidnederland.</p>
<p>Profilering en positionering van uw organisatie in de Euregio's, met nadruk op de wederkerigheid vanuit de Euregio's. Hierbij dient u andere Limburgse BIS-instellingen voor podiumkunsten te betrekken.</p>	<p>Profilering en positionering in de Euregio vindt plaats middels de door philharmonie zuidnederland georganiseerde serie Meisterkonzerte Aachen (gestart in oktober 2018). In die serie treden buitenlandse gastorkesten op en philharmonie zuidnederland neemt eveneens uitvoeringen in Aken voor zijn rekening. Limburgse BIS-instellingen verzorgen voorprogramma's in de serie Meisterkonzerte.</p>
<p>Specifiek</p> <p>Opzetten van de Serie Meisterkonzerte in Aken (Duitsland) U organiseert in het seizoen 2018-2019 een reeks van minimaal vier/maximaal vijf concerten, waarvan uw orkest één/maximaal twee zelf speelt en voor minimaal twee/maximaal drie concerten, internationale gastorkesten, uitnodigt</p>	<p>In seizoen 2018/2019 worden in de serie Meisterkonzerte twee uitvoeringen verzorgd door philharmonie zuidnederland (28/10/2018 en 2/6/2019) en drie uitvoeringen door gastorkesten (Borusan Istanbul Philharmonie Orchestra 10/12/2018, Antwerp Symphony Orchestra 10/1/2019 en Die Deutsche Kammerphilharmonie Bremen 9/5/2019).</p> <p>Het voorprogramma van het concert op 28/10/2018 is verzorgd door Opera Zuid (zangers van Opera Zuid). Het voorprogramma van het concert van 10/12/2018 is verzorgd door het Bonnefantenmuseum (optreden van een kwartet en vertoning van een film van David Lynch). Voor het concert van 9/5/2019 staat een voorprogramma gepland: te verzorgen door Sally Dansgezelschap Maastricht.</p>
<p>Culturele partners die ook een Rijkssubsidie ontvangen, BIS of Rijkscultuurfondsen worden geprogrammeerd in de voorprogramma's waarbij met tenminste twee partner organisaties wordt samengewerkt in seizoen 2018-2019</p>	<p>De uitvoering van het SamenDOOR! concert (Educatieprogramma met kindliedjes) heeft op 27 juni 2018 plaatsgevonden in aanwezigheid van Koningin Máxima. De genoemde leveringsverplichtingen zijn daadwerkelijk en om niet door philharmonie zuidnederland verricht.</p>
<p>Uitvoering van het SamenDOOR! concert op 27 juni 2018 in het kader van de jaarlijkse DOOR! Muziekdag bij muziekcentrale Adams in Thorn ten behoeve van de grotere zichtbaarheid van het masterplan muziekonderwijs Limburg: Door! Daartoe levert uw organisatie om niet: Uitvoering van het hele concert t.a.v. het muzikale gedeelte, het podium, de workshop en het instuderen van het SamenDOOR! Lied.</p>	

Bijlage 2C:	Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 4 juli 2018 met kenmerk 2018/43368 Provincie Limburg: Subsidie voor financiële ondersteuning bij extra activiteiten in de jaren 2018, 2019 en 2020.	
Verplichtingen:	Verantwoording:	
Het project moet worden uitgevoerd volgens uw aanvraag van 12 maart 2018, aangevuld op 14 juni 2018.	In 2018 hebben de activiteiten plaatsgevonden zoals aangegeven in de brief van philharmonie zuidnederland d.d. 28-9-2018. Naast het DOOR!concert en het organiseren van de serie Meisterkonzerte hebben twee uitvoeringen van Limburgse Kerst (in Sittard en Maastricht) plaatsgevonden in samenwerking met Opera Zuid en T oneelgroep Maastricht.	philharmonie zuidnederland integreert genoemde looptijd in zijn seizoenplanningen.
Het project heeft een looptijd van 1 april 2018 tot en met 31 december 2020.	Op grond van artikel 21 van de ASV 2017 dient u schriftelijk en gemotiveerd het volgende te melden: het niet of niet geheel van de gesubsidieerde activiteiten, een wijziging van de looptijd van het project (zie de Beleidsregels verlenging uitvoeringstermijn gesubsidieerde projecten) en wijzigingen van 20% of meer in de begrote kosten of opbrengsten.	Dit is niet aan de orde, philharmonie zuidnederland voldoet aan de gestelde verplichtingen in seizoen 2018/2019.
U dient uw financiële administratie dusdanig in te regelen, dat daarin een strikte scheiding wordt aangebracht tussen de gesubsidieerde en de overige activiteiten.	Als door of namens u één of meer publicaties worden gedaan over het gesubsidieerde project, moet het actuele logo van de Provincie Limburg worden gebruikt.	Dit is in de administratie geregeld, onder andere middels een aanwezige projectadministratie.
Op grond van artikel 24 van de ASV 2017 dient u bij de verlening van opdrachten voor leveringen, diensten of werken de Regels aanbesteding Provincie Limburg bij subsidiëring in acht te nemen. Echter, indien een (mede) door de Provincie Limburg gesubsidieerde opdracht op grond van de geldende Europese en/of nationale aanbestedingsregels aanbesteed moet worden, dient u deze Europese en/of nationale aanbestedingsregels in acht te nemen.	De aanbestedingsregels worden door philharmonie zuidnederland in acht genomen en uitgevoerd indien noodzakelijk.	Op publicaties, de website van het orkest, programmatische DeKlank, seizoenen- en educatiebrochures (w.o. die van de serie Meisterkonzerte 2018/2019) en flyers is het logo van de provincie Limburg geplaatst.
Vóór 1 oktober 2018 dient u een verdere uitwerking/specificatie van de door u op 14 juni 2018 aangeleverde begroting in te dienen aan de hand van het Formaat projectsubsidies provincie Limburg.		Op 28 september 2018 is door philharmonie zuidnederland een voortgangsbrief met begrotingsspecificatie ingediend bij de Provincie Limburg.

Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2018
 Gerealiseerde activiteiten in de provincie Noord-Brabant

Bijlage 3A: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant

Bijlage 3A:	Besluit Provincie Noord-Brabant tot verlening van een begrotingssubsidie voor de jaren 2018 en 2019 (kenmerk C2206328/4293455) d.d. 19 december 2017	Verantwoording
* de verplichtingen zoals opgenomen in de Algemene subsidie-verordening Noord-Brabant;	Deze zijn in 2018 uitgevoerd.	Deze zijn in 2018 uitgevoerd.
* voor 1 juli 2020 dient u een aanvraag tot subsidievestiging in;	De aanvraag tot subsidievestiging wordt tijdig ingediend.	De aanvraag tot subsidievestiging wordt tijdig ingediend.
* u vormt een egaliseringsreserve conform artikel 4:72 van de Algemene wet bestuursrecht. De egaliseringsreserve ultimo 2018 blijft binnen de 10% van de verleende subsidie voor het desbetreffende boekjaar;	De egaliseringsreserve bedraagt maximaal 10% van de verleende subsidie voor het desbetreffende boekjaar;	De egaliseringsreserve ultimo 2018 blijft binnen de 10% van de verstrekte subsidiebedrag 2018.
* u voert de activiteiten uit overeenkomstig uw businessplan in de periode van 1 januari 2018 tot en met 31 december 2019;	Zie het Artistiek en Educatief Jaarverslag 2018 en het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Noord-Brabant.	Zie het Artistiek en Educatief Jaarverslag 2018 en het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Noord-Brabant.
* u dient over 2018 uiterlijk 15 februari 2019 een tussentijds voortgangsverslag in; Algemene wet bestuursrecht) in;	Het gevraagde voortgangsverslag is tijdig ingediend.	Het gevraagde voortgangsverslag is tijdig ingediend.
* voor 1 juli 2019 dient u de jaarrekening 2018 (als bedoeld in artikel 4:76 van de Algemene wet bestuursrecht) in;	De jaarrekening 2018 wordt tijdig ingediend.	De jaarrekening 2018 wordt tijdig ingediend.
* Indien door GS gewenst werkt u mee aan voortgangsgesprekken, welke jaarlijks onstreeks 1 juli kunnen plaatsvinden. Deze hebben het oogmerk zicht te hebben en te houden op de realisatie en voortgang van de prestaties.	Uiteraard zal philharmonie zuidnederland zijn medewerking aan voortgangsgesprekken verlenen.	Uiteraard zal philharmonie zuidnederland zijn medewerking aan voortgangsgesprekken verlenen.
U dient per kalenderjaar gemiddeld de navolgende prestaties te realiseren:	Zie het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2018 in Noord-Brabant:	Zie het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2018 in Noord-Brabant:
1. Het uitvoeren van minimaal 115 educatieve activiteiten voor tenminste 9.500 leerlingen van het primair en voortgezet onderwijs in Noord-Brabant (gelabeld voor € 450.000,-);	In 2018 zijn 314 educatieve activiteiten uitgevoerd met een totaal bereik van 20.663 leerlingen.	In 2018 zijn 314 educatieve activiteiten uitgevoerd met een totaal bereik van 20.663 leerlingen.
2. Ontwikkelen en vormgeven van duurzame samenwerking in dialoog met AMPA Tilburg (gelabeld voor € 80.000,-);	In 2018 zijn ideeën ontwikkeld m.b.t. de uitwisseling van dirigenten en solisten van philharmonie zuidnederland om bij AMPA masterclasses te verzorgen. Tevens zijn er ideeën voor samenwerking op het gebied van educatieve activiteiten. Verder is er overleg over een mogelijk convenant inzake de Orkestacademie (stageplaatsen voor studenten van AMPA in het orkest) gaande. Verwacht wordt dat genoemde ideeën in 2019 zullen gaan leiden tot concrete en duurzame samenwerkingsactiviteiten.	In 2018 zijn ideeën ontwikkeld m.b.t. de uitwisseling van dirigenten en solisten van philharmonie zuidnederland om bij AMPA masterclasses te verzorgen. Tevens zijn er ideeën voor samenwerking op het gebied van educatieve activiteiten. Verder is er overleg over een mogelijk convenant inzake de Orkestacademie (stageplaatsen voor studenten van AMPA in het orkest) gaande. Verwacht wordt dat genoemde ideeën in 2019 zullen gaan leiden tot concrete en duurzame samenwerkingsactiviteiten.
3. Wij willen dat u samenwerkingen tot stand brengt met amateurkunstgezelschappen. In dat kader voert u minimaal 3 activiteiten samen met amateurkunstgezelschappen (harmonieën/fanfares/brassbands) uit in Noord-Brabant, bij voorkeur geïntegreerd in symfonische uitvoeringen. Tevens werkt u minimaal één keer per jaar samen met Brabant Koor, resulterende in minimaal één gezamenlijke uitvoering (gelabeld voor € 75.000,-);	Er zijn 4 HaFa concerten (tevens voorafgegaan door workshops en masterclasses) uitgevoerd in 2018 in Noord-Brabant: Hilvarenbeek 15/6/18, Aarle Rixtel 17/6/18, Sint Anthonis 23/6/18 en in 's-Hertogenbosch 26/6/18 met respectievelijk Harmonie Concordia Hilvarenbeek, Harmonie De Goede Hoop Aarle Rixtel, Muziekvereniging Sint Cecilia Sint Anthonis en het Brabant Jeugd Project Orkest i.s.m. de Brabantse Bond voor Muziekverenigingen. Op 4 en 6 oktober 2018 heeft samenwerking met het Brabant Koor plaatsgevonden bij 2 concerten van philharmonie zuidnederland (Maastricht resp. Eindhoven) waarbij werken van Skryabin en Rachmaninov op het programma stonden.	Er zijn 4 HaFa concerten (tevens voorafgegaan door workshops en masterclasses) uitgevoerd in 2018 in Noord-Brabant: Hilvarenbeek 15/6/18, Aarle Rixtel 17/6/18, Sint Anthonis 23/6/18 en in 's-Hertogenbosch 26/6/18 met respectievelijk Harmonie Concordia Hilvarenbeek, Harmonie De Goede Hoop Aarle Rixtel, Muziekvereniging Sint Cecilia Sint Anthonis en het Brabant Jeugd Project Orkest i.s.m. de Brabantse Bond voor Muziekverenigingen. Op 4 en 6 oktober 2018 heeft samenwerking met het Brabant Koor plaatsgevonden bij 2 concerten van philharmonie zuidnederland (Maastricht resp. Eindhoven) waarbij werken van Skryabin en Rachmaninov op het programma stonden.
4. Het verlenen van 28 operabegeleidingen aan Opera Zuid om niet, waarvan minimaal 8 begeleidingen in Noord-Brabant (gelabeld voor € 100.000,-);	In 2018 zijn in totaal 28 operabegeleidingen om niet verzorgd ten gunste van Opera Zuid waarvan 9 in Noord-Brabant (inclusief Opera op de Parade).	In 2018 zijn in totaal 28 operabegeleidingen om niet verzorgd ten gunste van Opera Zuid waarvan 9 in Noord-Brabant (inclusief Opera op de Parade).

Bijlage 3A:	
Besluit Provincie Noord-Brabant tot verlening van een begrotingssubsidie voor de jaren 2018 en 2019 (kenmerk C2206328/4293455) d.d. 19 december 2017	
Verplichtingen:	Verantwoording
5. Minimaal 9 jaarlijkse seasonal concerten en/of samenwerking met Brabantse festivals en gezelschappen, waaronder in ieder geval een in dialoog tot stand gekomen samenwerking met November Music en samenwerkingen met Internationaal Vocalisten Concours, Euregio Jeugdorkest, Stabat Mater en een uitvoering van Opera op de Parade. Hieronder vallen tevens de Mattheus Passion en/of Nieuwjaars- en Carnavalsconcerten (gelabeld voor € 250.000,-);	Er zijn 18 seasonal concerten uitgevoerd i.s.m. genoemde partners. p philharmonie zuidnederland heeft de Provincie Noord-Brabant verzocht om samen te mogen werken met een andere Brabantse jeugdorkest-organisatie dan het Euregio Jeugdorkest. De Provincie Noord-Brabant heeft hierover tot heden nog geen uitsluitsel gegeven.
6. Minimaal 3 activiteiten ten behoeve van (het bereiken van) nieuw publiek en innovatie in Brabant, (gelabeld voor € 60.000,-);	Er zijn in 2018 6 activiteiten uitgevoerd t.b.v. (het bereiken van) nieuw publiek en innovatie in Noord-Brabant onder de formats Casual Classics XL, I-Classics en Darkness Rises.
7. Profilering van symfonische muziekpraktijk in Zuid-Nederland, waarbij minimaal 33 concerten (familie- en abonnementsconcerten) in Brabant worden verzorgd (gelabeld voor 510.000,-);	Er zijn in 2018 m.b.t. de profilering van de symfonische muziekpraktijk 44 concerten (abonnements- en familieconcerten) uitgevoerd in Noord-Brabant.
8. Het in partnerschap versterken van de internationale profilering van Brabant en Eindhoven in het bijzonder.	Teneinde de band met de Euregio te versterken is p philharmonie zuidnederland in seizoen 2018/2019 de serie Meisterkonzerte Aachen gestart. Op 28 oktober 2018 heeft philharmonie zuidnederland het op eningsconcert in Aken verzorgd.
Na afloop van de looptijd (31 december 2019) dient te zijn voldaan aan het gestelde aantal activiteiten als berekend op jaarbasis.	

Bijlage 3B: Gerealiseerde activiteiten 2018 in de Provincie Noord-Brabant.

Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Noord-Brabant.

Plaats van uitvoering	Programmalijn	Businessplan		Bijgesteld plan		Gerealiseerd		Verschil	
		versie 26-01-2016		d.d. 1-2-2018		2018		Gerealiseerd t.o.v. plan 1-2-18	
		Activiteit	bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
GROOT									
Eindhoven	Groot	6	4.650	6	4.650	6	4.238	0	-412
's-Hertogenbosch	Groot	2	800	1	400	0	0	-1	-400
Breda	Groot	2	830	1	415	0	0	-1	-415
Tilburg	Groot	0	0	0	0	1	310	1	310
FAVORIETEN									
Eindhoven	Favorieten	5	4.575	5	4.575	7	6.518	2	1.943
's-Hertogenbosch	Favorieten	4	2.100	2	1.050	2	1.130	0	80
Breda	Favorieten	4	2.160	2	1.080	6	2.906	4	1.826
Tilburg	Favorieten	2	850	2	850	3	1.295	1	445
KLASSIEKEN									
Eindhoven	Klassiek	6	5.250	6	5.250	6	4.934	0	-316
's-Hertogenbosch	Klassiek	3	1.500	2	1.000	5	2.743	3	1.743
Breda	Klassiek	3	1.395	2	930	3	1.555	1	625
Tilburg	Klassiek	2	750	2	750	1	453	-1	-297
Noord-Brabant(2018: Cuijk)	Klassiek	1	400	0	0	1	196	1	196
SEASONAL CONCERTS EN/OF SAMENWERKINGEN									
Eindhoven	M atthäus Passion	2	2.120	2	2.120	2	1.755	0	-365
's-Hertogenbosch	November Music (2018: Darkness rises)	1	200	1	200	1	67	0	-133
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.248	0	-2
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	1.000	2	2.000	1	1.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	1.400	1	595	0	-805
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	798	0	48
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.500	0	0
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.400	1	1.010	0	-390
's-Hertogenbosch/Oirschot	Internat. Vocalisten Concours/Stabat Mater	1	800	1	800	3	2.190	2	1.390
's-Hertogenbosch	Lionsconcert	0	0	0	0	1	425	1	425
's-Hertogenbosch	Heiligdomsvaart	0	0	0	0	1	355	1	355
's-Hertogenbosch	700 jaar Illustre Lieve Vrouwe Broederschap	0	0	0	0	1	700	1	700

Subs.-

vw

Bijlage 3B:

Gerealiseerde activiteiten 2018 in de provincie Noord-Brabant.

GROTE PUBLIEKS EVENEMENTEN

's-Hertogenbosch	1	10.000	1	10.000	1	9.000	0	-1.000	5/4
's-Hertogenbosch	0	0	0	0	1	4.500	1	4.500	5

VERNIEUWING EN INNOVATIE

Eindhoven	2	500	1	250	3	1.309	2	1.059	6
Tilburg	2	500	1	250	3	982	2	732	6
Noord-Brabant	1	170	1	170	0	0	-1	-170	6
Eindhoven	1	125	0	0	0	0	0	0	6

ONTWIKKELEN EN VORMGEVEN VAN DUURZAME SAMENWERKING**EN DIALOOG MET AMPA TILBURG**

zie s.v.p. de toelichting in het overzicht van verplichtingen

2

FAMILIECONCERTEN

Noord-Brabant	2	2.140	0	0	0	0	0	0	7
Eindhoven	1	500	1	500	1	498	0	-2	7
's-Hertogenbosch	1	400	1	400	1	288	0	-112	7
Tilburg	1	400	0	0	1	223	1	223	7

SAMENWERKING MET AMATEURS

Noord-Brabant	4	2.000	4	2.000	4	883	0	-1.117	3
H.A.F.A. concerten (Aarle Rixtel, 's-Hertogenbosch, Hilvarenbeek en Sint Anthonis)									
aantal regulier + jeugd									
	66	52.415	51	44.940	72	56.604	21	11.664	

EDUCATIEACTIVITEITEN

Noord-Brabant	20	6.400	15	4.800	22	9.591	7	4.791	1
Educatie symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)									
Noord-Brabant	50	2.900	39	2.700	66	4.624	27	1.924	1
Educatie niet-symfonisch (Schoolgebonden voorstellingen)									
Noord-Brabant	83	2.000	83	2.000	226	6.448	143	4.448	1
Educatie overig (Schoolgebonden en Niet schoolgebonden activiteiten)									

BEGELEIDING OPERA ZUID

Noord-Brabant	10	4.850	8	3.880	8	3.495	0	-385	4
Operabegeleiding									

OVERIGE ACTIVITEITEN

Noord-Brabant	0	0	0	0	33	361.291	33	361.291	
Sponsor-, Partnerconcerten, Try-outs, TV-registraties/uitzendingen									
totaal aantal activiteiten									
	229	68.565	196	58.320	427	442.053	231	383.733	

Bijlage 4: Verantwoording Stichting Cultuur Eindhoven 2018

Bijlage 4A: Verantwoording Gemeente Eindhoven Bijzondere concerten en educatie

Overzicht Bijzondere concerten in Eindhoven ter onderbouwing van het subsidie 2018 van de Gemeente Eindhoven zoals opgenomen in de Categoriele exploitatierekening onder: 23 Subsidie gemeente Eindhoven.

Directe concertkosten en concertbaten:

Personele activiteitenlasten = kosten dirigenten en solisten.

Materiële activiteitenlasten = overige directe concertkosten; vervoerskosten, verblijfkosten, zaalhuur, auteursrechten, huur orkestmateriaal, koormedewerking en productontwikkeling.

Inkomsten = opbrengsten uit recettes

	Aantal musici		Aantal bezoekers		Personele activiteitenlasten		Materiële activiteitenlasten		Totale lasten		Inkomsten		Resultaat	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot

Bijzondere concerten in Muziekgebouw Eindhoven in 2018:

06-01 Nieuwjaarsconcert: i.s.m. Muziekgebouw Frits Philips	70	58	1.248	1.250	6.307	6.364	5.590	3.731	11.897	10.095	0	0	-11.897	-10.095
21-01 Schubertiade met Herreweghe	57	57	1.072	1.135	18.495	18.971	25.540	25.504	44.035	44.475	25.706	24.600	-18.329	-19.875
03-02 Sibelius en Grieg omarmen Brahms	72	72	824	885	9.507	10.001	6.037	5.774	15.543	15.775	17.820	18.600	2.277	2.825
24-02 Dmitri Liss eert Sibelius	88	88	652	535	6.288	7.465	15.081	13.154	21.369	20.619	6.508	10.200	-14.861	-10.419
11-03 Met Simone Lamsma naar Hollywood	80	80	889	1.135	8.255	8.512	10.605	8.554	18.860	17.066	20.456	24.600	1.596	7.534
15-03 Familieconcert De Liefhebber:i.s.m. PeerGroup en brabantse strijkersdag	61	61	498	375	500	500	5.482	4.714	5.982	5.214	1.689	3.191	-4.293	-2.022
29-03 Matthäus Passion: i.s.m. Studium Chorale en Schola Puerorum	37	37	891	935	17.756	17.328	15.078	11.930	32.834	29.258	24.366	23.844	-8.468	-5.414
31-03 Matthäus Passion: i.s.m. Studium Chorale en Schola Puerorum	37	37	864	905	18.161	17.328	14.182	11.778	32.343	29.106	23.901	23.844	-8.442	-5.262
05-04 Beethovens vioolconcert	54	54	1.108	1.035	7.450	7.523	6.784	4.695	14.234	12.218	25.275	22.200	11.041	9.982
22-04 Berzowsky bedwingt Rachmaninov	86	86	1.157	1.135	15.667	15.847	7.274	6.689	22.941	22.536	25.380	24.600	2.439	2.064
14-09 Casual Classics XL: i.s.m. Muziekgebouw Frits Philips	83	83	1.023	700	10.177	10.740	1.652	1.766	11.829	12.506	4.456	3.150	-7.373	-9.356
23-12 Kerstconcert: Scandinavische Kerst	70	70	959	810	7.111	8.870	5.296	5.803	12.407	14.673	23.602	16.800	11.195	2.127

Educatie (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven in 2018:

16-01 vm De Liefhebber: i.s.m. PeerGroup en CKE	61	61	321	300	500	500	7.562	6.184	8.062	6.684	759	1.203	-7.303	-5.481
16-01 nm De Liefhebber: i.s.m. PeerGroup en CKE	61	61	349	300	500	500	7.562	6.184	8.062	6.684	818	1.203	-7.244	-5.481
16-11 vm Rhythmix: i.s.m. Pioneers in Culture en Tromp Percussion	54	61	596	350	750	750	3.736	4.323	4.486	5.073	5.066	1.403	580	-3.670
16-11 nm Rhythmix: i.s.m. Pioneers in Culture en Tromp Percussion	54	61	373	350	750	750	3.735	4.323	4.485	5.073	2.158	1.403	-2.327	-3.670
22-11 vm Rhythmix: i.s.m. Pioneers in Culture en Tromp Percussion	54	61	653	350	750	750	3.732	4.323	4.482	5.073	3.696	1.403	-786	-3.670
22-11 nm Rhythmix: i.s.m. Pioneers in Culture en Tromp Percussion	54	61	625	350	750	750	3.731	4.323	4.481	5.073	3.432	1.403	-1.049	-3.670
23-11 vm 09.30 Rhythmix: i.s.m. Pioneers in Culture en Tromp Percussion	54	-	574	-	750	0	4.786	0	5.536	0	3.305	0	-2.231	0
23-11 vm 11.00 Rhythmix: i.s.m. Pioneers in Culture en Tromp Percussion	54	-	517	-	750	0	4.787	0	5.537	0	2.769	0	-2.768	0

Bijlage 4A: Verantwoording Gemeente Eindhoven Bijzondere concerten en educatie

	Personele activiteiten-lasten		Materiële activiteiten-lasten		Totale lasten		Inkomsten		Resultaat	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
Totaal Directe concertkosten en concertbaten:	131.925	133.449	163.018	133.752	294.943	267.201	224.228	203.647	-70.715	-63.553
Overhead- en organisatiekosten:										
Personele lasten Orkest: € 346,- p.p. per concert	448.070	397.554	0	0	448.070	397.554	0	0	-448.070	-397.554
Personele lasten Staf: € 10.827,- per concert	227.367	194.886	0	0	227.367	194.886	0	0	-227.367	-194.886
Huisvesting, Kantoor en Publiciteit: € 10.132,- per concert	0	0	212.772	182.376	212.772	182.376	0	0	-212.772	-182.376
Subsidie Gemeente Eindhoven:	0	0	0	0	0	0	93.153	91.776	93.153	91.776
	<u>807.362</u>	<u>725.889</u>	<u>375.790</u>	<u>316.128</u>	<u>1.183.152</u>	<u>1.042.017</u>	<u>317.381</u>	<u>295.423</u>	<u>-865.771</u>	<u>-746.593</u>

Bijdrage philharmonie zuidnederland:

865.771	746.593
<u>0</u>	<u>0</u>

Bijlage 5: Sponsoroverzicht 2018

Bijlage 5A: Sponsoroverzicht 2018

Sponsoroverzicht 2018

Barter

DAF Trucks NV

Algemene sponsoring:

Mediahuis (hoofdsponsor)

DSM Nederland BV

Brand Brouwerij

Flycatcher

Scando Nederland BV

Sevagram

Juwelier Leon Martens

Concertsponsoring

Gemeente 's-Hertogenbosch

St. Zandstaete

Hotel Central

KPMG Accountants NV

Oyens & Van Eeghen

Hoffspoor notarissen

LXA The Law Firm

Schaap en Citroen BV

St. Promotie Evenementen Parade

Elnia beheer BV

Regio Business

Leading the South

BeJe Bedrijfsadvies

Vullers Accountancy en Advies

Royal Zon

Simac Techniek BV

Citaverde college

Holbox BV

Drukkerij Pietermans

Gemeente Leudal

Brightland Campus Greenport Venlo

Chemolot Campus BV

MR Holding BV

Studio Luidspreker

TU Eindhoven

Gemeente Horst aan de Maas

Work-EAZY BV

Rabobank Peel, Maas en Leudal

Provincie Limburg

Zuiderlucht

Kuijpers Business Partners BV

Vrienden philharmonie zuidnederland

LLTB

Rabobank Venlo e.o.

Gemeente Maastricht

Media Service Maastricht BV

Ria Joosten Catering & Evenementen

Mediapartners

Reclamemaatschappij L1

Mediahuis

Omroep Brabant Reclame

Chapeau Magazine

Fondsen (privaat), projectmatig

Stichting Henri Hermans

Stichting Kanunnik Salden

BNG Cultuurfonds

Europe Direct Maastricht

SOCH

Stichting FSI

Spiegelglasfonds

Partnergroep De Langstraat

Lions Club 's-Hertogenbosch

Prins Bernard Cultuurfonds Noord-Brabant

Nelissen Smit Fonds

St. Fafner

Kiwanis Tilburg

Natuurpark De Efteling