

STICHTING PHILHARMONIE ZUIDNEDERLAND

JAARVERSLAG 2019

philharmonie zuidnederland
Postbus 230, 5600 AE Eindhoven
Telefoon 088 1660700
KvK 54634210

Vestiging Eindhoven
Jan van Lieshoutstraat 5
5611 EE Eindhoven

Vestiging Maastricht
Statenstraat 5
6211 TB Maastricht

www.philharmoniezuidnederland.nl
info@philharmoniezuidnederland.nl

Inhoud

Bestuursverslag 2019

Bestuursverslag	3 t/m 21
Verslag van de Raad van Toezicht	22 t/m 24

Jaarrekening 2019

Balans	26 t/m 27
Categoriale exploitatierekening	28 t/m 29
Kasstroomoverzicht	30
Toelichting op de Jaarrekening: Grondslagen	31 t/m 34
Toelichting op de Balans	35 t/m 46
Toelichting op de Categoriale exploitatierekening	47 t/m 55
Verantwoording inzake de Wet Normering Topinkomens (WNT)	56 t/m 59

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2019

Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2019

Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2019

Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2019

Bijlage 5: Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners

Samenstelling Raad van Toezicht per 1 januari 2020:

naam	voornaam	m/ v	geboorte- jaar	functie	datum aanstelling	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 2020:

naam	voornaam	m/ v	geboorte- jaar	functie	datum aanstelling
Rosu	Stefan	m	1960	Intendant & Bestuurder	01-10-2013
Roeden	Jozef P.A.M.	m	1979	Artistiek Programmeur en gemachtigde	12-07-2016

Terugblik op 2019:

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.

Ook in 2019 hebben de genoemde uitgangspunten centraal gestaan in de programmering en uitvoering van de grote hoeveelheid activiteiten van philharmonie zuidnederland. Het orkest wil verbinder zijn van de inwoners van Zuid-Nederland door middel van muziek en daarmee een belangrijke rol spelen in het vestigingsklimaat in het zuiden. philharmonie zuidnederland is een flexibele organisatie en heeft daarmee inmiddels een uitstekende reputatie opgebouwd.

U kunt kennis nemen van alle activiteiten van philharmonie zuidnederland in het **Artistiek en educatief jaarverslag 2019**.

Tevens worden daar achtergronden belicht en wordt er verbinding gelegd met de beschreven pijlers, tradities, regionale binding, talentontwikkeling en bijzondere programmering.

philharmonie zuidnederland heeft te maken met een lange planningstermijn (minimaal 1½ jaar), inspelen op een grote afname van structurele subsidies gedurende een planperiode (de provincie Noord-Brabant heeft met ingang van het jaar 2018 de subsidie verlaagd van € 2.000.000,- naar € 1.500.000,- per jaar) is daardoor een groot probleem. Het voldoen aan het naar beneden bijgestelde prestatieniveau voor de jaren 2018 en 2019 (versie 1 februari 2018) was slechts beperkt mogelijk aangezien gemaakte afspraken al voor een groot deel vast lagen en niet konden worden teruggedraaid. In 2019 heeft dit een grote druk gelegd op de exploitatie en dat resulteert in een tekort van € 586.244,-, in 2018 was een vergelijkbare situatie aan de orde. De tekorten zijn gedekt uit het eigen vermogen van philharmonie zuidnederland.

Vooruitblik:

Het jaar 2020 is een overgangsjaar naar de nieuwe Kunstenplanperiode 2021 tot en met 2024. Voor 2020 is vanzelfsprekend een begroting met activiteitenoverzicht ingediend bij de diverse subsidiënten. Bij het onderdeel Continuïteit is de status van de toekenning van de gevraagde subsidies weergegeven. In de begroting 2020 is een exploitatietekort voorzien van € 403.764,- (dat is het saldo van € 13.836.661,- begrote totale baten en € 14.240.425,- begrote totale lasten).

Voor de Kunstenplanperiode 2021 tot en met 2024 heeft philharmonie zuidnederland een nieuw businessplan inclusief begroting en activiteitenplan gemaakt en ingediend bij de bestaande overheidsrelaties.

In de komende planperiode moet philharmonie zuidnederland bezuinigen op personeel, activiteiten en kosten teneinde weer een gezonde exploitatie te bereiken. Er zijn de nodige maatregelen in de plannen verwerkt en dat resulteert in een sluitende begroting voor 2021 t/m 2024.

Codes:

philharmonie zuidnederland onderschrijft en past de Fair Practice Code, de Governance Code Cultuur en de Code Diversiteit en Inclusie toe.

Fair Practice Code:

philharmonie zuidnederland sluit aan bij bestaande afspraken over honorering. Het orkest verklaart verder actief deel te nemen aan de dialoog met sociale partners om de verhouding tussen werkgever – werknemer / opdrachtgever – opdrachtnemer optimaal te laten verlopen.

philharmonie zuidnederland juicht het initiatief van minister Van Engelshoven voor een eerlijke beloning van kunstenaars en makers toe. De beloning voor musici in vaste dienst en remplaçanten staat ook bij symfonische orkesten al jaren niet meer in verhouding tot hun opleidingsniveau en inspanningen. De orkesten zijn echter niet zelf in staat om dit verschil op te lossen. Anders dan gesteld, leiden minder activiteiten bij philharmonie zuidnederland – net als bij de overige orkesten – niet tot meer loonruimte die voor het verhogen van salarissen en vergoedingen kan worden ingezet. philharmonie zuidnederland heeft daarom ten doel gesteld om dit samen met de overige orkesten en de vakbonden aan het Rijk voor te dragen en te pleiten voor structurele extra middelen die voor loonsverhogingen kunnen worden ingezet. Het gaat hierbij om minimaal 12% van de loonsom bovenop de jaarlijkse indexeringen.

Governance Code Cultuur:

De beschrijving van de toepassing van deze code is verwoord in het Verslag van de Raad van Toezicht.

Diversiteit en Inclusie:

Het begrip 'inclusie' wordt vandaag de dag gebruikt om het uitsluiten van bepaalde delen van de samenleving tegen te gaan. philharmonie zuidnederland is hiervan voorstander. Al sinds de jaren zeventig van de vorige eeuw leeft in de culturele wereld de wens om kunst en cultuur voor alle lagen van de samenleving toegankelijk te maken.

Wat betekent inclusie voor philharmonie zuidnederland anno 2020?

Van oorsprong wordt klassieke muziek gezien als een kunstvorm die is bedoeld voor hoog opgeleide mensen van Westerse afkomst. philharmonie zuidnederland heeft al in de eerste jaren van haar bestaan laten zien verder te kijken dan deze zienswijze. Het orkest steekt al jaren veel energie in het ontwikkelen van formats die voor een breed publiek aantrekkelijk kunnen zijn. Inhoudelijke overwegingen worden daarbij afgestemd met actuele inzichten over het publiek. Nieuwe projecten van philharmonie zuidnederland worden door marketeers en salesspecialisten begeleid, om ze optimaal in de markt te kunnen zetten. Dankzij deze werkwijze is er inmiddels al veel aanbod voor een breder publiek ontwikkeld. Denk hierbij aan de Nieuwjaarsconcerten, de Carnavals- en Vastelaovendconcerten, de Opera Sing Along, filmbegeleidingen of het Lionsconcert in 's-Hertogenbosch, speciaal voor mensen die niet meer in staat zijn om een regulier concert te bezoeken.

Specifieke (sub)groepen waar philharmonie zuidnederland zich in haar beleid voor inclusie op richt, voorbereidend op deze activiteiten worden in het seizoen 2019 - 2020 pilots uitgezet:

- Jong volwassenen door middel van 'Bucketlist' concerten, filmprojecten en festival Casual Classics XL
- Incidentele bezoekers door middel van laagdrempelige programma's als Nieuwjaarsconcerten, Carnavals- en Vastelaovendconcerten en de Opera 3-Daagse
- Expats door middel van specifieke concertprogramma's
- Immobiele ouderen door middel van het Lionsconcert in samenwerking met Het Rode Kruis en concerten in samenwerking met Vier het Leven en De Zonnebloem
- Mensen die leven in stille armoede door middel van concerten via Quiet Community
- Alleenstaanden door middel van concerten via de Lange Tafel.

De begrippen 'inclusie' en 'participatie' liggen wat philharmonie zuidnederland betreft heel dicht bij elkaar.

We vinden het belangrijk om projecten voor nieuwe doelgroepen, ook als deze doelgroepen niet perse affiniteit hebben met klassieke muziek, toegankelijk te maken zodat iedereen in de samenleving kan meedoen. Wij kiezen ervoor om per doelgroep en per project maatwerk te leveren. Zo kunnen we de specifieke behoeftes en omstandigheden van gemeentes en regio's waarbinnen een project wordt uitgezet, medebepalend laten zijn in het maakproces.

Personeel en Organisatie:

Om de beleidsvoornemens voor 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 2019 zijn 4 musici (2,75 fte) alsmede 1 stafmedewerker (0,16/0,24 fte) in dienst getreden. Verder zijn in 2019 3 musici (3fte) alsmede 1 stafmedewerker (0,16/0,24 fte) uit dienst getreden.

In onderstaand overzicht is de gemiddelde formatie in fte's van philharmonie zuidnederland in 2019 weergegeven.

	<u>Vast contract</u>	<u>Tijdelijk contract</u>
Orkestformatie	87,68	5,09
Directie	1,00	0,00
Secretariaat	1,00	0,00
HRM	1,67	0,00
Marketing & Communicatie	6,20	0,51
Educatie	1,90	0,00
Financiële administratie	3,04	0,83
Programmering en Planning	1,83	0,00
Orkestzaken	7,22	1,56
Totaal	<u>111,54</u>	<u>7,99</u>

Human Resource Management/Goed werkgeverschap:

Gedurende 2019 is er net als in 2018 weer veel aandacht besteed aan duurzame inzetbaarheid / vitaliteit van medewerkers. Speciale aandacht ging uit naar de geluidsproblematiek. Aan de hand van een brainstormsessie zijn knelpunten geïnventariseerd en oplossingen bedacht. Dit resulteerde in een 'Beleidsplan geluidbeheersing' met een top drie van belangrijkste aandachtspunten:

1. Zorgen voor elkaar: rekening houden met elkaar bij het inspelen en stemmen.
Dit is in het aanvoedersoverleg meerdere malen besproken en geëvalueerd.
2. Zorgen voor jezelf: informeer en instrueer medewerkers, ook voor wat betreft hun individuele belasting.
In een personeelsbijeenkomst is voorlichting gegeven. Er zijn lektesten voor de gehoorbeschermingsmiddelen op locatie georganiseerd en medewerkers konden nieuwe gehoorbescherming laten aanmeten.
3. Meet het podiumgeluid en beperk zo nodig de belasting, bewustwording bij de dirigent (artistiek programmeur/orkestinspectie).
Dirigenten krijgen vanaf 2019 voorafgaande aan de eerste repetitie een brief waarin we aandacht vragen voor geluidbeheersing. Zij hebben tijdens de repetities immers direct invloed op de duur en intensiteit van geluidbelasting. In de programmering en planning wordt rekening gehouden met de afwisseling van grote en minder grote programma's zodat blootstelling aan geluid zoveel mogelijk wordt beperkt.

In 2020 worden de afspraken geëvalueerd en zonodig bijgesteld.

Voortgang resultaten medewerkeronderzoek:

In 2019 is er veel aandacht uitgegaan naar vitaliteit, mede naar aanleiding van het eind 2017 uitgevoerde medewerkeronderzoek. Naast de geluidsproblematiek is er, middels het aanbieden van bijvoorbeeld stoelmassages op locatie maar ook door een steeds toenemend aantal individuele scholings- en coachtrajecten, voortdurende aandacht voor vitaliteit.

De beleidsdag stond in het teken van het thema 'energie'. Dit naar aanleiding van een opvallende score uit het medewerkeronderzoek. Tijdens deze beleidsdag kon elke medewerker voor zichzelf onderzoeken welke werkzaamheden energie opleveren en welke zaken energie kosten. Is de balans wel of niet verstoord en wat kan ik er zelf aan doen om die balans te herstellen? Ook hier weer met als doel om de regie meer bij de medewerker zelf neer te leggen en een toenemend bewustzijn en verantwoordelijkheidsgevoel voor wat betreft hun gezondheid en loopbaan te creëren.

Eigenaarschap:

De toename van eigen regie van medewerkers is een behoefte van medewerkers zelf, maar ook van de organisatie. De overtuiging is dat eigen regie een betere energiebalans voor medewerkers oplevert en dat zal een positief effect hebben op de ontwikkeling van de organisatie.

Het begrip eigenaarschap is in dit kader verkend en nader gedefinieerd:

Eigenaarschap = in verbinding met jezelf (eigenwaarde) en met de organisatie (kernwaarden) verantwoordelijkheid nemen voor en regie nemen over je bijdrage aan de organisatie en daarop aanspreekbaar zijn.

Dit begrip staat centraal in de voorbereiding op de businessplanperiode 2021-2024 waarmee we in 2019 een begin hebben gemaakt. Bij alle thema's en projecten kijken we naar het begrip eigenaarschap en vragen we ons af hoe de aanpak van dat betreffende project eigenaarschap kan bevorderen.

Inspectie SZW:

In oktober jl. werd een bezoek afgelegd door de Inspectie SZW waarbij speciale aandacht uitging naar beleid rondom ongewenst gedrag en in het bijzonder discriminatie. Er zijn interviews afgenomen met vertegenwoordigers van de Ondernemingsraad, musici, stafmedewerkers, MT leden en met directie en HR. We konden concluderen dat we de beleidszaken rondom dit thema behoorlijk goed op orde hebben. Alhoewel er op intranet, de database vitaliteit en in personeelsbijeenkomsten veel aandacht aan arbo-gerelateerde zaken wordt besteed, mag de aandacht nog meer uitgaan naar een meer structurele vorm van voorlichting en onder-richt in bijvoorbeeld de groeps gesprekken of functioneringsgesprekken.

Generatiepact:

In 2018 is de regeling generatiepact van kracht geworden. Deze regeling biedt medewerkers de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw. De regeling is van kracht gedurende de lopende kunstenplanperiode, tot 1 januari 2021 kunnen medewerkers in de leeftijds-categorie 58 tot 68 jaar gaan deelnemen. In 2019 was er 1 nieuwe deelnemer bij de musici en er waren er 3 bij de staf. Medio 2020 wordt de regeling geëvalueerd, zowel financieel als inhoudelijk en wordt een besluit genomen over continuering ervan in de volgende kunstenplanperiode.

Pensioenregeling:

De pensioenrechten van de medewerkers van philharmonie zuidnederland zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP).

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2019 was 97,8% (ultimo 2018 97%).

Exploitatieresultaat:

	<u>€</u>
Begroot exploitatieresultaat 2019	-599.654
<u>Baten:</u>	
7. Publieksinkomsten	56.061
8. Sponsorinkomsten	-32.933
9. Vergoedingen coproductanten	12.566
10. Overige directe inkomsten	10.685
18. Bijdragen uit private middelen	7.164
21. Subsidie structureel Ministerie van OCW	198.230
22. Subsidies structureel provincies	40.765
23. Subsidies structureel gemeenten	3.915
26. Incidentele publieke subsidies	99.498
<u>Lasten:</u>	
1. Beheerlasten materieel	19.456
2. Beheerlasten personeel	-132.058
4. Activiteitenlasten materieel	67.499
5. Activiteitenlasten personeel	-333.147
8. Saldo Rentebaten / -lasten	-4.291
Gerealiseerd exploitatieresultaat 2019	<u>-586.244</u>

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2019 en de begroting 2019.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 56.061,- voordeel (3,8% t.o.v. de begroting).

De realisatieuitkomsten liggen dicht bij de begrotingsuitgangspunten, bij alle categorieën van de publieksinkomsten zijn hogere opbrengsten behaald.

8. Sponsorinkomsten; € 32.933,- nadeel (21,3% t.o.v. de begroting).

Met name de Sponsoring via barters wijkt in negatieve zin af, dat wordt met name veroorzaakt doordat mediabedrijven minder interesse hebben in bartersponsoring dan voorheen.

9. Vergoedingen coproductanten; € 12.566,- voordeel (7,0% t.o.v. de begroting).

De opbrengsten uit de educatieve praktijk worden in de begroting veiligheidshalve voorzichtig geschat, deze vielen in werkelijkheid hoger uit.

10. Overige directe inkomsten; € 10.685,- voordeel (58,0% t.o.v. de begroting).

Niet begrote verkoopopbrengsten en schadeuitkeringen met betrekking tot muziekinstrumenten zijn hier de oorzaak van.

18. Bijdragen uit private middelen; € 7.164,- voordeel (1,4% t.o.v. de begroting).

Dankzij een aanmerkelijk hogere bijdrage van St. Vrienden philharmonie zuidnederland (zie 14) konden nadelen bij de realisatie van opbrengsten van private fondsen (zie 16) ruimschoots gecompenseerd worden.

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 198.230,- voordeel (2,6% t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2019 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling) die conform de begrotingsrichtlijnen niet begroot is, in samenhang daarmee is een salarisindexering in 2019 eveneens niet begroot.

22. Subsidies structureel provincies; € 40.765,- voordeel (1,2% t.o.v. de begroting).

De provincie Limburg heeft voor 2019 een indexering toegepast die niet begroot is (de index was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend).

Bestuursverslag 2019

23. Subsidies structureel gemeenten; € 3.915,- voordeel (1,3% t.o.v. de begroting).

Zowel de gemeente Maastricht als de gemeente Eindhoven hebben een indexering toegepast (de indices waren ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend).

26. Incidentele publieke subsidies; € 99.498,- voordeel (50,0% t.o.v. de begroting).

- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten; € 49.501,- voordeel. Dit is het gevolg van de van Kunstloc Brabant ontvangen subsidies (totaal € 69.501,-) voor de projecten La Grande Bouffe, het openluchtevenement Sing Along en November Music. In de begroting was € 20.000,- opgenomen.

- Subsidies overheden t.b.v. concerten; € 35.740,- voordeel. Dit is met name het gevolg van niet begrote subsidies van de Gemeente 's-Hertogenbosch voor de openluchtevenementen Opera op de Parade en Sing Along.

- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten; € 14.161,- voordeel. Dit betreft de ontvangsten van niet begrote scholingssubsidies.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 19.456,- voordeel (2,6% t.o.v. de begroting).

Bij 1.2 Kantoorlasten wordt met name het geconstateerde voordeel behaald, overschrijdingen bij bepaalde onderdelen konden ruimschoots worden gecompenseerd met andere onderdelen.

2. Beheerlasten personeel; € 132.058,- nadeel (9,7% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 49.265,- nadeel.

Aangezien in de begroting niet geanticipeerd wordt op de loonontwikkeling vallen de CAO salarisverhogingen in 2019 nadelig uit ten opzichte van de begroting. De subsidiebijstelling in de vorm van de OVA 2019 van OCW is eveneens niet begroot.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 82.793,- nadeel.

Dit nadeel is voornamelijk het gevolg van de noodzakelijke mutatie met betrekking de Voorziening Generatiepact wegens de aanmelding van nieuwe deelnemers in 2019.

4. Activiteitenlasten materieel; € 67.499,- voordeel (2,3% t.o.v. de begroting).

Deze post betreft de directe materiële kosten van de activiteiten, de afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn totaal gezien gering, een strakke budgetbeheersing heeft daar mede toe bijgedragen.

5. Activiteitenlasten personeel; € 333.147,- nadeel (3,6% t.o.v. de begroting).

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 204.652,- nadeel.

De kosten van de vaste orkestformatie vallen € 61.676,- tegen (€ 146.239,- voordeel bij Salarissen en overuren orkest verrekend met € 207.915,- nadeel bij remplaçanten vervanging vacatures). De begroting van de vacatures is meegenomen in de post Salarissen. Aangezien in de begroting niet geanticipeerd wordt op de loonontwikkeling vallen de CAO salarisverhogingen in 2019 nadelig uit ten opzichte van de begroting. De subsidiebijstelling in de vorm van de OVA 2019 van OCW is eveneens niet begroot. De kosten voor musici educatie en remplaçanten (extra, ziekte, verlof, flex) vallen € 64.673,- tegen ten opzichte van de begroting.

Afkoopverplichting; € 93.738,- nadelig, deze post is niet begroot, het betreft financiële gevolgen van vaststellingsdossiers.

De post Solisten valt € 15.435,- mee ten opzichte van de begroting.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; € 167.467,- nadeel (29,7% t.o.v. de begroting).

De niet begrote posten Mutatie Voorziening Generatiepact ad. € 246.425,- en Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW ad. € 41.300,- zijn hier met name de oorzaak van. Gedeeltelijke compensatie wordt geleverd door meevallers op de overige kosten in deze rubriek, de dotatie aan de Verplichting ontwikkelingsbudget (begroot € 69.562,-) is in 2019 na afstemming met de Ondernemingsraad niet doorgevoerd

Resultaatbestemming 2019:

Het Bestuur en de Raad van Toezicht hebben besloten tot de volgende bestemming van het exploitatieresultaat 2019:

	<u>€</u>
Exploitatieresultaat 2019	-586.244
Dekking dotatie Voorziening Generatiepact ten laste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	416.340
Vrijval Voorziening Generatiepact ten gunste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	-83.325
	<u>-253.229</u>
Onttrekking aan het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	26.893
Onttrekking aan het Bestemmingsfonds Provincie Limburg	33.198
Onttrekking aan de Bestemmingsreserve Innovatie	150.000
Onttrekking aan de Algemene reserve	43.138
	<u><u>0</u></u>

Toelichting op de mutaties in/van de bestemmingsfondsen van de provincies ten gevolge van de resultaatbestemming:

<u>Structurele subsidies 2019:</u>	<u>€</u>
Ministerie van OCW	7.743.525
Provincie Noord-Brabant	1.500.000
Provincie Limburg	1.852.540
<u>Totale baten 2019:</u>	14.128.313

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

Aandeel van de subsidie van het Ministerie van OCW in de totale baten	54,81%
Aandeel van de subsidie van de Provincie Noord-Brabant in de totale baten	10,62%
Aandeel van de subsidie van de Provincie Limburg in de totale baten	13,11%
Overige inkomsten philharmonie zuidnederland t.o.v. de totale baten	21,46%
	<u>100,00%</u>

Onttrekking uit het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	$10,62\% \times \text{€ } 253.229,- = \text{€ } 26.893,-$
Onttrekking uit het Bestemmingsfonds Provincie Limburg	$13,11\% \times \text{€ } 253.229,- = \text{€ } 33.198,-$

Aangezien er geen Bestemmingsfonds OCW beschikbaar is kan daar geen onttrekking plaatsvinden ten behoeve van de resultaatbestemming 2019.

Het saldo van de dotatie en vrijval Voorziening Generatiepact (€ 416.340,- - € 83.325,- = € 333.015,-) is opgenomen in de categoriale exploitatierekening bij de onderdelen 2.2 Overige personeelslasten beheer en 5.2 Overige personeelskosten activiteiten onder de noemer Mutatie Voorziening Generatiepact.

Financiële positie:

Samenvatting van de balans per 31 december 2019 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2018:

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
ACTIVA				
I Materiële vaste activa	279.621	3,6%	295.074	3,6%
II Financiële activa	17.198	0,2%	20.950	0,3%
III Vorderingen	874.086	11,2%	1.078.847	13,2%
IV Liquide middelen	6.607.042	85,0%	6.768.307	82,9%
	<u>7.777.947</u>		<u>8.163.178</u>	
PASSIVA				
I Eigen vermogen	4.427.591	56,9%	5.013.835	61,4%
V Voorzieningen	1.209.814	15,6%	924.331	11,3%
VI Kortlopende schulden	2.140.542	27,5%	2.225.012	27,3%
	<u>7.777.947</u>		<u>8.163.178</u>	

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

1. Werkkapitaal:

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden.

Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de mate waarin philharmonie zuidnederland op korte termijn aan de verplichtingen kan voldoen; op grond van onderstaande berekening kan de werkkapitaalpositie per 31/12/2019 als gunstig worden gekwalificeerd.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>Mutatie</u>
III Vorderingen	874.086	1.078.847	-204.761
IV Liquide middelen	6.607.042	6.768.307	-161.265
Vlottende activa	<u>7.481.128</u>	<u>7.847.154</u>	<u>-366.026</u>
Af: VI Kortlopende schulden	2.140.542	2.225.012	-84.470
Netto werkkapitaal philharmonie zuidnederland	<u>5.340.586</u>	<u>5.622.142</u>	<u>-281.556</u>

2. Solvabiliteit:

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen. De solvabiliteit kan worden bepaald middels de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen of de verhouding tussen eigen vermogen en het totaal vermogen.

Solvabiliteit philharmonie zuidnederland	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Eigen vermogen / vreemd vermogen	1,32	1,59
Eigen vermogen / totaal vermogen	0,57	0,61

3. Liquiditeit:

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

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Current ratio	3,49	3,53

Ondernemerschap / Eigen inkomsten:

Over het jaar 2019 is een percentage eigen inkomsten van 26,4 behaald.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
7. Totale publieksinkomsten	1.548.420	1.527.636	1.454.821
8. Sponsorinkomsten	121.317	173.268	168.180
9. Vergoedingen coproducten	191.315	222.452	184.194
10. Overige directe inkomsten	29.113	64.540	19.666
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
18. Bijdragen uit private middelen	<u>533.764</u>	<u>213.566</u>	<u>427.412</u>
A. Eigen inkomsten	<u>2.423.929</u>	<u>2.201.462</u>	<u>2.254.273</u>
21. Subsidie Ministerie van OCW	7.743.525	7.545.295	7.376.073
22. Subsidie provincies	3.352.540	3.311.775	3.776.250
23. Subsidie gemeenten	310.141	306.226	301.494
24 Totaal structureel publieke subsidies overig	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
B. Structurele subsidies vóór correctie	<u>11.406.206</u>	<u>11.163.296</u>	<u>11.453.817</u>
C. Aantal begeleidingen	30	28	27
D. Aantal openbare uitvoeringen	<u>123</u>	<u>129</u>	<u>128</u>
E. Totaal aantal openbare uitvoeringen en begeleidingen	<u>153</u>	<u>157</u>	<u>155</u>
F. Percentage symfonisch = D/E	80,4%	82,2%	82,6%
G. Eigen inkomsten vóór correctie = A/B	21,3%	19,7%	19,7%
Eigen inkomsten na correctie = G/F	<u>26,4%</u>	<u>24,0%</u>	<u>23,8%</u>

Ondernemerschap / Strategie bij tegenvallende inkomsten:

De begrotingen worden opgesteld op basis van realistische uitgangspunten en statistische ervaringscijfers.

Bestaande plannen worden gedetailleerd doorgerekend. Dit principe heeft een beperkende invloed op tegenvallende ontwikkelingen. Bovendien zijn de kosten en baten in de begroting taakstellend: budgethouders dienen de hun toebedeelde financiële budgetten te verwerken in hun jaarplannen.

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

Continuïteit:

De subsidiënten van philharmonie zuidnederland hebben voor het jaar 2020 de volgende bedragen beschikbaar:

	<u>€</u>	
Ministerie van OCW	7.743.525	conform de afgegeven beschikking.
Gemeente Maastricht	219.297	conform de afgegeven beschikking.
Gemeente Eindhoven	95.967	conform de afgegeven beschikking.
Provincie Limburg	1.887.738	de beschikking is nog niet afgegeven, deze wordt spoedig verwacht.
Provincie Noord-Brabant	1.500.000	conform de afgegeven beschikking.

De begroting voor 2020 sluit met een exploitatietekort van € 403.764,-. philharmonie zuidnederland zal dit tekort dekken uit de reserves.

Voor de nieuwe Kunstenplanperiode heeft philharmonie zuidnederland een businessplan 2021 t/m 2024 met bijbehorende begroting en activiteitenoverzicht opgesteld. Daarmee zijn onlangs subsidieaanvragen ingediend bij het Ministerie van OCW, de Provincie Limburg, de Provincie Noord-Brabant en de Gemeente Eindhoven (de aanvraag bij de Gemeente Maastricht zal later plaatsvinden wegens een vooruitgeschoven uiterste indieningsdatum). Door een structurele vermindering van overheidssubsidies in de komende planperiode ten opzichte van het Businessplan 2017 t/m 2020 moet philharmonie zuidnederland bezuinigen op personeel, activiteiten en kosten, dit is in de plannen verwerkt en leidt tot een sluitende begroting voor 2021 t/m 2024. De continuïteit van de bijdrage door de provincie Noord-Brabant blijft een punt van zorg, er is een niet geïndexeerd subsidie van € 1.500.000,- per jaar voor de jaren 2021 tot en met 2023 toegezegd. Het is onduidelijk of genoemd bedrag ook voor het jaar 2024 beschikbaar komt.

Gezien de liggende subsidietoezeggingen en de uitgangspunten voor de periode 2021 tot en met 2024 zien het Bestuur en de Raad van Toezicht voldoende gronden om de jaarrekening 2019 op te stellen op basis van going-concern.

Realisatie van voorgenomen prestaties:

Hieronder is een cijfermatig prestatieoverzicht opgenomen van alle activiteiten van philharmonie zuidnederland in 2019.

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 2019 opgenomen.

	Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019		
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
Groot							
Eindhoven	6	4.650	6	4.650	7	4.668	
's-Hertogenbosch	2	800	1	400	2	887	
Breda	2	830	1	415	0	0	
Maastricht	4	1.880	4	1.880	5	2.286	
Heerlen	2	900	2	900	0	0	
Favorieten							
Eindhoven	5	4.575	5	4.575	7	6.817	
's-Hertogenbosch	4	2.100	2	1.050	3	1.384	
Breda	4	2.160	2	1.080	3	1.575	
Tilburg	2	850	2	850	3	1.498	
Maastricht	5	2.950	5	2.950	5	3.046	
Heerlen	2	1.100	2	1.100	4	1.522	
Klassieken							
Eindhoven	6	5.250	6	5.250	6	4.314	
's-Hertogenbosch	3	1.500	2	1.000	3	1.334	
Breda	3	1.395	2	930	5	2.297	
Tilburg	2	750	2	750	2	922	
Brabantse plaats	1	400	0	0	0	0	
Maastricht	2	1.140	2	1.140	2	1.079	
Heerlen	2	1.000	2	1.000	2	802	
Venlo	0	0	0	0	2	317	
Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	2.120	2	2.120	2	1.762
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	200	1	150
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.248
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	1.000	2	2.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	1.400	1	650
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	447
subtotaal		64	40.950	55	36.640	69	41.005

Realisatie van voorgenomen prestaties:

		Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
subtotaal		64	40.950	55	36.640	69	41.005
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.483
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.400	1	910
's-Hertogenbosch	IVC	1	800	1	800	0	0
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	1	884
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	1	515
Margraten	Memorialconcert	1	4.000	1	4.000	1	6.400
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	900
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	1	403
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.920	2	1.920	2	1.792
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	775	1	775	1	597
Venlo	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	545
Sittard	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	786
Geleen	Vastelaovendconc.	0	0	0	0	1	560
Roermond	Vastelaovendconc.	0	0	0	0	1	721
Weert	Vastelaovendconc.	0	0	0	0	1	411
Heerlen	Begeleiding NKK	1	400	1	400	1	603
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	2.400
Maastricht	Kamermuziek	0	0	0	0	1	175
Randstad		4	4.500	4	4.500	6	6.494
Zeeland		0	0	0	0	1	110
Concerten in het buitenland							
Aken	Meisterkonzerte	3	3.000	3	3.000	3	1.734
Duitsland	overig	0	0	0	0	1	920
Grote publieksevenementen							
's-Hertogenbosch	Opera o/d Parade	1	10.000	1	10.000	1	6.500
's-Hertogenbosch	Sing Along	0	0	0	0	1	4.500
Heerlen	Open air/film	1	5.000	1	5.000	1	571
Limburg	DJ/pop	1	2.500	1	2.500	0	0
Elders in NL	DJ/pop	1	2.500	1	2.500	0	0
Vernieuwing en Innovatie							
Eindhoven	Casual-Classics	2	500	1	250	1	971
Veghel	I-Classics	2	500	1	250	1	366
Noord-Brabant	MCICM-projecten	1	170	1	170	0	0
Maastricht	I-Classics	2	500	2	500	1	219
Limburg	Leading the South	1	250	0	125	0	0
Maastricht	MCICM-projecten	2	330	2	330	5	240
Elders in NL	Casual-Classics	0	0	0	0	1	1.554
subtotaal		99	85.805	87	80.870	110	85.269

Realisatie van voorgenomen prestaties:

		Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten gem.	Bezoekers
subtotaal		99	85.805	87	80.870	110	85.269
Familieconcerten							
Noord-Brabant	Familieconc. Kerst	2	2.140	0	0	0	0
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	500	1	686
Breda	Familieconcert	1	400	1	400	1	305
Tilburg	Familieconcert	1	400	0	0	1	525
Maastricht	Limburgse Kerst	1	1.070	1	1.070	1	591
Sittard	Limburgse Kerst	0	0	0	0	1	393
Heerlen	Familieconcert	0	0	0	0	1	502
Maastricht	Familieconcert	1	400	1	400	1	506
Venlo	Familieconcert	0	0	0	0	1	244
Elders in NL	Familieconcert	0	0	0	0	1	1.754
Samenwerking met amateurs							
Noord-Brabant	HaFa of koren	4	2.000	4	2.000	0	0
Limburg	HaFa of koren	4	2.000	4	2.000	4	917
Totaal reguliere concerten		114	94.715	99	87.240	123	91.692
Educatieactiviteiten							
<u>Noord-Brabant:</u>							
Voorstellingen schoolgebonden symf.		20	6.400	15	4.800	16	6.021
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.		50	2.900	39	2.700	59	5.049
Activiteiten school- en niet schoolgeb.		83	2.000	83	2.000	25	1.943
<u>Limburg:</u>							
Voorstellingen schoolgebonden symf.		11	3.600	11	3.600	9	2.917
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.		20	1.190	20	1.190	32	2.298
Activiteiten school- en niet schoolgeb.		27	970	27	970	18	955
Door! Adams Ittervoort		0	0	0	0	1	125
<u>Buitenland:</u>							
Activiteiten schoolgebonden		0	0	0	0	5	374
Begeleiding Opera Zuid							
Noord-Brabant		10	4.850	8	3.880	8	4.207
Limburg		8	3.860	8	3.860	9	3.935
Elders in Nederland		11	5.290	12	5.770	10	4.812
Buitenland		0	0	0	0	3	2.088
Overige activiteiten							
<u>Sponsorconcerten, partnerconcerten,</u>							
<u>Try-outs, radio-/TV-uitzendingen,</u>							
<u>You Tube, Open dagen e.d.:</u>							
Noord-Brabant		0	0	0	0	42	353.977
Limburg		0	0	0	0	10	4.899
Elders in Nederland		0	0	0	0	6	608.500
Totaal aantal activiteiten		354	125.775	322	116.010	376	1.093.792

Realisatie van voorgenomen prestaties, toelichting:

De normen waaraan de realisatiecijfers zijn gespiegeld zijn opgenomen in de tweede kolom (blz. 14 t/m 16).

Reguliere concerten:

In 2019 zijn er totaal 24 reguliere concerten meer uitgevoerd dan de norm (+24,2%), het aantal bezoekers overschrijdt de norm met 4.452 (+5,1%).

Serie Groot	het aantal gerealiseerde concerten is gelijk aan de norm (14) en 404 minder bezoekers gerealiseerd dan de norm.
Serie Favorieten	7 concerten meer en 4.237 bezoekers meer dan de norm.
Serie Klassieken	6 concerten meer en 995 bezoekers meer dan de norm.
Seasonal concerts/samenwerkingen	5 concerten meer en 4.517 bezoekers meer dan de norm.
Randstad en Zeeland	3 concerten meer en 2.104 bezoekers meer dan de norm.
Concerten in het buitenland	1 concert meer en 346 bezoekers minder dan de norm.
Grote publieksevenementen	1 concert minder en 8.429 bezoekers minder dan de norm. DJ/popconcerten zijn alleen haalbaar voor philharmonie zuidnederland als er met partners kan worden samengewerkt op basis van een gedeeld financieel risico, in 2019 kon dat helaas niet worden gerealiseerd.
Vernieuwing en Innovatie	2 concerten meer en 1.725 bezoekers meer dan de norm.
Familieconcerten	5 concerten meer en 3.136 bezoekers meer dan de norm.
Samenwerking met amateurs	4 concerten minder en 3.083 bezoekers minder. De HaFa concerten zijn in 2019 niet in Noord-Brabant uitgevoerd. In 2019 is 6 keer samengewerkt met het Brabant Koor bij concerten die opgenomen zijn bij de rubrieken Groot, Concerten in het buitenland, Seasonal concerts, Randstad en Grote publieksevenementen.

Educatieactiviteiten:

In 2019 heeft philharmonie zuidnederland met de totale educatiepraktijk 4.422 meer leerlingen (+29%) bereikt dan de norm.

- Voorstellingen schoolgebonden, symfonisch	1 concert minder en 538 leerlingen meer dan de norm.
- Voorstellingen schoolgebonden, niet symfonisch	32 concerten meer en 3.457 leerlingen meer dan de norm.
- Activiteiten schoolgebonden en niet-schoolgeb.	62 activiteiten minder en 302 leerlingen meer dan de norm.
- DOOR!	1 concert meer en 125 leerlingen meer dan de norm.

Begeleiding Opera Zuid:

2 begeleidingen van Opera Zuid meer en 1.532 bezoekers meer dan de norm.

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 2019 met een paar procent licht afgenomen. Ook in 2019 was er wederom een succesvolle editie van Opera op de Parade waar ondanks het zeer warme weer toch zo'n 4.500 bezoekers op af kwamen. Ook de 2e editie van de Opera Sing Along op diezelfde Parade kon op warme belangstelling rekenen en is door Omroep Max uitgezonden op NPO2.

Ook in het jaar 2019 is philharmonie zuidnederland succesvol doorgegaan met de serie MeisterKonzerte te Aken.

Het seizoen 19-20 staat in het teken van 75 jaar bevrijding van Zuid-Nederland. Afgelopen september werd dit groots herdacht met de uitvoering van Mahlers 2e symfonie op de Amerikaanse begraafplaats te Margraten en twee dagen later in Eindhoven. Voor het concert in Margraten was de belangstelling zo groot (ruim tweemaal zo veel dan normaal) dat het concert noodgedwongen een uur later moest beginnen.

In 2019 zijn we verder gegaan met de innovatieve formule i-classics in een geslaagde samenwerking met Toneelgroep Maastricht rondom de voorstelling la grande bouffe op twee bijzondere locaties: Chv Noordkade te Veghel en Complex te Maastricht. De samenwerking met MCICM resulteerde o.a. in een congres en een viertal experimentele concerten *Mahler am Tisch* in een tweetal bijzondere café settingen te Maastricht.

Ook in 2019 is de Wolfgang app weer ingezet bij concerten die hiervoor geschikt zijn en de app lijkt in al onze speelsteden steeds meer ingeburgerd te raken. We zijn doorgegaan 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). De bezoekers van de concerten worden een aantal dagen voorafgaand aan het concert hierop geattendeerd zodat men goed voorbereid naar het concert kan gaan. Op de website en het Youtube kanaal kunnen deze inleidingen nog worden teruggekeken.

Een heuse primeur had de philharmonie zuidnederland in samenwerking met Stingray op 26 oktober jl. met een wereldwijde livestream van het concert Haenchen brengt Bruckners Zevende. Ook is het mogelijk voor abonnees op de Stingray app om op een later moment diverse andere concerten en documentaires van het orkest terug te kijken.

In 2019 zijn maar liefst een tiental concerten door NPO radio 4 uitgezonden die ook op een later moment nog terug te beluisteren zijn.

Vanzelfsprekend heeft ook in 2019 de bezoekersbeleving in de aandacht gestaan en zijn we doorgegaan om standaard bij ieder concert ons publiek welkom te heten door een van de musici kort iets te laten zeggen over het concert. Ook faciliteert het orkest een aantal keer per jaar de mogelijkheid om een drankje na afloop te nuttigen en met musici in gesprek te gaan.

De website www.philharmoniezuidnederland.nl is in 2019 ruim 111.000 keer bezocht. Het aantal facebook volgers van het orkest is gestegen van 4.200 naar ruim 4.900. Op Twitter is het bereik gestegen naar ruim 1.400 en op Instagram naar ruim 1.800.

Ook wordt het orkest in Maastricht, Eindhoven, Aken en Heerlen na ieder concert door ons publiek beoordeeld. Op de volgende twee bladzijden staat een totaaloverzicht van de gegeven beoordelingen in de diverse speelsteden.

De waarderingen zijn in 2019 op een constant hoog niveau gebleven.

Beoordeling van concerten door bezoekers in 2019:

Plaats van uitvoering:	<u>aantal reacties</u>	<u>gemiddelde waardering*</u>
Maastricht		
Nieuwjaarsconcert	141	8,8
Franse componistendag	56	8,0
Mahlers Lied von der Erde	91	8,5
Dansen met Gershwin en Prokofjev	80	8,9
Dmitri Liss leidt Brahms	69	8,7
Berlioz' Symphonie fantastique	55	8,8
Matthäus Passion	189	9,0
Liza Ferschtman schittert in Bernstein	67	8,3
Duivelskunstenaar Martin Fröst	80	9,0
Labeques spelen Mozart	79	9,0
Rome, de eeuwige stad	66	8,5
Met Simone Lamsma naar Amerika	44	8,1
Haenchen brengt Bruckners Zevende	76	9,0
Mozarts Requiem	145	8,8
<i>totaal per stad</i>	1.238	8,7
Eindhoven		
Turangalila-symfonie	79	8,8
Virtuoze klassiekers	146	8,9
Mahlers Lied von der Erde	110	8,3
Dansen met Gershwin en Prokofjev	146	9,0
Meesterlijke Klassieken met Flor	84	8,5
Bruckners Romantische	89	8,5
Dmitri Liss leidt Brahms	88	9,0
Berlioz' Symphonie fantastique	88	8,9
Matthäus-Passion (donderdag)	145	8,9
Matthäus-Passion (zaterdag)	155	9,3
Liza Ferschtman schittert in Bernstein	110	8,6
Duivelskunstenaar Martin Fröst	136	9,4
Labeques spelen Mozart	78	8,7
75 jaar vrijheid	184	9,6
Rome, de eeuwige stad	68	9,1
Mendelssohns Schotse hooglanden	129	9,0
Met Simone Lamsma naar Amerika	86	8,4
Haenchen brengt Bruckners Zevende	95	8,9
Smetana's Moldau	183	9,1
Bach met Brunello I	69	9,1
Mozarts Requiem	186	9,1
Tsjaikovski's Notenkraker	172	9,7
<i>totaal per stad</i>	2.626	8,9
Aken		
75 jaar vrijheid	38	9,8
Mozarts Requiem	34	9,2
<i>totaal per stad</i>	72	9,5

Beoordeling van concerten door bezoekers in 2019:

Plaats van uitvoering:	<u>aantal reacties</u>	<u>gemiddelde waardering*</u>
Heerlen		
Nieuwjaarsconcert	36	8,7
Het Requiem van Fauré	80	8,8
Vastelaovendconcert	52	8,2
Klassieke droomvlucht	57	8,8
Familieconcert Assepoester	24	9,0
Liza Ferschtman schittert in Bernstein	24	8,5
Met Simone Lamsma naar Amerika	24	8,4
Smetana's Moldau	48	8,7
Bach met Brunello I	35	8,9
Tsjaikovski's Notenkraker	46	9,3
<i>totaal per stad</i>	426	8,7

*waardering loopt in Heerlen van 1 t/m 10, in de overige steden wordt gewaardeerd van 1 t/m 5 en zijn verdubbeld weergegeven.

Reflectie op een nieuw en divers publiek:

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

de innovatieve formule i-classics (totaal 2 concerten, 585 personen)

Twee i-classics concerten met Toneelgroep Maastricht in CHV Noordkade te Veghel en Complex te Maastricht.

samenwerking MCICM (totaal 5 concerten, 240 personen)

Een congres in samenwerking met de Universiteit van Maastricht en een viertal concerten Mahler am Tisch in een tweetal cafés te Maastricht (Tribunal en Forum).

grote publieksevenementen (totaal 4 concerten, 19.800 personen)

In 2019 waren dat Jekerklassiek in Maastricht voor 2.400 personen, Opera op de Parade in 's-Hertogenbosch voor 6.500 personen, de Opera Sing Along eveneens op de Parade in 's-Hertogenbosch voor 4.500 personen en het bevrijdingsconcert op de Amerikaanse begraafplaats in Margraten voor 6.400 personen.

carnaval/vastelaovendconcerten/nieuwjaarsconcerten (totaal 17 concerten, 13.453 personen)

Acht vastelaovendconcerten in Maastricht (2x), Heerlen, Sittard, Geleen, Weert, Roermand en Venlo voor in totaal 5.412 personen en twee carnavalsconcerten in Den Bosch en Breda voor in totaal 2.393 personen. Verder waren er zeven nieuwjaarsconcerten in Eindhoven, Tilburg, Breda, Maastricht, Den Bosch en Heerlen uitgevoerd voor 5.648 personen.

amateurs (totaal 4 concerten, 917 personen)

Vier concerten met de harmonieën/fanfares in Leveroy, Maasbracht, Geleen en Roermond voor in totaal 1.741 personen.

repetitie concert zakelijk (1 concert, 80 personen)

80 zakelijke personen hebben een repetitie bijgewoond en zijn daarna met musici in gesprek gegaan.

familieconcerten (totaal 9 concerten, 5.506 personen)

Limburgse Kerst, twee concerten in Maastricht en Sittard voor 984 personen en zeven familieconcerten Assepoester in Tilburg, Venlo, Maastricht, Amsterdam, Breda, Heerlen en Eindhoven voor 4.522 personen.

kennismakingsconcerten klassiek (totaal 2 concerten, 2.129 personen)

Een concert Casual Classics XL in Eindhoven voor 971 personen, een zomeravondconcert met opera hits in het Concertgebouw in Amsterdam voor 1.013 personen en een meesterwerk centraal rondom de 100e symfonie van Haydn in Venlo voor 145 personen.

Talentontwikkelaar en inspirator:

Als culturele topinstelling van Zuid-Nederland beschouwt het orkest talentontwikkeling en het doorgeven van kennis en ervaring aan een nieuwe generatie musici en kunstenaars als een voorname taak. philharmonie zuidnederland laat zien zo veel meer te zijn dan een goed spelend, innovatief en in Zuid-Nederland diepgeworteld orkest.

Jonge Nederlandse componisten, solisten, dirigenten en kunstenaars uit de meest uiteenlopende disciplines realiseerden in 2019 concerten en projecten met het orkest. Tijdens samenwerkingen met de conservatoria van Maastricht en Tilburg, Opera Zuid, Internationaal Vocalisten Concours, Nationale master Orkestdirectie, Pabo, Toneelgroep Maastricht en Het Laagland gaf het orkest zijn kennis door aan een nieuwe generatie jonge makers.

Het orkest is diepgeworteld in de Zuid-Nederlandse muzikale keten. In projecten met diverse amateurkoren, muziekverenigingen en samenwerking met de muziekbonden BBM, LBM en FASO toonde het orkest zijn onmisbare rol als inspirator van het rijke amateursmuziekleven in Zuid-Nederland. Daarnaast vormen de musici van philharmonie zuidnederland als docent of dirigent een waardevolle schakel in de muzikale keten.

Binding met de regio:

Muziek verbindt en raakt mensen ongeacht leeftijd, achtergrond of cultuur. philharmonie zuidnederland vervult zijn rol als verbinder en cultureel ambassadeur van Zuid-Nederland met een rijk palet aan artistiek hoogstaande, innovatieve en educatieve concerten. Niet alleen de theaters en concertzalen in de grote steden worden door het orkest aangedaan, met allerlei bijzondere activiteiten verbindt het orkest zich aan lokale initiatieven en werkt het samen met diverse culturele partners.

De kracht van philharmonie zuidnederland is om met een flexibele inzet van zijn musici parallel te programmeren en gelijktijdig op meerdere plekken in Zuid-Nederland actief te zijn en een zo breed mogelijk publiek van alle leeftijden te bereiken.

De activiteiten zijn zeer uiteenlopend; van kleine educatieprojecten op basisscholen in heel Zuid-Nederland tot grootse evenementen zoals het Liberation Concert en de Opera Driedaagse. Met de aanwezigheid bij tradities en het nemen van een voortrekkersrol in het culturele leven toont het orkest zijn verbondenheid met de samenleving en bewijst het dagelijks hoe springlevend de verbindende universele kracht van klassieke muziek is.

Het artistiek en educatief jaarverslag 2019 is als aparte bijlage opgesteld en wordt naast deze verantwoording verstrekt aan de subsidiënten en is 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 inzet en steun in het afgelopen jaar.

De jaarrekening 2019 is door de intendant opgesteld op 25 maart 2020 en door de volledige Raad van Toezicht op 25 maart 2020 goedgekeurd. Vanwege de coronacrisis heeft de vergadering van de Raad van Toezicht op genoemde datum niet fysiek plaatsgevonden waardoor de handtekeningen van de individuele leden van de statutaire bestuursorganen van philharmonie zuidnederland niet op deze pagina zichtbaar zijn.

25 maart 2020

W.g. Stefan Rosu

Intendant & Bestuurder

philharmonie zuidnederland

Verslag van de Raad van Toezicht 2019:

Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht en het Bestuur van Stichting philharmonie zuidnederland en de wijzigingen gedurende 2019 verwijzen wij naar pagina 3.

Governance Code Cultuur:

De Raad van Toezicht en het Bestuur van philharmonie zuidnederland hebben sinds hun oprichting de aanbevelingen betreffende de Code Cultural Governance toegepast en zullen dit ook in de toekomst blijven doen. Naast de aanbevolen verdeling van taken voert de Raad van Toezicht regelmatig een zelfevaluatie uit. De belangrijkste resultaten uit deze evaluatie neemt de Raad mee in het jaarverslag van het orkest. Als culturele instelling beoogt philharmonie zuidnederland haar programma's en activiteiten aan te bieden aan een zeer divers publiek en deelnemers. De Raad van Toezicht streeft ernaar 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. Het voornemen bestaat om de diversiteit van de leden van de Raad van Toezicht in de toekomst nog verder uit te breiden.

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

De Raad van Toezicht en het Bestuur hebben in 2019 vier maal vergaderd, daarin is onder meer overleg gevoerd over de volgende onderwerpen:

- De behandeling en vaststelling van het jaarverslag en jaarrekening 2018
- De periodieke financiële rapportages
- De ontwikkelingen in het orkest met betrekking tot symfonische zaken en innovatie
- De ontwikkelingen in de organisatie met betrekking tot bedrijfsmatige zaken
- De behandeling en vaststelling van de begroting 2020
- De periodieke rapportages inzake kaartverkoop en ontwikkeling sponsoring
- De stand van zaken en ontwikkeling van de educatieve praktijk
- De wervingsprocedure van nieuwe leden van de Raad van Toezicht
- De activiteiten met het oog op verdere professionalisering van de Raad van Toezicht
- Het Businessplan 2021-2024 met bijbehorende meerjarenbegroting
- De jaarlijkse zelfevaluatie van de Raad van Toezicht
- Het functioneren van de Intendant & Bestuurder

Verder vonden er in 2019 twee overlegvergaderingen met de Ondernemingsraad plaats waarvan één in gezamenlijke aanwezigheid van de Raad van Toezicht en het Bestuur (19 december 2019). De Ondernemingsraad vergaderde één maal met de Raad van Toezicht alleen (2 december 2019).

Zelfevaluatie door de Raad van Toezicht:

Op 10 oktober 2019 voerde de Raad van Toezicht het gesprek over het eigen functioneren. Deze zelfevaluatie vindt jaarlijks plaats, alternerend in eigen regie of met externe begeleiding. De zelfevaluatie 2019 (in eigen regie) laat een aantal conclusies en verbeterpunten zien.

De financiële onzekerheid in relatie tot de verminderde subsidie van de Provincie Noord-Brabant hangt als een zwaard van Damocles boven het orkest. Het maakt het nemen van strategische beslissingen haast onmogelijk. Dat heeft zijn weerslag op het werk van de Raad.

In het licht van het bovenstaande concludeert de Raad onder meer dat de aanwezigheid van specifieke juridische kennis in de Raad op termijn aan te bevelen is. Besloten wordt daarin te voorzien bij de werving van nieuwe leden, de vacatures die ontstaan na het afscheid van Ad 's-Gravesande en Hans Hierck wegens het verstrijken van hun statutaire termijnen (beide vullen de artistieke competentie binnen de Raad in), zullen worden ingevuld met één persoon met de artistieke competentie en één persoon met de juridische competentie.

De vergaderingen van de Raad kennen een hoge tijdsdruk. Naast de behandeling van de operationele zaken willen we bewust meer tijd vrij maken voor strategische vraagstukken. Deze liggen op het vlak van marketing, innovatie en het businessplan.

Verslag van de Raad van Toezicht 2019:

De Raad functioneert goed als team, de leden zijn tevreden over het functioneren van de commissies en over de invulling van ieders rol. Opereren in relevante netwerken komt nog tekort. Afgesproken wordt de netwerken te definiëren en op basis daarvan een discussie met elkaar te voeren en afspraken te maken over ieders aanwezigheid in deze netwerken.

De Raad vergadert een keer per jaar met het Managementteam, twee keer per jaar met de Ondernemingsraad. De lijnen tussen de diverse gremia zijn kort met behoud van ieders rol en verantwoordelijkheid.

De zelfevaluatie 2019 eindigt met een samenvattende visie op onze rol en verantwoordelijkheid: de leden van de Raad houden actief en kritisch toezicht op het reilen en zeilen van het orkest. De Raad biedt een luisterend oor aan de intendant en adviseert. De Raad is een goed werkgever. De leden van de Raad hebben steeds aandacht voor een juiste rolinvulling.

Risicobeheersings- en controlesysteem:

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. De Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB)
5. 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: Voor de financiering van de organisatie en de activiteiten van philharmonie zuidnederland zijn structurele overheids-subsidies uitermate belangrijk.

Voor de nieuwe Kunstenplanperiode heeft philharmonie zuidnederland een businessplan 2021 t/m 2024 met bijbehorende begroting en activiteitenoverzicht opgesteld. Daarmee zijn onlangs subsidieaanvragen ingediend bij het Ministerie van OCW, de Provincie Limburg, de Provincie Noord-Brabant en de Gemeente Eindhoven (de aanvraag bij de Gemeente Maastricht zal later plaatsvinden wegens een vooruitgeschoven uiterste indieningsdatum). Door een structurele vermindering van overheidssubsidies in de komende planperiode ten opzichte van het Businessplan 2017 t/m 2020 moet philharmonie zuidnederland bezuinigen op personeel, activiteiten en kosten, dit is in de plannen verwerkt en leidt tot een sluitende begroting voor 2021 t/m 2024.

De continuïteit van de bijdrage door de provincie Noord-Brabant blijft een punt van zorg, er is een niet geïndexeerd subsidie van € 1.500.000,- per jaar voor de jaren 2021 tot en met 2023 toegezegd. Het is onduidelijk of genoemd bedrag ook voor het jaar 2024 beschikbaar komt.

Ad 3: De in 2018 samengestelde auditcommissie is belast met het toezicht op het Bestuur op het gebied van interne risicobeheersingssystemen, controlesystemen en financiële informatieverschaffing.

De Auditcommissie voert het toezicht uit door de beoordeling van procedures en financiële rapportages en voert regelmatig overleg met het Bestuur en de externe accountant over de geïdentificeerde risico's en de genomen of te nemen risicobeheersingsmaatregelen. De Auditcommissie beoordeelt de concept-begroting en concept-jaarrekening en brengt verslag en advies uit aan de overige leden van de Raad van Toezicht ter voorbereiding op de vaststelling van genoemde documenten. Daarnaast heeft de commissie de taak om de Raad van Toezicht te adviseren over aanstelling van de externe accountant.

Leo Urlings (voorzitter) en Igor La Vos maken deel uit van de Auditcommissie.

philharmonie zuidnederland

Verslag van de Raad van Toezicht 2019:

Ad 4: De gevolgen van de WAB zijn op dit moment voor het remplaçantenbeleid van het orkest nog niet duidelijk, sectorbreed wordt door de Vereniging van Nederlandse Orkesten een onderzoek uitgevoerd.

Ad 5: philharmonie zuidnederland onderkent het grote belang van fysieke en digitale beveiliging van gegevens, mede in relatie tot General Computer Controls. De beveiliging van data bij de provider van de automatiseringsdiensten en de transparantie in diens werkprocessen spelen eveneens een belangrijke rol. De provider beschikt inmiddels over de vereiste ISAE 3402 type 1 verklaring. Regelmatig vindt overleg plaats met de provider over procedures, risico's, beveiligingsmaatregelen, rapportages met betrekking tot changes, tickets, performance en dergelijke.

De uitvoering van het beleid teneinde te voldoen aan de verplichtingen van de Algemene Verordening Gegevensverwerking (AVG) is de taak van de daartoe opgerichte commissie. Na de noodzakelijke inventarisaties, analyses en implementaties van protocollen en statements liggen de taken nu met name bij het onderhoud van de AVG-administratie en AVG-structuren en het inspelen op nieuwe ontwikkelingen zoals het inventariseren van privacyaspecten met betrekking tot het in 2020 te introduceren nieuwe CRM systeem van philharmonie zuidnederland.

Wet normering Topinkomens (WNT):

Conform de verplichtingen van de WNT vermeldt philharmonie zuidnederland de verplichte gegevens betreffende de bezoldigingen van Topfunctionarissen en uitkeringen einde dienstverband voor Topfunctionarissen en overige functionarissen. Het verantwoordingsoverzicht WNT is op bladzijde 57 t/m 59 opgenomen. Alle in 2019 uitbetaalde bezoldigingen vallen binnen de normen van de WNT voor 2019.

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.

De jaarrekening 2019 is door de intendant opgesteld op 25 maart 2020 en door de volledige Raad van Toezicht op 25 maart 2020 goedgekeurd. Vanwege de coronacrisis heeft de vergadering van de Raad van Toezicht op genoemde datum niet fysiek plaatsgevonden waardoor de handtekeningen van de individuele leden van de statutaire bestuursorganen van philharmonie zuidnederland niet op deze pagina zichtbaar zijn.

25 maart 2020

W.g. R.L.J. Stevens, voorzitter Raad van Toezicht
W.g. A.H. 's-Gravesande, vice-voorzitter Raad van Toezicht
W.g. L.J. Urlings, lid Raad van Toezicht
W.g. J.W. Hierck, lid Raad van Toezicht
W.g. E.P.J. Lemkes-Straver, lid Raad van Toezicht
W.g. T.P. Dassen-Housen, lid Raad van Toezicht
W.g. I.J. La Vos, lid Raad van Toezicht

JAARREKENING 2019

philharmonie zuidnederland

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

ACTIVA	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Vaste activa		
I Materiële vaste activa		
1. Inventaris en inrichting:		
Apparatuur en software	50.673	59.530
Kantoormeubilair	24.082	15.653
2. Andere vaste bedrijfsmiddelen:		
Muziekbibliotheek	10.896	11.768
Muziekinstrumenten	175.200	188.723
3. Vervoermiddelen	18.770	19.400
Totaal Materiële vaste activa	<u>279.621</u>	<u>295.074</u>
II Financiële vaste activa		
Leningen aan orkestmusici voor aanschaf muziekinstrumenten	17.198	20.950
Totaal vaste activa	<u>296.819</u>	<u>316.024</u>
Vlottende activa		
III Vorderingen		
1. Debiteuren	423.158	482.000
2. Belastingen	74.269	226.483
3. Overige vorderingen	7.216	24.687
4. Vooruitbetaalde activiteiten	69.345	101.965
5. Overlopende activa	92.657	31.569
6. Subsidieverstrekkers	207.441	212.143
Totaal vorderingen	<u>874.086</u>	<u>1.078.847</u>
IV Liquide middelen	6.607.042	6.768.307
Totaal vlottende activa	<u>7.481.128</u>	<u>7.847.154</u>
TOTALE ACTIVA	<u><u>7.777.947</u></u>	<u><u>8.163.178</u></u>

philharmonie zuidnederland

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

PASSIVA	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Eigen vermogen		
I Stichtingskapitaal	90	90
II Algemene reserve	44.310	87.448
III Bestemmingsreserves	4.309.694	4.792.709
IV Bestemmingsfondsen	73.497	133.588
Totaal eigen vermogen	<u>4.427.591</u>	<u>5.013.835</u>
Voorzieningen		
V Voorzieningen		
1. Voorziening langdurig zieken	15.288	3.721
2. Voorziening jubileumuitkeringen	169.777	187.460
3. Voorziening eigen risico ZW/WW	131.207	172.623
4. Voorziening Generatiepact	893.542	560.527
Totaal voorzieningen	<u>1.209.814</u>	<u>924.331</u>
Kortlopende schulden		
VI Kortlopende schulden		
1. Crediteuren	377.060	449.413
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	521.859	458.795
3. Overige schulden	870.098	1.011.043
4. Overlopende passiva	280.525	305.761
5. Subsidieverstrekkers	91.000	0
Totaal kortlopende schulden	<u>2.140.542</u>	<u>2.225.012</u>
TOTALE PASSIVA	<u><u>7.777.947</u></u>	<u><u>8.163.178</u></u>

philharmonie zuidnederland

Categoriale exploitatierekening

BATEN	2019	2019	2018
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.389.974	1.352.663	1.491.151
2. Recette	800.944	795.143	825.837
3. Uitkoop	258.913	248.420	333.692
4. Partage	314.338	306.475	316.865
5. Overige publieksinkomsten	15.779	2.625	14.757
6. Publieksinkomsten buitenland	158.446	139.696	36.485
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.548.420	1.492.359	1.527.636
- Sponsoring algemeen	28.185	30.000	32.500
- Sponsoring via bartercontracten	39.500	70.000	52.980
- Sponsoring t.b.v. concerten	53.632	54.250	87.788
8. Sponsorinkomsten	121.317	154.250	173.268
9. Vergoedingen coproducten	191.315	178.749	222.452
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	8.675	8.000	13.800
- Abonnementen programmatijdschrift	2.283	2.500	2.500
- Overige	18.155	7.928	48.240
10. Overige directe inkomsten	29.113	18.428	64.540
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	341.745	351.427	460.260
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.890.165	1.843.786	1.987.896
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	455.289	310.000	131.096
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	78.475	216.600	82.470
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	533.764	526.600	213.566
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.423.929	2.370.386	2.201.462
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	7.743.525	7.545.295	7.545.295
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- Structureel Provincie Limburg	1.852.540	1.811.775	1.811.775
22. Totaal structureel provincies	3.352.540	3.311.775	3.311.775
- Structureel Gemeente Eindhoven	94.085	93.153	93.153
- Structureel Gemeente Maastricht	216.056	213.073	213.073
23. Totaal structureel gemeenten	310.141	306.226	306.226

philharmonie zuidnederland

Categoriale exploitatierekening

BATEN	2019 <u>Realisatie</u>	2019 <u>Begroting</u>	2018 <u>Realisatie</u>
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	11.406.206	11.163.296	11.163.296
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	69.501	20.000	2.000
- Subsidies overheden t.b.v. concerten	71.090	35.350	25.350
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	130.000	130.000	130.000
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	13.426	13.330	13.295
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	14.161	0	22.984
26. Incidentele publieke subsidies	298.178	198.680	193.629
27. Totaal subsidies (25+26)	11.704.384	11.361.976	11.356.925
TOTALE BATEN (19+20+27)	14.128.313	13.732.362	13.558.387
LASTEN			
1. Beheerlasten materieel	726.276	745.732	807.249
2. Beheerlasten personeel	1.492.565	1.360.507	1.581.193
3. Totaal Beheerlasten (1+2)	2.218.841	2.106.239	2.388.442
4. Activiteitenlasten materieel	2.853.115	2.920.614	2.769.373
5. Activiteitenlasten personeel	9.643.110	9.309.963	9.009.134
6. Totaal Activiteitenlasten (4+5)	12.496.225	12.230.577	11.778.507
TOTALE LASTEN (3+6)	14.715.066	14.336.816	14.166.949
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	-586.753	-604.454	-608.562
8. Saldo rentebaten / -lasten	509	4.800	17.957
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)	-586.244	-599.654	-590.605

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>Exploitatieresultaat</i>	-586.244	-590.605
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	71.933	81.997
Mutatie voorzieningen	285.483	102.386
<u>Mutaties in werkkapitaal:</u>		
Kortlopende vorderingen	204.761	3.252
Kortlopende schulden	-84.470	-103.452
<i>Kasstroom uit Bedrijfsoperaties</i>	<u>477.707</u>	<u>84.183</u>
Investerings in activa	-56.480	-215.420
<i>Kasstroom uit Investeringsactiviteiten</i>	<u>-56.480</u>	<u>-215.420</u>
<u>Opname en aflossing van leningen:</u>		
Aflossingen leningen o/g	0	0
Aflossingen leningen u/g	11.752	11.889
Verstrekte leningen u/g	-8.000	0
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>	<u>3.752</u>	<u>11.889</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-161.265</u>	<u>-709.953</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Liquide middelen per 1 januari	6.768.307	7.478.260
Liquide middelen per 31 december	<u>6.607.042</u>	<u>6.768.307</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-161.265</u>	<u>-709.953</u>

philharmonie zuidnederland

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

De statutaire zetel van philharmonie zuidnederland is Eindhoven.

De feitelijke vestigingsplaatsen van philharmonie zuidnederland zijn Eindhoven (Jan van Lieshoutstraat 5) en Maastricht (Statenstraat 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:

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.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de activiteiten van stichting philharmonie zuidnederland.

De stichting heeft in februari 2020 bij het ministerie van OCW een subsidieaanvraag ingediend aangaande de cultuurperiode 2021-2024. Deze subsidieaanvraag betreft een aanvraag tot continuering van de meerjarige exploitatiesubsidie zoals het ministerie van OCW deze ook heeft verleend voor de cultuurperiode 2017-2020. De subsidie van het ministerie van OCW vormt het overgrote aandeel van de totale baten van de rechtspersoon. Het ministerie van OCW heeft op het moment van gereedkomen van deze jaarrekening 2019 nog geen besluit genomen omtrent de continuering van de subsidieverlening voor de nieuwe cultuurperiode. Dit besluit is voorzien voor de zomer van 2020. Het onverhoopt niet honoreren van de subsidieaanvraag OCW kan leiden tot onzekerheid over de continuïteitsveronderstelling voor de activiteiten van stichting philharmonie zuidnederland. De stichting heeft in de cultuurperiode 2017-2020 voldaan aan alle subsidievoorwaarden gesteld door het ministerie van OCW, waaronder het voldoen aan de prestatievereisten waaronder bezoekersaantallen. Daar ten tijde van het opmaken van de jaarrekening geen indicaties zijn dat de eisen voor de cultuurperiode 2021 – 2024 verzwagd zullen gaan worden, heeft het bestuur van de stichting positieve verwachtingen over de continuering van de subsidie OCW en hanteert derhalve een positieve verwachting ten aanzien van de continuïteitsveronderstelling.

De duur alsmede de maatschappelijke en economische gevolgen van de Corona-pandemie zijn thans voor niemand te overzien. In hoeverre en in welke mate deze 'Corona-crisis' materiële financiële gevolgen zal hebben voor de subsidiëring van de stichting en/of haar derden-inkomsten is thans onzeker, maar op dit moment is de verwachting van het bestuur dat deze voor haar stichting zodanig zullen zijn dat de continuïteitsveronderstelling vooralsnog gehandhaafd kan blijven.

philharmonie zuidnederland

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

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

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

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

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar en vergelijkende cijfers in de exploitatierekening:

De indeling van de exploitatierekening, inclusief vergelijkende cijfers, is zodanig dat er volledig wordt voldaan aan de richtlijnen zoals gesteld in het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2017-2020 van het Ministerie van OCW.

Begrotingskolom:

De in de resultatenrekening opgenomen begrotingskolom betreft de bij subsidiënten bekende begroting 2019.

Met ingang van 2018 vindt er geen consolidatie meer plaats van de Stichting philharmonie zuidnederland en de Stichting Remplaçanten philharmonie zuidnederland, de vergelijkende cijfers representeren derhalve de enkelvoudige realisatiecijfers van philharmonie zuidnederland.

Het Jaarverslag van Stichting Remplaçanten philharmonie zuidnederland wordt sedert 2018 separaat ingediend bij het Ministerie van OCW.

De tot en met 2018 gebruikte indeling van de afdelingen Planning en Productie, Orkestmanagement, Muziekmateriaalbeheer, en Bodes/Chauffeurs is in 2019 aangepast naar één afdeling Orkestsaken, de vergelijkende cijfers 2018 zijn hierop aangepast.

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva:

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

ACTIVA:

Vaste activa

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

Vaste activa, waardeverminderingen:

De Stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt.

Een bijzonder waardeverminderverslies 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.

philharmonie zuidnederland

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

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

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

Liquide middelen

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

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

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

PASSIVA:

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

Eigen vermogen

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

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

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

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd 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 worden verwerkt 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.

philharmonie zuidnederland

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 materiële vaste activa

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

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen:

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

Pensioenen

philharmonie zuidnederland heeft een toegezegde pensioenregeling voor zijn werknemers afgesloten bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). Hierbij is aan personeel op de pensioengerechtigde leeftijd een pensioen toegezegd dat afhankelijk is van 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 ultimo 2019 was 97,8% (per ultimo 2018 97%).

Financiële baten en lasten

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

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht:

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

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

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

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

Hierna worden specifieke posten uit de balans per 31 december 2019 nader toegelicht.

I Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2019 zijn hieronder samengevat:

	<u>Apparatuur en software</u>	<u>Kantoor- meubilair</u>	<u>Muziek- bibliotheek</u>	<u>Muziek- instrumenten</u>	<u>Vervoer- middelen</u>	<u>Totaal</u>
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 1 januari 2019	<u>59.530</u>	<u>15.653</u>	<u>11.768</u>	<u>188.723</u>	<u>19.400</u>	<u>295.074</u>
Investeringen	15.467	11.981	4.479	15.903	8.650	56.480
Desinvesteringen	0	0	0	7.283	0	7.283
Afschrijvingen	24.324	3.552	5.351	29.426	9.280	71.933
Afschrijving desinvesteringen	0	0	0	7.283	0	7.283
Mutaties 2019	<u>39.791</u>	<u>15.533</u>	<u>9.830</u>	<u>59.895</u>	<u>17.930</u>	<u>142.979</u>
Aanschafwaarde	508.748	154.752	277.651	679.857	61.171	1.682.179
Cumulatieve afschrijvingen	458.075	130.670	266.755	504.657	42.401	1.402.558
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>50.673</u>	<u>24.082</u>	<u>10.896</u>	<u>175.200</u>	<u>18.770</u>	<u>279.621</u>

De materiële 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 ingebruikname.

Gehanteerde afschrijvingspercentages:

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

De apparatuur en software, het kantoormeubilair, de muziekbibliotheek en de vervoermiddelen zijn in totaal voor € 1.607.215,- verzekerd.

De muziekinstrumenten zijn voor € 1.561.912,- verzekerd.

Toelichting op de balans, activa

II Financiële vaste activa

Leningen aan orkestmusici voor aanschaf muziekinstrumenten	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Saldo per 1 januari	20.950	32.839
Bij: verstrekkingen	<u>8.000</u>	<u>0</u>
	28.950	32.839
Af: aflossingen	<u>11.752</u>	<u>11.889</u>
Saldo per 31 december	<u><u>17.198</u></u>	<u><u>20.950</u></u>

Voor deze leningen zijn schuldbekentenissen opgesteld en ondertekend.

In de schuldbekentenissen zijn artikelen opgenomen met betrekking tot de cedering van eventuele verzekeringsuitkeringen, het terstond opeisbaar worden van de lening bij o.a. beëindiging van het dienstverband, de periodieke aflossing (middels maandelijkse inhoudingen op het salaris) en de rentevergoeding. Eén van de zes verstrekte leningen is afgelost in 2019.

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 geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

1. Debiteuren	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Debiteuren	<u>423.158</u>	<u>482.000</u>

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitstaande vorderingen.

Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

2. Belastingen	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Omzetbelasting	<u>74.269</u>	<u>226.483</u>

3. Overige vorderingen	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Rekening-courant Brabant Koor	6.088	6.088
Te ontvangen rente	<u>1.128</u>	<u>18.599</u>
	<u>7.216</u>	<u>24.687</u>

4. Vooruitbetaalde activiteiten	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Voorschotten auteursrechten BUMA	12.443	-3.464
Voorschotten, depots e.d.	19.074	14.480
Vooruitbetaalde kosten volgend jaar	22.450	39.426
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	<u>15.378</u>	<u>51.523</u>
	<u>69.345</u>	<u>101.965</u>

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, activa

5. Overlopende activa	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Te ontvangen verzekeringsuitkeringen	26.438	1.819
Te ontvangen baten	<u>66.219</u>	<u>29.750</u>
	<u>92.657</u>	<u>31.569</u>
6. Subsidieverstrekkers	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Stichting Cultuur Eindhoven	4.657	4.588
Gemeente 's-Hertogenbosch	0	5.070
Gemeente Maastricht	21.606	21.307
Provincie Limburg	<u>181.178</u>	<u>181.178</u>
	<u>207.441</u>	<u>212.143</u>
IV Liquide middelen	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Kasgeld	5.138	2.536
Banktegoeden	<u>6.601.904</u>	<u>6.765.771</u>
	<u>6.607.042</u>	<u>6.768.307</u>

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Eigen vermogen

I Stichtingskapitaal	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Stichtingskapitaal	<u>90</u>	<u>90</u>

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

II t/m III Reserves

De Resultaatbestemming 2019 is beschreven op bladzijde 10 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2019.

II Algemene reserve, verloopoverzicht:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	87.448	93.443
Mutatie conform Resultaatbestemming	-43.138	-5.995
Stand per 31 december	<u>44.310</u>	<u>87.448</u>

III Bestemmingsreserves, verloopoverzichten:

Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	2.700.000	2.700.000
Mutatie conform Resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>2.700.000</u>	<u>2.700.000</u>

Bestemmingsreserve Mobiliteit	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	1.102.651	1.400.000
bij: toevoeging conform Resultaatbestemming	83.325	263.178
af: onttrekking conform Resultaatbestemming	416.340	560.527
Stand per 31 december	<u>769.636</u>	<u>1.102.651</u>

Bestemmingsreserve Innovatie	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	990.058	990.058
Mutatie conform Resultaatbestemming	-150.000	0
Stand per 31 december	<u>840.058</u>	<u>990.058</u>

Toelichting op de balans, passiva

Samenvatting Bestemmingsreserves:	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	2.700.000	2.700.000
Bestemmingsreserve Mobiliteit	769.636	1.102.651
Bestemmingsreserve Innovatie	840.058	990.058
	<u>4.309.694</u>	<u>4.792.709</u>

IV Bestemmingsfondsen, verloopoverzichten:

De Resultaatbestemming 2019 is beschreven op bladzijde 10 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2019.

Bestemmingsfonds Provincie Noord Brabant	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	68.558	71.885
Mutatie conform Resultaatbestemming	-26.893	-3.327
Stand per 31 december	<u>41.665</u>	<u>68.558</u>

Bestemmingsfonds Provincie Limburg	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	65.030	69.048
Mutatie conform Resultaatbestemming	-33.198	-4.018
Stand per 31 december	<u>31.832</u>	<u>65.030</u>

Samenvatting Bestemmingsfondsen:	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Bestemmingsfonds Provincie Noord Brabant	41.665	68.558
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	31.832	65.030
	<u>73.497</u>	<u>133.588</u>

Voorzieningen

V Voorzieningen, verloopoverzichten:

Voorziening langdurig zieken	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	3.721	251.457
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	36.178	0
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	24.611	247.736
Stand per 31 december	<u>15.288</u>	<u>3.721</u>

Met betrekking tot langdurig zieken die blijvend niet kunnen terugkeren of langere tijd niet kunnen deelnemen aan het arbeidsproces is een voorziening gevormd, het betreft één medewerker.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Voorziening jubileumuitkeringen	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	187.460	171.195
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	-786	23.724
af: onttrekking	16.897	7.459
Stand per 31 december	<u><u>169.777</u></u>	<u><u>187.460</u></u>

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

De berekening van de opbouw vindt plaats op basis van de brutolonen en toelagen, op basis van de ingeschatte blijfkansen en op basis van de leven- en sterftabellen van het Genootschap van Actuarissen 2013-2018. De opbouw geschiedt volgens een consistente gedragslijn. Deze voorziening is gewaardeerd op basis van contante waarde, rekening houdend met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 1%.

Voorziening eigenrisicodragers ZW en WW	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	172.623	399.293
af: onttrekking	82.716	112.014
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	-41.300	114.656
Stand per 31 december	<u><u>131.207</u></u>	<u><u>172.623</u></u>

philharmonie zuidnederland is eigenrisicodragers in het kader van de Ziektewet en Werkloosheidswet. De huidige verplichtingen per ultimo boekjaar komen in deze post tot uitdrukking, het betreft WW-verplichtingen ten behoeve van 3 medewerkers en 2 verplichtingen die nog niet opgeëist zijn per datum opmaken van de jaarrekening.

Voorziening Generatiepact	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand per 1 januari	560.527	0
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	416.340	560.527
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	83.325	0
	<u><u>893.542</u></u>	<u><u>560.527</u></u>

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 werklast toegenomen analoog aan de ontwikkelingen in andere sectoren van de samenleving. Met het oog op de hiervoor genoemde ontwikkelingen heeft philharmonie zuidnederland in 2018 het besluit genomen om een Generatiepact in te voeren en de daarvoor benodigde financiële middelen te doteren aan de daartoe gevormde Voorziening Generatiepact.

Het Generatiepact biedt medewerkers enerzijds de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw, anderzijds wordt er budgetruimte gecreëerd om jongere werknemers in te zetten.

Er zijn twee opties mogelijk: een medewerker gaat 80% of 60% werken, ontvangt een loon alsof er 90% respectievelijk 80% wordt gewerkt, de pensioenopbouw gaat door alsof er nog 100% wordt gewerkt.

De regeling is van kracht gedurende de huidige kunstplanperiode, tot 1 januari 2021 kunnen medewerkers in de leeftijds-categorie van 58 tot 68 jaar gaan deelnemen. Medio 2020 worden de effecten van de lopende regeling op de bedrijfsvoering geëvalueerd om te zien waar eventuele aanpassingen vereist zijn.

Toelichting op de balans, passiva

De verplichtingen per ultimo 2019 die zijn vastgelegd in de Voorziening Generatiepact betreffen de meerkosten tot aan de pensioenleeftijd boven het percentage dat een medewerker werkt. Het betreft 13 medewerkers.

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

Kortlopende schulden

VI Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden zijn geen posten opgenomen met een overeengekomen looptijd langer dan 1 jaar.

1. Crediteuren	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Crediteuren	<u>377.060</u>	<u>449.413</u>

2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Belastingdienst: af te dragen Omzetbelasting	0	8.983
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing dirigenten en solisten	11.674	950
Belastingdienst af te dragen Loonheffing vast personeel	406.561	352.892
ABP: af te dragen pensioenpremies vast personeel	103.624	95.970
	<u>521.859</u>	<u>458.795</u>

3. Overige schulden	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
A1. Te betalen salarissen e.d.	0	-1.416
A2. Te betalen honoraria	30.921	50.066
B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	68.939	63.293
C. Verplichting vakantiegelden	292.043	291.993
D. Verplichting persoonlijk budget	181.787	159.921
E. Verplichting ontwikkelingsbudget	127.506	194.719
F. Gemeente Maastricht	6.596	6.189
G. Rekening-courant Remplaçanten philharmonie zuidnederland	161.901	243.126
H. Overige schulden	405	3.152
	<u>870.098</u>	<u>1.011.043</u>

	<u>B</u>	<u>C</u>	<u>D</u>	<u>E</u>
	<u>Verplichting</u>	<u>Verplichting</u>	<u>Verplichting</u>	<u>Verplichting</u>
	<u>vakantie-</u>	<u>vakantie-</u>	<u>persoonlijk</u>	<u>ontwikkelings-</u>
	<u>dagen staf</u>	<u>gelden</u>	<u>budget</u>	<u>budget</u>
Saldo per 1 januari 2019	63.293	291.993	159.921	194.719
Mutatie	5.646	50	21.866	-67.213
Saldo per 31 december 2019	<u>68.939</u>	<u>292.043</u>	<u>181.787</u>	<u>127.506</u>

Toelichting op de balans, passiva

Toelichting:

B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel

De mutatie in de Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel bedraagt per saldo € 5.646,-, dit betreft een noodzakelijke dotatie, deze is in de exploitatierekening 2019 opgenomen bij 2.2 Overige personeelslasten beheer.

D. Verplichting persoonlijk budget

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

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

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

E. Verplichting ontwikkelingsbudget

Op basis van de CAO Nederlandse Orkesten stelt de werkgever faciliteiten beschikbaar voor persoonlijke ontwikkeling.

Deze faciliteiten kunnen betrekking hebben op het instroom-, het doorstroom- en het uitstroombesluit binnen het orkest.

Met ingang van 1 augustus 2013 reserveert philharmonie zuidnederland hiervoor jaarlijks een ontwikkelingsbudget van 1,5% van de bruto loonsom van alle musici. Gezien de omvang van de Verplichting ontwikkelingsbudget per ultimo 2018 is in overleg met de Ondernemingsraad besloten om in 2019 geen dotaties te doen ten gunste van genoemde verplichting. De onttrekkingen in 2019 ten laste van de Verplichting ontwikkelingsbudget bedragen € 67.213,-.

4. Overlopende passiva	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Afkoopverplichtingen voormalig personeel	1.312	81.081
Te betalen kosten en vooruitontvangen baten	255.136	193.360
Te betalen honoraria dirigenten, solisten en remplaçanten	24.077	31.320
	<u>280.525</u>	<u>305.761</u>
5. Subsidieverstrekkers	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Provincie Limburg, vooruitontvangen extra subsidie 2020	<u>91.000</u>	<u>0</u>

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen 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 één 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 1/9/2019.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: € 389.023,-

Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: 1,667 € 648.372,-

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 € 1.955,95 = € 68.458,-

Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: 1,667 € 114.097,-

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,- exclusief btw en exclusief indexering 2017 t/m 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 en de opzegtermijn is 6 maanden. De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: € 237.760,-

Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:

Leasecontract Volvo V40 D 3 personenauto bij Volvo Car Lease:

Het leasecontract met Volvo Car Lease van 16 februari 2017 had oorspronkelijk een duur van 36 maanden en een jaarkilometrage dat was vastgesteld op 55.000.

Per 1 november 2019 is het leasecontract met terugwerkende kracht aangepast, de duur is verlengd tot 48 maanden en het jaarkilometrage is vastgesteld op 50.000. De expiratedatum is dientengevolge vastgesteld op 15 februari 2021, het bijtellingspercentage blijft 22%.

De leaseprijs bedraagt € 994,66 per maand excl. btw (peildatum 1-1-2020).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: € 11.936,-

Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: 0,125 € 1.492,-

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

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

In eerste instantie was een jaarkilometrage van 35.000 overeengekomen, per 1 juli 2019 is dat aangepast naar 45.000.

De leaseprijs bedraagt € 767,37 per maand excl. btw (peildatum 1-1-2020).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: € 9.208,-

Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: 1,625 € 14.963,-

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 expiratedatum is daarmee vastgesteld op 31 december 2022.

De maandelijkse huurtermijn (Grenke) bedraagt € 1.499,98 excl. btw, de maandelijkse servicekosten (Scando) bedragen € 441,43 excl. btw (peildatum 1-1-2020).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: € 23.297,-

Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: 2,000 € 46.594,-

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Personeel:

Vaste medewerkers:

philharmonie zuidnederland heeft per 31 december 2019 86,72 fte musici en 24,66 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.

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:	1,000 € 62.500,-

Samenwerking, abonnementen, licenties e.d.:

Verplichting per 31 december 2019 t.a.v. abonnementen, licenties e.d. overlopend in 2020: naar schatting € 182.300,-.

Concerten:

philharmonie zuidnederland is verplichtingen aangegaan voor uit te voeren concerten in het eerste halfjaar 2020. Het betreft met name contracten met dirigenten, solisten, concertzalen en leveranciers van diensten. Per 31 december 2019 is de verplichting voor de concertkosten en concertbaten voor het eerste halfjaar 2020 gekwantificeerd op ca. € 2.087.300,- (exclusief salariskosten) respectievelijk ca. € 1.151.200,-.

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen rechten:

Subsidietoekenningen:

Ministerie van OCW: 2020 € 7.743.525,-

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 2019 bedraagt € 7.743.525,- (inclusief de loon- en prijsbijstelling 2019 in het kader van de overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling), dit bedrag is de basis voor de berekende niet verwerkte rechten m.b.t. het jaar 2020.

Naar aanleiding van het wegvallen van een gedeelte van de 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 nog onduidelijk was of de Provincie Noord-Brabant de subsidie in 2020 zou continueren, ging het Ministerie van OCW er vooralsnog van uit dat voor 2020 het oorspronkelijk activiteitenoverzicht van kracht zou zijn. De Provincie Noord-Brabant continueert de subsidie in 2020, op grond daarvan heeft philharmonie zuidnederland voor 2020 een nieuwe begroting met prestatieoverzicht bij het Ministerie van OCW en de overige subsidiënten ingediend.

Provincie Noord Brabant: 2020 € 1.500.000,-

In de subsidieverleningsbrief d.d. 10 december 2019 heeft de Provincie Noord-Brabant onder bepaalde voorwaarden een begrotingssubsidie naar aard aangemerkt als projectsubsidie voor 2020 ad. € 1.500.000,-.

Provincie Limburg: 2020 € 1.887.738,-

philharmonie zuidnederland kan in aanmerking komen voor een geïndexeerd subsidie voor 2020 ad. € 1.887.738,-. De aanvraag voor de subsidieverlening 2020 (inclusief begroting 2020 en activiteitenoverzicht 2020) is op 25 september 2019 ingediend bij de Provincie Limburg. De verwachting is dat de subsidiebeschikking voor 2020 spoedig wordt afgegeven.

Provincie Limburg: 2020 € 130.000,-

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: 2020 € 219.297,-

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. Op grond van de door philharmonie zuidnederland ingediende begroting 2020 met bijbehorend activiteitenoverzicht heeft de Gemeente Maastricht met de brief van 13 december 2019 voor het jaar 2020 een geïndexeerd subsidie verleend van maximaal € 219.297,-.

Gemeente Eindhoven: 2020 € 95.967,-

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 2019 geïndexeerd tot € 95.967,- 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.

philharmonie zuidnederland

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 één 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 2019 is de stand van het Fonds ten gevolge van in 2017 tot en met 2019 betaalde en toegezegde middelen € 330.978,-. 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 2019 nader toegelicht.

BATEN	2019	2019	2018
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.389.974	1.352.663	1.491.151
2. Recette	800.944	795.143	825.837
3. Uitkoop	258.913	248.420	333.692
4. Partage	314.338	306.475	316.865
5. Overige publieksinkomsten	15.779	2.625	14.757
6. Publieksinkomsten buitenland	158.446	139.696	36.485
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.548.420	1.492.359	1.527.636
- Sponsoring algemeen	28.185	30.000	32.500
- Sponsoring via bartercontracten	39.500	70.000	52.980
- Sponsoring t.b.v. concerten	53.632	54.250	87.788
8. Sponsorinkomsten	121.317	154.250	173.268
9. Vergoedingen coproducten	191.315	178.749	222.452
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	8.675	8.000	13.800
- Abonnementen programmatijdschrift	2.283	2.500	2.500
- Overige	18.155	7.928	48.240
10. Overige directe inkomsten	29.113	18.428	64.540
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	341.745	351.427	460.260
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.890.165	1.843.786	1.987.896
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	455.289	310.000	131.096
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	78.475	216.600	82.470
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	533.764	526.600	213.566
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.423.929	2.370.386	2.201.462
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	7.743.525	7.545.295	7.545.295
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- Structureel Provincie Limburg	1.852.540	1.811.775	1.811.775
22. Totaal structureel provincies	3.352.540	3.311.775	3.311.775
- Structureel Gemeente Eindhoven	94.085	93.153	93.153
- Structureel Gemeente Maastricht	216.056	213.073	213.073
23. Totaal structureel gemeenten	310.141	306.226	306.226

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

BATEN	2019 <u>Realisatie</u>	2019 <u>Begroting</u>	2018 <u>Realisatie</u>
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	11.406.206	11.163.296	11.163.296
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	69.501	20.000	2.000
- Subsidies overheden t.b.v. concerten	71.090	35.350	25.350
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	130.000	130.000	130.000
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	13.426	13.330	13.295
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	14.161	0	22.984
26. Incidentele publieke subsidies	298.178	198.680	193.629
27. Totaal subsidies (25+26)	11.704.384	11.361.976	11.356.925
TOTALE BATEN (19+20+27)	14.128.313	13.732.362	13.558.387

LASTEN	2019 <u>Realisatie</u>	2019 <u>Begroting</u>	2018 <u>Realisatie</u>
1. Beheerlasten materieel			
1.1 Huisvesting			
Huur kantoor Eindhoven	192.330	192.520	189.510
Huur kantoor Maastricht	11.787	11.787	11.787
Overige huisvestingskosten	13.585	14.700	15.813
	<u>217.702</u>	<u>219.007</u>	<u>217.110</u>
1.2 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	13.289	21.000	19.445
Kopieerkosten	33.852	36.700	36.557
Portokosten	52.646	60.000	57.824
Telefoon	26.894	20.500	29.517
Verzekeringen	10.203	13.080	9.851
Accountantskosten en fiscale advisering	31.372	39.000	45.996
Juridische advisering	32.849	30.000	20.946
Advisering aanbestedingsprocedures	6.168	0	4.418
Administratieve servicekosten	15.365	15.600	14.990
Vergader- en bestuurskosten	11.758	12.300	17.625
Representatie	2.242	7.800	3.729
Contributies en abonnementen	13.283	10.800	11.152
Contributie werkgeversvereniging	18.000	18.000	17.600
Reis- en verblijfkosten	78.377	76.550	71.941
Onderhoud apparatuur en software	71.732	75.000	67.555
Advisering Algemene verordening gegevensbescherming	9.927	12.900	30.791
St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland	10.434	4.020	4.485
Jongerenbeweging	25.642	25.800	15.000
Onderhoud kleine investeringen	332	1.200	509
Diverse kosten en onvoorzien	1.951	5.000	3.706
	<u>466.316</u>	<u>485.250</u>	<u>483.637</u>
1.3 Algemene publiciteitskosten			
Sponsorwervingskosten	14.382	15.000	75.692
1.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten apparatuur en software	24.324	23.380	28.301
Afschrijvingskosten kantoormeubilair	3.552	3.095	2.509
	<u>27.876</u>	<u>26.475</u>	<u>30.810</u>
1. Totaal Beheerlasten materieel	<u>726.276</u>	<u>745.732</u>	<u>807.249</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		<u>2019</u> Realisatie	<u>2019</u> Begroting	<u>2018</u> Realisatie
2. Beheerlasten personeel				
2.1.1 Directie	fte's onbepaalde tijd	1,00	1,00	1,00
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>171.801</u>	<u>168.353</u>	<u>167.208</u>
2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent	fte's onbepaalde tijd	1,00	1,00	1,00
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>51.269</u>	<u>49.862</u>	<u>47.970</u>
2.1.3 Human Resource Management	fte's onbepaalde tijd	1,67	1,67	1,67
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>150.114</u>	<u>147.255</u>	<u>142.815</u>
2.1.4 Marketing & Communicatie	fte's onbepaalde tijd	6,20	5,75	6,19
	fte's bepaalde tijd	0,51	0,44	0,35
	fte's inhuur	0,06	0,16	0,04
	fte's totaal	<u>6,77</u>	<u>6,35</u>	<u>6,58</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		470.622	447.232	409.437
Ingehuurd personeel		<u>3.459</u>	<u>10.000</u>	<u>2.419</u>
		<u>474.081</u>	<u>457.232</u>	<u>411.856</u>
2.1.5 Educatie	fte's onbepaald tijd	1,90	2,12	1,90
	fte's inhuur	<u>0,19</u>	<u>0,12</u>	<u>0,13</u>
	fte's totaal	2,09	2,24	2,03
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		141.407	137.313	145.208
Ingehuurd personeel		<u>16.250</u>	<u>10.000</u>	<u>10.813</u>
		<u>157.657</u>	<u>147.313</u>	<u>156.021</u>
2.1.6 Financiële zaken	fte's onbepaald tijd	3,04	2,80	3,00
	fte's bepaalde tijd	0,83	0,83	0,10
	fte's inhuur	<u>0,55</u>	<u>0,50</u>	<u>0,93</u>
	fte's totaal	4,42	4,13	4,03
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		259.593	249.515	224.502
Ingehuurd personeel		<u>44.280</u>	<u>40.000</u>	<u>72.954</u>
		<u>303.873</u>	<u>289.515</u>	<u>297.456</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	2019 <u>Realisatie</u>	2019 <u>Begroting</u>	2018 <u>Realisatie</u>
2.2 Overige personeelslasten beheer			
Arbo	4.141	3.300	2.573
Werving personeel	115	1.200	1.583
Vergoedingen woon-/werkverkeer	18.950	22.855	15.325
Studiekosten	7.197	12.000	14.328
Recreatie personeel	5.544	2.145	3.261
Parkeerabonnementen	2.661	2.232	2.018
Ziektevervangning stafpersoneel	48.181	40.000	44.641
Mutatie Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	5.646	12.500	16.269
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen	4.745	4.745	0
Mutatie Voorziening Generatiepact	86.590	0	257.869
	<u>183.770</u>	<u>100.977</u>	<u>357.867</u>
2. Totaal Beheerlasten personeel	<u>1.492.565</u>	<u>1.360.507</u>	<u>1.581.193</u>
3. Beheerlasten totaal (1+2)	<u>2.218.841</u>	<u>2.106.239</u>	<u>2.388.442</u>
4. Activiteitenlasten materieel			
4.1 Materieel voorbereiding			
Huur muziekinstrumenten	25.169	16.747	21.608
Onderhoud muziekinstrumenten	19.423	15.000	9.290
Verzekering muziekinstrumenten en muziekbibliotheek	36.119	36.420	39.165
Huur muziekmetaal	109.804	93.623	103.604
Engagementen orkesten, koren e.d.	376.134	353.840	260.037
Huur repetitieruimte Eindhoven	192.330	192.520	189.510
Huur repetitieruimte Maastricht	109.682	110.220	107.295
Bijdrage MCICM	62.500	62.500	72.500
Educatie: ontwikkelings- en uitvoeringskosten	182.043	219.188	275.062
	<u>1.113.204</u>	<u>1.100.058</u>	<u>1.078.071</u>
4.2 Materieel uitvoering			
Vervoerskosten	222.757	223.380	225.224
idem: vrachtwagens	24.156	23.570	23.652
Verblijfkosten	213.744	198.878	183.578
Zaalkosten	258.511	304.270	256.527
Huur concertzaal Maastricht	122.887	123.480	120.218
Techniekkosten	167.753	162.312	168.840
Auteursrechten	49.801	66.975	63.127
Tournee- en opnameactiviteiten	34.122	40.000	42.846
Overige uitvoeringskosten	48.440	19.411	35.392
Nagekomen baten en lasten voorgaand boekjaar	-27.417	12.000	-68.559
	<u>1.114.754</u>	<u>1.174.276</u>	<u>1.050.845</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	<u>2019</u> <u>Realisatie</u>	<u>2019</u> <u>Begroting</u>	<u>2018</u> <u>Realisatie</u>
4.3 Specifieke publiciteit			
Advertenties, affiches, folders, mailings e.d.	183.369	204.000	190.546
Advertenties e.d. via barterovereenkomsten	39.500	70.000	52.980
Publiciteit Opera op de Parade, Sing A-Long en Meisterkonzerte	92.262	65.750	62.887
TV-/DVD-registratie van uitvoeringen	1.880	8.000	2.526
Productie programmatijdschrift deKlank	79.332	70.000	67.419
Marketingcampagne nieuw concertseizoen	86.716	85.000	85.681
Website, social media en overige communicatie	98.041	100.000	127.233
	<u>581.100</u>	<u>602.750</u>	<u>589.272</u>
4.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten muziekbibliotheek	5.351	5.675	5.285
Afschrijvingskosten muziekinstrumenten	29.426	29.105	35.414
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	9.280	8.750	10.486
	<u>44.057</u>	<u>43.530</u>	<u>51.185</u>
4. Totaal activiteitenlasten materieel	<u>2.853.115</u>	<u>2.920.614</u>	<u>2.769.373</u>
5. Activiteitenlasten personeel			
5.1.1 Artistieke leiding			
Dirigenten: honoraria en sociale lasten	<u>551.329</u>	<u>571.985</u>	<u>492.167</u>
5.1.2 Uitvoerend personeel: orkest			
	fte's onbepaald tijd	87,68	93,11
	fte's bepaalde tijd	5,09	6,35
	fte's inhuur	<u>15,16</u>	<u>11,94</u>
	fte's totaal	107,93	110,36
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie	5.733.632	5.912.320	5.537.421
Overuren orkest	90.449	58.000	58.641
Afkoopverplichtingen orkest	93.738	0	130.303
Musici educatie: honoraria en sociale lasten	3.393	11.000	10.731
Solisten: honoraria en sociale lasten	481.468	496.903	429.263
Remplaçanten:			
- Honoraria en sociale lasten extra	49.742	41.558	107.838
- Honoraria en sociale lasten vervanging ziekte	275.540	259.050	257.554
- Honoraria en sociale lasten verlof	85.148	50.489	98.484
- Honoraria en sociale lasten vacatures	207.915	in fte's vast	187.916
- Honoraria en sociale lasten flex	<u>527.796</u>	<u>514.849</u>	<u>498.148</u>
	<u>7.548.821</u>	<u>7.344.169</u>	<u>7.316.299</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	2019 <u>Realisatie</u>	2019 <u>Begroting</u>	2018 <u>Realisatie</u>
5.1.3 Ondersteunend personeel			
fte's onbepaalde tijd: Programmering & Planning	1,83	1,83	1,83
fte's onbepaalde tijd: Orkestrzaken	7,22	7,89	7,00
fte's bepaalde tijd : Orkestrzaken	1,56	0,89	1,04
fte's totaal	<u>10,61</u>	<u>10,61</u>	<u>9,87</u>
Programmering & Planning	169.203	166.061	162.881
Orkestrzaken	631.841	618.287	547.813
Afkoopverplichting Orkestrzaken	-27.986	0	0
Ingehuurd personeel	<u>37.674</u>	<u>44.700</u>	<u>42.802</u>
	<u>810.732</u>	<u>829.048</u>	<u>753.496</u>
5.2 Overige personeelslasten activiteiten			
Kleding	13.877	17.500	13.295
Contracttoelage/koffiegeld	26.613	28.510	25.415
Vergoeding onderhoud muziekinstrumenten	84.711	88.780	83.700
Uitkeringen bijdrage Fonds Vergoedingen Orkestrmuzici	13.438	13.330	12.977
Arbo	30.626	47.500	37.338
Werving personeel	12.991	12.500	15.289
Vergoedingen woon-/werkverkeer	146.155	160.026	120.994
Studiekosten	6.641	10.800	3.150
Vakliteratuur	3.960	4.350	3.990
Recreatie personeel	8.361	15.720	7.815
Parkeerabonnementen	4.321	4.716	4.260
Ondernemingsraad	41.555	30.750	23.614
Premieafdracht Sociaal Fonds Podiumkunsten	7.324	4.637	4.451
Dotatie Verplichting persoonlijk budget	37.894	37.100	44.137
Dotatie Verplichting ontwikkelingsbudget	0	69.562	82.757
Mutatie Voorziening langdurig zieken	11.567	0	-247.736
Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW	41.300	0	-114.656
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen	-5.531	18.980	23.724
Mutatie Voorziening Generatiepact	246.425	0	302.658
	<u>732.228</u>	<u>564.761</u>	<u>447.172</u>
5. Activiteitenlasten personeel totaal	<u><u>9.643.110</u></u>	<u><u>9.309.963</u></u>	<u><u>9.009.134</u></u>
6. Activiteitenlasten totaal (4+5)	<u><u>12.496.225</u></u>	<u><u>12.230.577</u></u>	<u><u>11.778.507</u></u>
TOTALE LASTEN (3+6)	14.715.066	14.336.816	14.166.949
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	-586.753	-604.454	-608.562
8. Rentebaten / -lasten			
- 8.1 Rentebaten en soortgelijke baten	1.821	6.000	19.143
- 8.2 Rentelasten en soortgelijke lasten	1.312	1.200	1.186
8. Saldo Rentebaten / -lasten (8.1 - 8.2)	<u>509</u>	<u>4.800</u>	<u>17.957</u>
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)	<u><u>-586.244</u></u>	<u><u>-599.654</u></u>	<u><u>-590.605</u></u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening	€
Begroot exploitatieresultaat 2019	-599.654
<u>Baten:</u>	
7. Publieksinkomsten	56.061
8. Sponsorinkomsten	-32.933
9. Vergoedingen coproductanten	12.566
10. Overige directe inkomsten	10.685
18. Bijdragen uit private middelen	7.164
21. Subsidie structureel Ministerie van OCW	198.230
22. Subsidies structureel provincies	40.765
23. Subsidies structureel gemeenten	3.915
26. Incidentele publieke subsidies	99.498
<u>Lasten:</u>	
1. Beheerlasten materieel	19.456
2. Beheerlasten personeel	-132.058
4. Activiteitenlasten materieel	67.499
5. Activiteitenlasten personeel	-333.147
8. Saldo Rentebaten / -lasten	-4.291
Gerealiseerd exploitatieresultaat 2019	<u>-586.244</u>

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2019 en de begroting 2019.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 56.061,- voordeel (3,8% t.o.v. de begroting).

De realisatieuitkomsten liggen dicht bij de begrotingsuitgangspunten, bij alle categorieën van de publieksinkomsten zijn hogere opbrengsten behaald.

8. Sponsorinkomsten; € 32.933,- nadeel (21,3% t.o.v. de begroting).

Met name de Sponsoring via barters wijkt in negatieve zin af, dat wordt met name veroorzaakt doordat mediabedrijven minder interesse hebben in bartersponsoring dan voorheen.

9. Vergoedingen coproductanten; € 12.566,- voordeel (7,0% t.o.v. de begroting).

De opbrengsten uit de educatieve praktijk worden in de begroting veiligheidshalve voorzichtig geschat, deze vielen in werkelijkheid hoger uit.

10. Overige directe inkomsten; € 10.685,- voordeel (58,0% t.o.v. de begroting).

Niet begrote verkoopopbrengsten en schadeuitkeringen met betrekking tot muziekinstrumenten zijn hier de oorzaak van.

18. Bijdragen uit private middelen; € 7.164,- voordeel (1,4% t.o.v. de begroting).

Dankzij een aanmerkelijk hogere bijdrage van St. Vrienden philharmonie zuidnederland (zie 14) konden nadelen bij de realisatie van opbrengsten van private fondsen (zie 16) ruimschoots gecompenseerd worden.

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 198.230,- voordeel (2,6% t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2019 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling) die conform de begrotingsrichtlijnen niet begroot is, in samenhang daarmee is een salarisindexering in 2019 eveneens niet begroot.

22. Subsidies structureel provincies; € 40.765,- voordeel (1,2% t.o.v. de begroting).

De provincie Limburg heeft voor 2019 een indexering toegepast die niet begroot is (de index was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend).

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

23. Subsidies structureel gemeenten; € 3.915,- voordeel (1,3% t.o.v. de begroting).

Zowel de gemeente Maastricht als de gemeente Eindhoven hebben een indexering toegepast (de indices waren ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend).

26. Incidentele publieke subsidies; € 99.498,- voordeel (50,0% t.o.v. de begroting).

- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten; € 49.501,- voordeel. Dit is het gevolg van de van Kunstloc Brabant ontvangen subsidies (totaal € 69.501,-) voor de projecten La Grande Bouffe, het openluchtevenement Sing Along en November Music. In de begroting was € 20.000,- opgenomen.

- Subsidies overheden t.b.v. concerten; € 35.740,- voordeel. Dit is met name het gevolg van niet begrote subsidies van de Gemeente 's-Hertogenbosch voor de openluchtevenementen Opera op de Parade en Sing Along.

- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten; € 14.161,- voordeel. Dit betreft de ontvangsten van niet begrote scholingssubsidies.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 19.456,- voordeel (2,6% t.o.v. de begroting).

Bij 1.2 Kantoorlasten wordt met name het geconstateerde voordeel behaald, overschrijdingen bij bepaalde onderdelen konden ruimschoots worden gecompenseerd bij andere onderdelen.

2. Beheerlasten personeel; € 132.058,- nadeel (9,7% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 49.265,- nadeel.

Aangezien in de begroting niet geanticipeerd wordt op de loonontwikkeling vallen de CAO salarisverhogingen in 2019 nadelig uit ten opzichte van de begroting. De subsidiebijstelling in de vorm van de OVA 2019 van OCW is eveneens niet begroot.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 82.793,- nadeel.

Dit nadeel is voornamelijk het gevolg van de noodzakelijke mutatie met betrekking tot de Voorziening Generatiepact wegens de aanmelding van nieuwe deelnemers in 2019.

4. Activiteitenlasten materieel; € 67.499,- voordeel (2,3% t.o.v. de begroting).

Deze post betreft de directe materiële kosten van de activiteiten, de afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn totaal gezien gering, een strakke budgetbeheersing heeft daar mede toe bijgedragen.

5. Activiteitenlasten personeel; € 333.147,- nadeel (3,6% t.o.v. de begroting).

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 204.652,- nadeel.

De kosten van de vaste orkestformatie vallen € 61.676,- tegen (€ 146.239,- voordeel bij Salarissen en overuren orkest verrekend met € 207.915,- nadeel bij remplaçanten vervanging vacatures). De begroting van de vacatures is meegenomen in de post Salarissen. Aangezien in de begroting niet geanticipeerd wordt op de loonontwikkeling vallen de CAO salarisverhogingen in 2019 nadelig uit ten opzichte van de begroting. De subsidiebijstelling in de vorm van de OVA 2019 van OCW is eveneens niet begroot. De kosten voor musici educatie en remplaçanten (extra, ziekte, verlof, flex) vallen € 64.673,- tegen ten opzichte van de begroting.

Afkoopverplichting; € 93.738,- nadelig, deze post is niet begroot, het betreft financiële gevolgen van vaststellingsdossiers.

De post Solisten valt € 15.435,- mee ten opzichte van de begroting.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; € 167.467,- nadeel (29,7% t.o.v. de begroting).

De niet begrote posten Mutatie Voorziening Generatiepact ad. € 246.425,- en Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW ad. € 41.300,- zijn hier met name de oorzaak van. Gedeeltelijke compensatie wordt geleverd door meevallers op de overige kosten in deze rubriek, de dotatie aan de Verplichting ontwikkelingsbudget (begroot € 69.562,-) is in 2019 na afstemming met de Ondernemingsraad niet doorgevoerd

VERANTWOORDING INZAKE DE WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

WNT-verantwoording 2019 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 philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor philharmonie zuidnederland is € 194.000,-. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen:

Naam	Rosu	Roeden
Functie (s)	Intendant & Bestuurder	Artistiek Programmeur & Gemachtigde
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1/- 31/12
Omvang dienstverband in 2019 (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	echte	echte
Bezoldiging 2019		
Beloning	151.632	83.711
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	20.487	13.800
Totaal bezoldiging 2019	172.119	97.511
Toepasselijk WNT-maximum 2019	194.000	194.000
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018		
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1/- 31/12
Omvang dienstverband in 2018 (in fte)	1,0	1,0
Bezoldiging 2018		
Beloning	148.429	79.800
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	18.843	12.751
Totaal bezoldiging 2018	167.272	92.551
Toepasselijk WNT-maximum 2018	189.000	189.000

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2019 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 philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor philharmonie zuidnederland is € 194.000,-.

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:

Naam	Stevens	's-Gravesande
Functie (s)	Voorzitter RvT	Vice-Voorzitter RvT
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2019		
Beloning	1.942	1.942
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
Totaal bezoldiging 2019	1.942	1.942
Toepasselijk WNT-maximum 2019	29.100	19.400
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018		
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018		
Beloning	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
Totaal bezoldiging 2018	1.742	1.742
Toepasselijk WNT-maximum 2018	28.350	18.900

WNT-verantwoording 2019 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 philharmonie zuidnederland van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-Maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor philharmonie zuidnederland is € 194.000,-. 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:

Naam	Urlings	Hierck	Lemkes	Dassen	La Vos
Functie (s)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2019					
Beloning	1.942	1.942	1.942	1.800	1.942
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2019	1.942	1.942	1.942	1.800	1.942
Toepasselijk WNT-maximum 2019	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2018					
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018					
Beloning	1.742	1.742	1.742	1.742	1.742
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2018	1.742	1.742	1.742	1.742	1.742
Toepasselijk WNT-maximum 2018	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

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

www.koenenenco.nl

KvK 14091110

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

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 2019 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 2019 en van het resultaat over 2019 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 2019 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, het 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 2019;
2. de categoriale exploitatierekening over 2019; 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.

Materiële onzekerheid over de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel "Continuïteitsveronderstelling" opgenomen in de grondslagen van de jaarrekening waarin uiteengezet is dat de stichting een aanvraag tot subsidieverlening heeft ingediend bij het ministerie van OCW aangaande de cultuurperiode 2021-2024. Het aandeel van de door het ministerie van OCW toegekende cultuursubsidie als onderdeel van de totale baten van de stichting is groot. Het ministerie van OCW heeft op de datum van de controleverklaring nog geen besluit genomen óf en in welke mate zij de subsidieaanvraag van de stichting zal honoreren. Indien deze subsidierelatie in de periode 2021-2024 onverhoopt niet wordt gecontinueerd, kan dit tot een continuïteitsrisico voor de stichting leiden.

In de toelichting wordt eveneens gewezen op de onzekere financiële gevolgen van de Corona-pandemie voor de stichting. Afhankelijk van de duur en reikwijdte van deze pandemie en de maatschappelijke en financiële gevolgen daarvan kan op enig moment de huidige continuïteitsverwachting van de stichting aanpassing behoeven.

Deze situatie doet geen afbreuk aan 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
- Bijlage 1 Overzicht Speellijsten 2019
- Bijlage 2 Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2019
- Bijlage 3 Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant
- Bijlage 4 Verantwoording Stichting Cultuur Eindhoven 2019
- Bijlage 5 Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners

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 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 Titel 9 BW 2, het Accountantsprotocol cultuursubsidies Instellingen 2017-2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De intendant / bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de andere informatie in overeenstemming met BW2 titel 9 (afdeling 2 – 6), het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020.

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, 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 gereede 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 inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een 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, 25 maart 2020

KOENEN EN CO
Audit & Assurance B.V.

drs. C.M.J. Rosbeek RA

BIJLAGEN

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2019

	Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019		
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
Groot							
Eindhoven	6	4.650	6	4.650	7	4.668	
's-Hertogenbosch	2	800	1	400	2	887	
Breda	2	830	1	415	0	0	
Maastricht	4	1.880	4	1.880	5	2.286	
Heerlen	2	900	2	900	0	0	
Favorieten							
Eindhoven	5	4.575	5	4.575	7	6.817	
's-Hertogenbosch	4	2.100	2	1.050	3	1.384	
Breda	4	2.160	2	1.080	3	1.575	
Tilburg	2	850	2	850	3	1.498	
Maastricht	5	2.950	5	2.950	5	3.046	
Heerlen	2	1.100	2	1.100	4	1.522	
Klassieken							
Eindhoven	6	5.250	6	5.250	6	4.314	
's-Hertogenbosch	3	1.500	2	1.000	3	1.334	
Breda	3	1.395	2	930	5	2.297	
Tilburg	2	750	2	750	2	922	
Brabantse plaats	1	400	0	0	0	0	
Maastricht	2	1.140	2	1.140	2	1.079	
Heerlen	2	1.000	2	1.000	2	802	
Venlo	0	0	0	0	2	317	
Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	2.120	2	2.120	2	1.762
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	200	1	150
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.248
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	1.000	2	2.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	1.400	1	650
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	447
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.483
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.400	1	910
's-Hertogenbosch	IVC	1	800	1	800	0	0
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	1	884
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	1	515
Margraten	Memorialconcert	1	4.000	1	4.000	1	6.400
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	900
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	1	403
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.920	2	1.920	2	1.792
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	775	1	775	1	597
Venlo	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	545
Sittard	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	786
Geleen	Vastelaovendconc.	0	0	0	0	1	560
Roermond	Vastelaovendconc.	0	0	0	0	1	721
subtotaal		77	55.655	68	51.345	83	57.501

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2019

		Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
subtotaal		77	55.655	68	51.345	83	57.501
Weert	Vastelaovendconc.	0	0	0	0	1	411
Heerlen	Begeleiding NKK	1	400	1	400	1	603
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	2.400
Maastricht	Kamermuziek	0	0	0	0	1	175
Randstad		4	4.500	4	4.500	6	6.494
Zeeland		0	0	0	0	1	110
Concerten in het buitenland							
Aken	Meisterkonzerte	3	3.000	3	3.000	3	1.734
Duitsland	overig	0	0	0	0	1	920
Grote publieksevenementen							
's-Hertogenbosch	Opera o/d Parade	1	10.000	1	10.000	1	6.500
's-Hertogenbosch	Sing Along	0	0	0	0	1	4.500
Heerlen	Open air/film	1	5.000	1	5.000	1	571
Limburg	DJ/pop	1	2.500	1	2.500	0	0
Elders in NL	DJ/pop	1	2.500	1	2.500	0	0
Vernieuwing en Innovatie							
Eindhoven	Casual-Classics	2	500	1	250	1	971
Veghel	I-Classics	2	500	1	250	1	366
Noord-Brabant	MCICM-projecten	1	170	1	170	0	0
Maastricht	I-Classics	2	500	2	500	1	219
Limburg	Leading the South	1	250	0	125	0	0
Maastricht	MCICM-projecten	2	330	2	330	5	240
Elders in NL	Casual-Classics	0	0	0	0	1	1.554
Familieconcerten							
Noord-Brabant	Familieconc. Kerst	2	2.140	0	0	0	0
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	500	1	686
Breda	Familieconcert	1	400	1	400	1	305
Tilburg	Familieconcert	1	400	0	0	1	525
Maastricht	Limburgse Kerst	1	1.070	1	1.070	1	591
Sittard	Limburgse Kerst	0	0	0	0	1	393
Heerlen	Familieconcert	0	0	0	0	1	502
Maastricht	Familieconcert	1	400	1	400	1	506
Venlo	Familieconcert	0	0	0	0	1	244
Elders in NL	Familieconcert	0	0	0	0	1	1.754
Samenwerking met amateurs							
Noord-Brabant	HaFa of koren	4	2.000	4	2.000	0	0
Limburg	HaFa of koren	4	2.000	4	2.000	4	917
Totaal reguliere concerten		114	94.715	99	87.240	123	91.692

Bijlage 1: Overzicht Speellijsten 2019

	Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten gem.	Bezoekers
subtotaal	114	94.715	99	87.240	123	91.692
Educatieactiviteiten						
<u>Noord-Brabant:</u>						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	20	6.400	15	4.800	16	6.021
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	50	2.900	39	2.700	59	5.049
Activiteiten school- en niet schoolgeb.	83	2.000	83	2.000	25	1.943
<u>Limburg:</u>						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	11	3.600	11	3.600	9	2.917
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	20	1.190	20	1.190	32	2.298
Activiteiten school- en niet schoolgeb.	27	970	27	970	18	955
Door! Adams Ittervoort	0	0	0	0	1	125
<u>Buitenland:</u>						
Activiteiten schoolgebonden	0	0	0	0	5	374
Begeleiding Opera Zuid						
Noord-Brabant	10	4.850	8	3.880	8	4.207
Limburg	8	3.860	8	3.860	9	3.935
Elders in Nederland	11	5.290	12	5.770	10	4.812
Buitenland	0	0	0	0	3	2.088
Overige activiteiten						
<u>Sponsorconcerten, partnerconcerten,</u>						
<u>Try-outs, radio-/TV-uitzendingen,</u>						
<u>You Tube, Open dagen e.d.:</u>						
Noord-Brabant	0	0	0	0	42	353.977
Limburg	0	0	0	0	10	4.899
Elders in Nederland	0	0	0	0	6	608.500
Totaal aantal activiteiten	354	125.775	322	116.010	376	1.093.792

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 16 april 2019 met kenmerk 2019/28289 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatiesubsidie 2019.
Realisatie werkplan en begroting 2019**

Verplichtingen:

Algemeen

1. Behoud en inzet van activiteiten die direct verbonden zijn aan Limburg.
2. Maastricht blijft een van de twee volwaardige en gelijkwaardige orkestvestigingen (standplaats).

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 educatieactiviteiten voor het primair en voortgezet onderwijs in Limburg.
 - Bijdrage aan talentontwikkeling in Limburg, in afstemming met het conservatorium Maastricht (Zuyd hogeschool), waaraan talenten afkomstig van het conservatorium Maastricht (Zuyd hogeschool), deelnemen.
 - Deelname aan activiteiten en werkgroepen van het Masterplan Muziekonderwijs Limburg: Samen DOOR!
 - Interdisciplinaire samenwerking met Limburgse Cultuurplaninstellingen en/of Subinfrastructuur instellingen.
 - Leefbaarheid rond stad en dorp: het bespelen van de haarvaten van de provincie Limburg.
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.

Verantwoording:

Gezien de uitvoering van vele traditionele Limburgse activiteiten in 2019 (zoals 8 Vastelaovendconcerten, Memorialconcert in 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.

Maastricht is een volwaardige en gelijkwaardige vestiging. philharmonie zuidnederland beschikt over repetitie- en kantoofaciliteiten 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 stafleden reizen regelmatig tussen de twee vestigingen.

In 2019 hebben 59 educatieactiviteiten in Limburg plaatsgevonden waarbij 6.170 leerlingen zijn bereikt.

In 2019 hebben 9 talenten van het conservatorium Maastricht een stageplaats bij philharmonie zuidnederland bezet in het kader van de Orkestacademie. Het betrof stageplaatsen in de instrumentgroepen viool, altviool, cello, contrabas, hobo, harp en slagwerk.

Op 24 mei 2019 heeft een concert in het kader van DOOR! plaatsgevonden bij de firma Adams Muziekcentrale in Ittervoort.

Zie hiervoor s.v.p. het Artistiek en Educatief jaarverslag 2019.

Zie hiervoor s.v.p. het Artistiek en Educatief jaarverslag 2019.

Zie hiervoor s.v.p. het Artistiek en Educatief jaarverslag 2019.

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 16 april 2019 met kenmerk 2019/28289 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatiesubsidie 2019.
Realisatie werkplan en begroting 2019**

Verplichtingen:

3. Kwantitatieve eisen:

Het prestatieoverzicht van het Businessplan 2017-2020 d.d. 26-01-2016 betreft een gemiddelde van prestaties gedurende genoemde periode, op grond van artistieke en planmatige overwegingen kunnen fluctuaties ontstaan.

In 2019 in Provincie Limburg minimaal 110 activiteiten/concert-uitvoeringen met 35.000 bezoekers waaronder:

- Schoolgebonden concerten aan minimaal 4.000 leerlingen van het primair en voortgezet onderwijs in Limburg.

- Minimaal 9 begeidingen van Stichting Opera Zuid (om niet).

- 'Seasonal concerts' en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen waaronder Matthäus Passion, Memorialconcert Margraten, Nieuwjaars- en Carnavalsconcerten en begeleiding Nederlands Kamerkoor.

Het Requiem Margraten 2019 wordt door uw orkest om niet uitgevoerd.

- 'Overige' concerten (Groot, Favorieten en Klassiek) in Limburg (Maastricht, Heerlen en Venlo).

- Activiteiten ten behoeve van vernieuwing en innovatie, zoals I-Classics en projecten MCICM.

- Uitvoeringen met amateurkunst, de zogenaamde hafabra-projecten (harmonieën/fanfaires/brassband/koren) in Limburg.

De gesubsidieerde activiteiten worden uitgevoerd in de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019. 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).

U dient uw financiële administratie dusdanig in te regelen, dat daarin een strikte scheiding wordt aangebracht tussen de gesubsidieerde en de overige activiteiten.

Verantwoording:

Zie het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2019 in de provincie Limburg, bijlage 2B.

In 2019 totaal 131 gerealiseerde activiteiten met 46.056 bezoekers.

Er zijn in 2019 totaal 41 Schoolgebonden concerten uitgevoerd en daarbij waren 5.215 bezoekende leerlingen aanwezig.

In 2019 zijn er door philharmonie zuidnederland in Limburg 9 operabegeleidingen verzorgd.

In 2019 hebben in Limburg 16 seasonal concerts (met 17.692 bezoekers) plaatsgevonden. Het betreft 8x Vastelaovendconcert, 2x Matthäus Passion, 2x Limburgse Kerst, 2x Nieuwjaarsconcert, 1x Requiem Margraten, 1x Jeker Klassiek, 1x begeleiding Nederlands Kamerkoor en 1x kamermuziekconcert.

Deze activiteit is als zodanig uitgevoerd (15 september 2019).

In 2019 hebben 5 uitvoeringen Groot, 9 uitvoeringen Favorieten en 6 uitvoeringen Klassiek plaatsgevonden. Verder zijn 2 concerten Limburgse kerst en 3 Familieconcerten uitgevoerd en heeft 1 groot publieksevenement (Chaplin-film in Heerlen) plaatsgevonden. Totaal 11.859 bezoekers.

Er heeft 1 I-Classicsconcert plaatsgevonden in Maastricht (10/4/2019 La grande bouffe). Verder hebben 5 activiteiten in het kader van het MCICM in Maastricht plaatsgevonden (1 congres en 4 experimentele concerten Mahler am Tisch in cafés).

In 2019 hebben 4 samenwerkingsconcerten plaatsgevonden in het kader van de hafabra. De samenwerking betrof de concerten met de muziekverenigingen van Leveroy, Melick, Maasbracht en Sittard.

Dit heeft daadwerkelijk zo plaatsgevonden. Zie het Artistiek en Educatief jaarverslag 2019 en het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2019 in de provincie Limburg.

Wijzigingen in de looptijd hebben niet plaatsgevonden.

Dit is in de administratie geregeld, onder andere middels een aanwezige projectadministratie.

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 16 april 2019 met kenmerk 2019/28289 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatiesubsidie 2019.
Realisatie werkplan en begroting 2019**

Verplichtingen:

Artikel 21 van de ASV 2017 geeft aan dat er een meldingsplicht is ten aanzien van een aantal zaken:

- als u de gesubsidieerde activiteiten niet of niet geheel zult verrichten;
- als er sprake is van wijzigingen van 20% of meer in de begrote kosten of opbrengsten;
- zodra er binnen uw organisatie sprake is van inkomens boven het bezoldigingsmaximum in de WNT.

Gelieve deze zaken schriftelijk en gemotiveerd te melden vóórdat ze worden doorgevoerd. Deze meldingen kunnen gevolgen hebben voor de hoogte van uw subsidie.

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.

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:

- 15 juni 2019: voortgangsrapportage (inhoudelijk/financieel) over de periode januari t/m april 2019;
- 1 september 2019: halfjaarrapportage (inhoudelijk/financieel) 2019.

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.

Voor de vorming van reserves en voorzieningen zijn de provinciale Beleidsregels met betrekking tot reserves en voorzieningen structurele subsidierelaties van toepassing. Wij wijzen u er in dit verband nadrukkelijk op dat in deze beleidsregels onder meer is bepaald dat de hoogte van de egaliseringsreserve maximaal 15% is van het verstrekte provinciale subsidiebedrag voor het betreffende boekjaar.

Uw Raad van Toezicht dient jaarlijks vóór 1 oktober een zelfevaluatie van zijn eigen functioneren in relatie tot uw ingediende en door ons gesubsidieerde subsidieaanvraag en werkplan bij ons College aan te leveren.

Verantwoording:

Er is voldaan aan genoemde verplichtingen en voorwaarden.

Overschrijding van de WNT norm is niet aan de orde; zie s.v.p. het Verantwoordingsoverzicht WNT 2019.

Op publicaties, de website van het orkest, het programmatische tijdschrift DeKlank, seizoens- en educatiebrochures en flyers is het logo van de provincie Limburg geplaatst.

Beide rapportages zijn tijdig ingediend (met inachtneming van verkregen uitstel ten aanzien van de indieningsdatum van 1 september) en gaven geen aanleiding tot vragen c.q. op- en aanmerkingen van de provincie Limburg.

philharmonie zuidnederland neemt dit in acht.

In december 2019 is de Selectieleidraad voor een niet-openbare Europese aanbesteding Busvervoer gepubliceerd. Het betreft het busvervoer van het orkest naar repetities en uitvoeringen vanuit de beide vestigingsplaatsen met een beoogde startdatum van 1 september 2020. Genoemde aanbestedingsprocedure zal naar verwachting per eind mei 2020 afgerond zijn.

Het resultaat wordt bestemd met inachtneming van de voorschriften betreffende de bestemmingsfondsen (lees egaliseringsreserve). 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 subsidierelaties van de provincie Limburg. De egaliseringsreserve ultimo 2019 blijft binnen 15% van het verstrekte subsidiebedrag.

philharmonie zuidnederland heeft een verslag van de zelfevaluatie opgenomen als onderdeel van het jaarverslag van de RvT.

Gerealiseerde activiteiten 2019 in de Provincie Limburg

		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Prognose 2019 d.d. 27-3-2019		Werkelijk 2019	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Groot							
Maastricht		4	1.880	5	2.350	5	2.286
Heerlen		2	900	0	0	0	0
Favorieten							
Maastricht		5	2.950	5	2.950	5	3.046
Heerlen		2	1.100	4	2.200	4	1.522
Klassieken							
Maastricht		2	1.140	2	1.140	2	1.079
Heerlen		2	1.000	2	1.000	2	802
Venlo		0	0	2	600	2	317
Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen							
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	1	884
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	1	515
Margraten	Memorialconcert	1	4.000	1	4.000	1	6.400
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	900
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	1	403
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.920	2	1.920	2	1.792
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	775	1	775	1	597
Roermond	Vastelaovendconc.	0	0	1	650	1	721
Venlo	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	545
Sittard	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	786
Geleen	Vastelaovendconc.	0	0	1	500	1	560
Weert	Vastelaovendconc.	0	0	1	400	1	411
Heerlen	Begeleiding NKK	1	400	1	400	1	603
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	2.400
Maastricht	Kamermuziek	0	0	0	0	1	175
Grote publieksevenementen							
Heerlen	Open air/film	1	5.000	0	0	1	571
Limburg	DJ/pop	1	2.500	0	0	0	0
Vernieuwing en Innovatie							
Maastricht	I-Classics	2	500	2	500	1	219
Limburg	Leading the South	0	125	0	0	0	0
Maastricht	MCICM-projecten	2	330	1	165	5	240
Familieconcerten							
Maastricht	Limburgse Kerst	1	1.070	1	1.070	1	591
Sittard	Limburgse Kerst	0	0	1	250	1	393
Heerlen	Familieconcert	0	0	1	350	1	502
Maastricht	Familieconcert	1	400	1	400	1	506
Venlo	Familieconcert	0	0	1	200	1	244
Samenwerking met amateurs							
Limburg	HaFa of koren	4	2.000	4	2.000	4	917
Totaal reguliere concerten		40	32.300	46	28.130	52	30.927

Gerealiseerde activiteiten 2019 in de Provincie Limburg

	Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Prognose 2019 d.d. 27-3-2019		Werkelijk 2019	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten gem.	Bezoekers
Totaal reguliere concerten	40	32.300	46	28.130	52	30.927
Educatieactiviteiten						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	11	3.600	9	1.856	9	2.917
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	20	1.190	30	1.685	32	2.298
Activiteiten school- en niet schoolgeb.	27	970	23	475	18	955
Door! Adams Itervoort	0	0	0	0	1	125
Begeleiding Opera Zuid						
Limburg Operabegeleiding	8	3.860	9	4.345	9	3.935
Overige activiteiten						
Sponsorconcerten, partnerconcerten, Try-outs, radio-uitzendingen e.d.	0	0	0	0	10	4.899
Totaal aantal activiteiten	106	41.920	117	36.491	131	46.056

Bijlage 2C:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 3 juli 2018 met kenmerk 2018/43368 Provincie Limburg:
Subsidie voor financiële ondersteuning bij extra activiteiten in de jaren 2018, 2019 en 2020.**

Verplichtingen:

Algemeen

Verdere profilering en positionering van uw organisatie in Limburg. Onder andere middels samenwerking met Masterplan Muziek- onderwijs Limburg DOOR!

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.

**Specifiek 2019, zoals verwoord in de brief van
philharmonie zuidnederland d.d. 28/9/2018:**

Serie Meisterkonzerte Aachen, voorgenomen prestaties voor het jaar 2019: drie concerten uitgevoerd door philharmonie zuidnederland en drie concerten uitgevoerd door gastorkesten.

Culturele partners die ook een Rijkssubsidie ontvangen, BIS of Rijkscultuurfondsen worden geprogrammeerd in de voorprogramma's waarbij met ten minste twee partner organisaties wordt samengewerkt.

DOOR!-Muziek, voorgenomen prestatie voor het jaar 2019:
De organisatie van een DOOR! concert door DOOR! Muziek en philharmonie zuidnederland.

Verantwoording:

De samenwerking met het Masterplan Muziekonderwijs Limburg DOOR! is een vaste waarde in de jaarplanningen van philharmonie zuidnederland. philharmonie zuidnederland werkt intensief samen met Limburgse culturele partners. In 2019 waren dat o.m.: Limburgse koorschool Cantarella, Show- and Marchingband MVB Maastricht, Studium Chorale, Toneelgroep Maastricht, Jeugdtheater Het Laagland, Opera Zuid, Conservatorium Maastricht, Jeker Klassiek en Cultura Nova.

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.

In 2019 zijn in de serie Meisterkonzerte drie uitvoeringen verzorgd door philharmonie zuidnederland (2/6/2019, 20/9/2019 en 5/12/2019) en er zijn drie uitvoeringen verzorgd door gastorkesten (Antwerp Symphony Orchestra 10/1/2019, Die Deutsche Kammerphilharmonie Bremen 9/5/2019 en Chineke! Orchestra 18/11/2019).

Het voorprogramma van het concert op 9/5/2019 is verzorgd door Sally Dansgezelschap Maastricht. Toneelgroep Maastricht verzorgde het voorprogramma van het concert op 2/6/2019.

DOOR!-Muziek organiseerde op 24 mei 2019 een muzikale middag voor leerkrachten en mensen werkzaam in de muziek, bij ADAMS Muziekcentrale in Ittervoort. Tevens was het de start van de crowdfundingactie Geef je instrument door! om geld in te zamelen voor instrumentenpakketten voor Limburgse scholen. philharmonie zuidnederland was partner tijdens deze dag: musici versterkten twee schoolorkesten van basisschool De Kingbeek uit Grevenbicht en Obbicht en basisschool De Violier en De Meander uit Beesel. Dirigent was hoornist Jaap van Wershoven. In samenwerking met DOOR!-Muziek bood philharmonie zuidnederland speciale Muzikale Modules aan voor DOOR!-scholen.

Bijlage 2C:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 3 juli 2018 met kenmerk 2018/43368 Provincie Limburg:
Subsidie voor financiële ondersteuning bij extra activiteiten in de jaren 2018, 2019 en 2020.**

Verplichtingen:

Verantwoording:

**Specifiek 2019, zoals verwoord in de brief van
philharmonie zuidnederland d.d. 28/9/2018:**

Samenwerkingsproject met Limburgse partner of Filmbegeleiding.
Voorgenomen prestatie voor het jaar 2019: een filmvoorstelling op het
Vrijthof in Maastricht.

De beoogde filmvoorstelling op het Vrijthof heeft helaas niet
plaats kunnen vinden, philharmonie zuidnederland heeft geen
samenwerkingspartners kunnen vinden waarmee het financieel
risico kon worden gedeeld. In plaats daarvan heeft philharmonie
zuidnederland in samenwerking met Cultura Nova een
muzikale begeleiding van de film Modern Times van Chaplin in
Heerlen verzorgd (29/8/2019).

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 met betrekking tot het jaar 2019.

Verplichtingen:

- * de verplichtingen zoals opgenomen in de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant;
- * voor 1 juli 2020 dient u een aanvraag tot subsidievaststelling in;
- * u vormt een egaliseriereserve conform artikel 4:72 van de Algemene wet bestuursrecht. De egaliseriereserve bedraagt maximaal 10% van de verleende subsidie voor het desbetreffende boekjaar;
- * u voert de activiteiten uit overeenkomstig uw businessplan in de periode van 1 januari 2018 tot en met 31 december 2019;
- * u dient over 2018 uiterlijk 15 februari 2019 een tussentijds voortgangsverslag in;
- * voor 1 juli 2019 dient u de jaarrekening 2018 (als bedoeld in artikel 4:76 van de Algemene wet bestuursrecht) in;
- * Indien door GS gewenst werkt u mee aan voortgangsgesprekken, welke jaarlijks omstreeks 1 juli kunnen plaatsvinden. Deze hebben het oogmerk zicht te hebben en te houden op de realisatie en voortgang van de prestaties.

U dient per kalenderjaar gemiddeld de navolgende prestaties te realiseren:

1. Het uitvoeren van minimaal 115 educatieactiviteiten voor tenminste 9.500 leerlingen van het primair en voortgezet onderwijs in Noord-Brabant (gelabeld voor € 450.000,-);
2. Ontwikkelen en vormgeven van duurzame samenwerking in dialoog met AMPA Tilburg (gelabeld voor € 80.000,-);
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,-);

Verantwoording:

- Deze zijn in 2019 uitgevoerd.
- De aanvraag tot subsidievaststelling wordt tijdig ingediend.
- Deze is gevormd, zie het onderdeel Resultaatbestemming 2019. De egaliseriereserve ultimo 2019 blijft binnen de 10% van het verstrekte subsidiebedrag 2019.
- Zie het Artistiek en Educatief Jaarverslag 2019 en het Overzicht gerealiseerde activiteiten 2019 in de Provincie Noord-Brabant.
- Het gevraagde voortgangsverslag is tijdig ingediend.
- De jaarrekening 2018 is tijdig ingediend. De jaarrekening 2019 zal eveneens tijdig worden ingediend (vóór 1 juli 2020).
- Uiteraard zal philharmonie zuidnederland zijn medewerking aan voortgangsgesprekken verlenen.
- Zie het overzicht gerealiseerde activiteiten 2019 in de Provincie Noord-Brabant.**
- In 2019 zijn 100 educatieactiviteiten uitgevoerd met een totaal bereik van 13.013 leerlingen.
- In 2019 hebben 3 talenten van het conservatorium Tilburg een stageplaats bij philharmonie zuidnederland bezet in het kader van de Orkestacademie.
Het betrof stageplaatsen in de instrumentgroepen viool, cello en hoorn.
- In 2019 is er 6 keer samengewerkt met het Brabant Koor. Het betreft 3 Mahler uitvoeringen in Margraten, Eindhoven en Aken, 1 uitvoering Sing-Along in 's Hertogenbosch en 1 uitvoering Rebeco Summernights in het Concertgebouw in Amsterdam. Verder heeft het Brabant Koor een workshop verzorgd tijdens de Opera 3-daagse in 's-Hertogenbosch.

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 met betrekking tot het jaar 2019.

Verplichtingen:

4. Het verlenen van 28 operabegeleidingen aan Opera Zuid om niet, waarvan minimaal 8 begeleidingen in Noord-Brabant (gelabeld voor € 100.000,-);
5. Minimaal 9 jaarlijkse seasonal concerts 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,-);
6. Minimaal 3 activiteiten ten behoeve van (het bereiken van) nieuw publiek en innovatie in Brabant, (gelabeld voor € 60.000,-);
7. Profilerings van symfonische muziekpraktijk in Zuid-Nederland, waarbij minimaal 33 concerten (familie- en abonnementsconcerten) in Brabant worden verzorgd (gelabeld voor 510.000,-);
8. Het in partnerschap versterken van de internationale profilering van Brabant en Eindhoven in het bijzonder.

Na afloop van de looptijd (31 december 2019) dient te zijn voldaan aan het gestelde aantal activiteiten als berekend op jaarbasis.

Verantwoording:

In 2019 zijn in totaal 31 operabegeleidingen om niet verzorgd ten gunste van Opera Zuid waarvan 9 in Noord-Brabant (inclusief Opera op de Parade).

In 2019 zijn er 10 seasonal concerts uitgevoerd i.s.m. genoemde partners.

In 2019 zijn er 2 activiteiten uitgevoerd t.b.v. (het bereiken van) nieuw publiek en innovatie in Noord-Brabant onder de formats Casual Classics XL in Eindhoven en I-Classics in Veghel (La grande bouffe).

Er zijn in 2019 m.b.t. de profilering van de symfonische muziekpraktijk 44 concerten (abonnements- en familieconcerten) uitgevoerd in Noord-Brabant.

Teneinde de band met de Euregio te versterken is philharmonie zuidnederland in seizoen 2018/2019 de serie Meisterkonzerte Aachen gestart. In 2019 zijn er in Aken 3 symfonische uitvoeringen door philharmonie zuidnederland uitgevoerd.

Dit wordt toegelicht bij de aanvraag tot de vaststelling van het subsidie 2018 en 2019.

Gerealiseerde activiteiten 2019 in de Provincie Noord-Brabant

		Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.
Groot							
Eindhoven		6	4.650	6	4.650	7	4.668
's-Hertogenbosch		2	800	1	400	2	887
Breda		2	830	1	415	0	0
Tilburg		0	0	0	0	0	0
Favorieten							
Eindhoven		5	4.575	5	4.575	7	6817
's-Hertogenbosch		4	2.100	2	1.050	3	1384
Breda		4	2.160	2	1.080	3	1575
Tilburg		2	850	2	850	3	1.498
Klassieken							
Eindhoven		6	5.250	6	5.250	6	4.314
's-Hertogenbosch		3	1.500	2	1.000	3	1.334
Breda		3	1.395	2	930	5	2.297
Tilburg		2	750	2	750	2	922
Brabantse plaats		1	400	0	0	0	0
Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	2.120	2	2.120	2	1.762
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	200	1	150
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.248
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	1.000	2	2.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	1.400	1	650
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	447
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.483
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.400	1	910
	IVC	1	800	1	800	0	0
Grote publieksevenementen							
's-Hertogenbosch	Opera o/d Parade	1	10.000	1	10.000	1	6.500
's-Hertogenbosch	Sing Along	0	0	0	0	1	4.500
Vernieuwing en Innovatie							
Eindhoven	Casual-Classics	2	500	1	250	1	971
Veghel	I-Classics	2	500	1	250	1	366
Noord-Brabant	MCICM-projecten	1	170	1	170	0	0
Eindhoven	Leading The South	1	125	0	0	0	0
Familieconcerten							
Noord-Brabant	Familieconc. Kerst	2	2.140	0	0	0	0
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	500	1	686
Breda	Familieconcert	1	400	1	400	1	305
Tilburg	Familieconcert	1	400	0	0	1	525
Subtotaal		62	50.415	47	42.940	58	48.199

Gerealiseerde activiteiten 2019 in de Provincie Noord-Brabant

	Businessplan versie 26-1-2016		Bijgesteld plan 2019 d.d. 1-2-2018		Werkelijk 2019	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Subtotaal	62	50.415	47	42.940	58	48.199
Samenwerking met amateurs						
Noord-Brabant HAFa concerten	4	2.000	4	2.000	0	0
Totaal reguliere concerten	66	52.415	51	44.940	58	48.199
Educatieactiviteiten						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	20	6.400	15	4.800	16	6.021
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	50	2.900	39	2.700	59	5.049
Activiteiten school- en niet schoolgeb.	83	2.000	83	2.000	25	1.943
Begeleiding Opera Zuid						
Noord-Brabant Operabegeleiding	10	4.850	8	3.880	8	4.207
Overige activiteiten						
Sponsorconcerten, partnerconcerten, Try-outs, radio-/TV-uitzendingen, You Tube e.d., Open dag	0	0	0	0	42	353.977
Totaal aantal activiteiten	229	68.565	196	58.320	208	419.396

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2019:

Overzicht van Bijzondere concerten en Educatieconcerten in Eindhoven ter onderbouwing van de subsidie 2019 van de Gemeente Eindhoven zoals opgenomen in de Categorieale exploitatierekening bij onderdeel 23.

Uitgevoerd concertprogramma in 2019:

Bijzondere concerten in Muziekgebouw Eindhoven:

Eindhoven 05/01/2019 Nieuwjaarsconcert: i.s.m. Muziekgebouw Frits Philips
Eindhoven 20/01/2019 Turangalila-Symfonie: lofzang op de liefde
Eindhoven 09/02/2019 Mahlers Lied von der Erde
Eindhoven 21/02/2019 Meesterlijke klassieken met Flor
Eindhoven 24/03/2019 Dmitri Liss leidt Brahms
Eindhoven 29/03/2019 Familieconcert Assepoester i.s.m. Jeugdtheatergezelschap Het Laagland
Eindhoven 18/04/2019 Matthäus Passion: i.s.m. Studium Chorale en Schola Puerorum
Eindhoven 20/04/2019 Matthäus Passion: i.s.m. Studium Chorale en Schola Puerorum
Eindhoven 24/05/2019 Duivelskunstenaar Martin Fröst
Eindhoven 01/06/2019 Labèques spelen Mozart
Eindhoven 06/09/2019 Casual Classics XL: i.s.m. Muziekgebouw Frits Philips
Eindhoven 12/12/2019 Kerstconcert

Educatie (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven:

Eindhoven 25/01/2019 ochtend Lejo ontdekt het orkest: i.s.m. Lejo
Eindhoven 25/01/2019 middag Lejo ontdekt het orkest: i.s.m. Lejo
Eindhoven 28/01/2019 ochtend Lejo ontdekt het orkest: i.s.m. Lejo
Eindhoven 28/01/2019 middag Lejo ontdekt het orkest: i.s.m. Lejo
Eindhoven 13/06/2019 ochtend Broer
Eindhoven 13/06/2019 middag Broer

Aantallen deelnemende musici en bezoekers:

	Aantal musici		Aantal bezoekers	
	<u>werkelijk</u>	<u>begroot</u>	<u>werkelijk</u>	<u>begroot</u>
<u>Bijzondere concerten</u>				
Eindhoven 05/01/2019	81	82	1.248	1.250
Eindhoven 20/01/2019	91	92	493	835
Eindhoven 09/02/2019	91	92	609	835
Eindhoven 21/02/2019	51	51	814	835
Eindhoven 24/03/2019	76	77	795	835
Eindhoven 29/03/2019	52	53	686	600
Eindhoven 18/04/2019	34	34	874	850
Eindhoven 20/04/2019	34	34	888	820
Eindhoven 24/05/2019	47	47	838	835
Eindhoven 01/06/2019	58	57	726	835
Eindhoven 06/09/2019	84	84	971	700
Eindhoven 12/12/2019	75	76	1.139	935
<u>Educatie symfonisch</u>				
Eindhoven 25/01/2019 Lejo	0	21	0	250
Eindhoven 25/01/2019 Leo	0	21	0	250
Eindhoven 28/01/2019 Leo	22	21	233	250
Eindhoven 28/01/2019 Lejo	22	21	342	250
Eindhoven 13/06/2019 Broer	52	53	639	350
Eindhoven 13/06/2019 Broer	52	53	593	350
	<u>922</u>	<u>969</u>	<u>11.888</u>	<u>11.865</u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2019:

Kosten:

A. Directe concertkosten:

Personele activiteitenkosten: kosten dirigenten en solisten.

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

	Personele Activiteitenkosten		Materiële Activiteitenkosten		Totaal kosten	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
<u>Bijzondere concerten</u>						
Eindhoven 05/01/2019	5.367	6.369	3.050	2.883	8.417	9.252
Eindhoven 20/01/2019	16.004	15.998	9.081	7.321	25.085	23.319
Eindhoven 09/02/2019	18.147	17.883	7.551	8.019	25.698	25.902
Eindhoven 21/02/2019	9.318	9.282	7.491	5.541	16.809	14.823
Eindhoven 24/03/2019	11.851	11.810	6.590	5.419	18.441	17.229
Eindhoven 29/03/2019	1.750	1.750	20.415	18.342	22.165	20.092
Eindhoven 18/04/2019	17.608	16.840	11.975	12.218	29.583	29.058
Eindhoven 20/04/2019	17.604	16.840	12.050	12.065	29.654	28.905
Eindhoven 24/05/2019	7.210	7.333	6.021	4.337	13.231	11.670
Eindhoven 01/06/2019	18.509	16.733	6.822	5.972	25.331	22.705
Eindhoven 06/09/2019	6.986	8.623	1.662	458	8.648	9.081
Eindhoven 12/12/2019	8.809	9.576	7.283	4.672	16.092	14.248
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 25/01/2019 Lejo	0	500	0	3.511	0	4.011
Eindhoven 25/01/2019 Leo	0	500	0	3.511	0	4.011
Eindhoven 28/01/2019 Leo	445	500	3.714	3.511	4.159	4.011
Eindhoven 28/01/2019 Lejo	445	500	3.714	3.511	4.159	4.011
Eindhoven 13/06/2019 Broer	400	0	3.208	3.258	3.608	3.258
Eindhoven 13/06/2019 Broer	400	0	3.208	3.258	3.608	3.258
Directe concertkosten	<u>140.853</u>	<u>141.037</u>	<u>113.835</u>	<u>107.807</u>	<u>254.688</u>	<u>248.844</u>
B. Overhead- en organisatiekosten:						
- Personele lasten Orkest: (€ 360,- p.p. per concert)	331.920	348.840	0	0	331.920	348.840
- Personele lasten Staf: (€ 12.019,- per concert)	192.304	216.342	0	0	192.304	216.342
- Huisvesting, kantoor en publiciteit: (€ 10.418,- per concert)	0	0	166.688	187.524	166.688	187.524
Overhead- en organisatiekosten	<u>524.224</u>	<u>565.182</u>	<u>166.688</u>	<u>187.524</u>	<u>690.912</u>	<u>752.706</u>
Totaal kosten (A+B)	<u><u>665.077</u></u>	<u><u>706.219</u></u>	<u><u>280.523</u></u>	<u><u>295.331</u></u>	<u><u>945.600</u></u>	<u><u>1.001.550</u></u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2019:

Kosten, opbrengsten en resultaat:

	Totaal kosten		Totaal opbrengsten		Resultaat	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
<u>Bijzondere concerten</u>						
Eindhoven 05/01/2019	8.417	9.252	0	0	-8.417	-9.252
Eindhoven 20/01/2019	25.085	23.319	10.710	17.500	-14.375	-5.819
Eindhoven 09/02/2019	25.698	25.902	14.465	17.500	-11.233	-8.402
Eindhoven 21/02/2019	16.809	14.823	18.422	17.500	1.613	2.677
Eindhoven 24/03/2019	18.441	17.229	14.788	17.500	-3.653	271
Eindhoven 29/03/2019	22.165	20.092	2.761	5.046	-19.404	-15.046
Eindhoven 18/04/2019	29.583	29.058	24.272	24.000	-5.311	-5.058
Eindhoven 20/04/2019	29.654	28.905	24.705	24.000	-4.949	-4.905
Eindhoven 24/05/2019	13.231	11.670	20.707	17.500	7.476	5.830
Eindhoven 01/06/2019	25.331	22.705	15.947	17.500	-9.384	-5.205
Eindhoven 06/09/2019	8.648	9.081	3.170	3.211	-5.478	-5.870
Eindhoven 12/12/2019	16.092	14.248	23.941	20.000	7.849	5.752
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 25/01/2019 Lejo	0	4.011	0	1.032	0	-2.979
Eindhoven 25/01/2019 Leo	0	4.011	0	1.032	0	-2.979
Eindhoven 28/01/2019 Leo	4.159	4.011	1.400	1.032	-2.759	-2.979
Eindhoven 28/01/2019 Lejo	4.159	4.011	1.400	1.032	-2.759	-2.979
Eindhoven 13/06/2019 Broer	3.608	3.258	1.309	1.445	-2.299	-1.813
Eindhoven 13/06/2019 Broer	3.608	3.258	1.309	1.445	-2.299	-1.813
B. Overhead- en organisatiekosten:	690.912	752.706	0	0	-690.912	-752.706
<u>Subsidies:</u>						
Stichting Cultuur Eindhoven 2019	0	0	94.085	93.153	94.085	93.153
	<u>945.600</u>	<u>1.001.550</u>	<u>273.391</u>	<u>281.428</u>	<u>-672.209</u>	<u>-720.122</u>
Bijdrage philharmonie zuidnederland					672.209	720.122
					<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Bijlage 5:

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

Subsidiënten:

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

Fondsen:

Kunstloc Brabant
Limburgse Bond van Muziekgezelschappen
Prins Bernhard Cultuurfonds
Kannunnik Salden Nieuwenhof
VSB Fonds
Fonds21
Stichting Henri Hermans
Fonds Podium Kunsten
Elisabeth Strouven Fonds
BankGiroLoterij Fonds
Sociaal Fonds Podiumkunsten
BNG Cultuurfonds
Europe Direct
Triodos Foundation
Stichting FSI
Sint Clemens Stichting
Laurafonds

Founder:

DAF Trucks NV

Hoofdsponsor:

Flycatcher

Sponsors:

DSM
SIMAC
Brightlands
APG
Scando

Projectsponsor:

Luidspreker

Mediapartners:

Omroep Brabant
L1
De Limburger
Brabants Dagblad
Eindhovens Dagblad
Brava Stingray
Max AvondConcert
BN De Stem
Chapeau
Classic FM
Navenant

Partners:

Van Tilburg-Bastianen Groep
Beukers Autoschade
DBSC Consulting
Stichting Herason
SIMAC
Hanneman De Toerist
BBA Tours by Kupers
Kuijpers
Rabobank De Langstraat
Caroz
Grapharma B.V.
Next View B.V.
Rouws & Ceulen

De Opera 3-daagse wordt mogelijk gemaakt door:

Oyens & Van Eeghen
Appèl
Prins Bernhard Cultuurfonds
'sH 's-Hertogenbosch

Giften:

Het philharmonie zuidnederland Fonds

Met speciale dank aan:

Vrienden van philharmonie zuidnederland