

STICHTING PHILHARMONIE ZUIDNEDERLAND

JAARVERSLAG 2021

Inhoud

Bestuursverslag 2021

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Bestuursverslag | 3 t/m 24 |
| Verslag van de Raad van Toezicht | 25 t/m 27 |

Jaarrekening 2021

| | |
|---|-----------|
| Balans | 29 t/m 30 |
| Categoriale exploitatierekening | 31 t/m 32 |
| Kasstroomoverzicht | 33 |
| Toelichting op de Jaarrekening: Grondslagen | 34 t/m 36 |
| Toelichting op de Balans | 37 t/m 47 |
| Toelichting op de Categoriale exploitatierekening | 48 t/m 57 |

| | |
|---|-----------|
| Verantwoording inzake de Wet Normering Topinkomens (WNT) | 58 t/m 62 |
|---|-----------|

| | |
|--|-----------|
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 63 t/m 68 |
|--|-----------|

Bijlagen

| | |
|--|-----------|
| Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2021 | 70 |
| Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2021 | 71 t/m 76 |
| Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2021 | 77 t/m 81 |
| Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2021 | 82 t/m 85 |
| Bijlage 5: Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners | 86 |

Samenstelling Raad van Toezicht per 1 januari 2022:

| naam | voornaam | m/ v | geboorte- jaar | functie | datum aanstelling | termijn | datum aftreden |
|-----------------|---------------|---------|-------------------|-----------------|----------------------|---------|-------------------|
| Stevens | Robert L.J. | m | 1952 | Voorzitter | 01-01-2018 | 2e | 01-01-2026 |
| Verbugt | Johannes B.M. | m | 1961 | Vice-voorzitter | 18-09-2020 | 1e | 18-09-2024 |
| Urlings | Leonardus J. | m | 1952 | Lid | 01-05-2014 | 2e | 01-05-2022 |
| Dassen-Housen | Theresia P. | v | 1972 | Lid | 01-01-2017 | 2e | 01-01-2025 |
| La Vos | Igor J. | m | 1965 | Lid | 01-01-2017 | 2e | 01-01-2025 |
| Petersen-Rutten | Mechteld G.M. | v | 1973 | Lid | 01-01-2021 | 1e | 01-01-2025 |
| Bamenga | Mpanzu | m | 1985 | Lid | 01-02-2021 | 1e | 01-02-2025 |

Samenstelling Bestuur per 1 januari 2022:

| naam | voornaam | m/ v | geboorte- jaar | functie | datum aanstelling |
|------|----------|---------|-------------------|------------------------|----------------------|
| Rosu | Stefan | m | 1960 | Intendant & Bestuurder | 01-10-2013 |

Terugblik op 2021:

De corona pandemie heeft ook in 2021 een enorme impact gehad op de maatschappij en het dagelijks leven van velen. De cultuursector is door de vergaande beperkingen een van de zwaarst getroffen sectoren. Ook voor philharmonie zuidnederland was het een moeilijk jaar. Door de steeds wisselende maatregelen en de daarmee samenhangende korte termijnen waarbinnen besluitvorming op allerlei fronten plaats moest vinden, is een zware wissel getrokken op het orkest en de staf. Wederom moest er een langdurig beroep worden gedaan op de flexibiliteit en doorzettingsvermogen van eenieder. Het musiceren voor publiek werd enorm gemist, emoties, gevoelens van onzekerheid en uitzichtloosheid vanwege de lange duur van de pandemie hebben ons vaak parten gespeeld.

philharmonie zuidnederland heeft wegens de opgelegde overheidsbeperkingen in het eerste halfjaar helaas niet kunnen voldoen aan een aanzienlijk deel van de voorgenomen prestaties zoals die zijn vastgelegd in het activiteitenplan behorend bij het Businessplan 2021-2024 Raken en Verbinden. Noodgedwongen hebben wij het aantal reguliere activiteiten drastisch moeten beperken en de bezettingen van de orkestformatie moeten verkleinen. Wij hebben alternatieve activiteiten ontwikkeld teneinde zichtbaar te blijven en de verbinding met ons publiek te behouden, voorbeelden daarvan zijn de Instrumentenfilm, #philgood, People's Salon, de online-streaming van concerten en de intensivering van de samenwerking met omroepen die resulteerde in vele radio- en TV uitzendingen. Vanaf begin september tot medio november hebben we weer zo veel mogelijk reguliere concerten voor publiek kunnen brengen, daarna werd besloten om de corona maatregelen weer aan te scherpen met uiteindelijk een algehele sluiting van de culturele en creatieve sector tot 14 januari 2022.

Voor een gedetailleerd inzicht in de realisatie in 2021 van de voorgenomen prestaties verwijzen wij u naar bladzijde 18 tot en met 22 van dit bestuursverslag en naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2021 waarin onder andere programma's, samenwerkingen, regionale binding, e.d. worden toegelicht.

Eind mei 2021 heeft philharmonie zuidnederland bij het Ministerie van OCW het corona-addendum 2021-2024 ingediend, daarin hebben wij aangepaste plannen, een nieuw prestatieoverzicht en een nieuwe begroting opgenomen voor de periode 2021 t/m 2024. Tevens heeft philharmonie zuidnederland, naar aanleiding van het overnemen door het Ministerie van OCW van het 'ja-mits' advies van de Raad voor Cultuur bij het besluit tot subsidietoekenning 2021-2024, een nieuw activiteitenplan voor 2021 t/m 2024 ingediend met een uitwerking van de artistiek-inhoudelijke plannen die gerelateerd zijn aan de missie en visie van de organisatie. De andere subsidiënten van philharmonie zuidnederland zijn inhoudelijk op de hoogte gesteld van de hiervoor genoemde zaken. Inmiddels heeft de Raad voor Cultuur aangegeven er vertrouwen in te hebben dat philharmonie zuidnederland met de voorgestelde aanvullingen op het activiteitenplan zijn functie in de landelijke basisinfrastructuur 2021-2024 naar behoren zal kunnen vervullen. Het Ministerie van OCW volgt het oordeel van de Raad en stemt in met de voorgestelde aanvullingen.

philharmonie zuidnederland heeft wederom veel waardering voor de coulante houding van de subsidiënten inzake het handhaven van de subsidiëtoezeggingen voor 2021 ondanks het feit dat de voorgenomen prestaties niet gehaald konden worden. Het Ministerie van OCW heeft in 2021 bovendien aanvullende subsidiebedragen van totaal € 686.600,- in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (RAOCCC 2e en 4e steunpakket) uitgekeerd. philharmonie zuidnederland heeft geen andere corona-gerelateerde subsidies, bijdragen of kostenreducties ontvangen in 2021.

Mede ten gevolge van lagere kosten wegens het niet kunnen uitvoeren van activiteiten is er een positief exploitatieresultaat behaald. Voor de baten en lasten verwijzen wij u naar het onderdeel Exploitatieresultaat op bladzijde 11 tot en met 13 van dit bestuursverslag en naar de Categoriele exploitatierekening. Het jaar 2021 is bij het opstellen van het corona-addendum opnieuw begroot waarbij rekening is gehouden met de laatste inzichten en ontwikkelingen, vanwege een betere matching met de realisatie hebben wij de corona addendum begroting 2021 derhalve als begrotingskolom in de exploitatierekening opgenomen.

Vooruitblik:

Ten gevolge van de grote versoepelingen vanwege de aanzienlijk mildere Omikron-variant van het virus verwachten wij weer onze reguliere concertpraktijk te kunnen oppakken, daar zijn we uiteraard heel blij mee. Corona is echter nog steeds onder ons, een nieuwe variant kan altijd weer opspelen en leiden tot nieuwe beperkende maatregelen. Verder zal de impact van corona op de publieksopkomst naar verwachting nog jaren een rol spelen en leiden tot lagere publieksinkomsten, vooral in de jaren 2022 tot en met 2024. Om die bedreigingen het hoofd te kunnen bieden is via de resultaatbestemming 2021 de specifieke 'Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024' verder verstevigd.

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2021

Voor 2022 staan belangrijke wijzigingen gepland met betrekking tot de huisvesting van philharmonie zuidnederland in zowel Eindhoven als Maastricht.

Eindhoven:

De oorspronkelijke huur- en samenwerkingsovereenkomst is opgezegd en eindigt per 31 augustus 2022. Er is nog geen nieuwe overeenkomst maar er wordt een goede vooruitgang geboekt in de onderhandelingen met Muziekgebouw Eindhoven. Uiteraard blijft het orkest repeteren en concerten in het Muziekgebouw. Het laatste plan is dat het kantoor in het Muziekgebouw blijft maar beperkt wordt tot twee nieuw in te richten flex-ruimten. Met regelmatig thuiswerken van medewerkers denken we een goede werksituatie te behouden en kostenvoordelen te realiseren zodat de gestelde bezuinigingsdoelstelling wordt behaald. Resterende kostenvoordelen zullen worden aangewend voor de intensivering van de samenwerking met het Muziekgebouw op het gebied van gezamenlijke activiteiten in Eindhoven.

Maastricht:

De verbouwingwerkzaamheden van de Theresiakerk zijn in volle gang en moeten leiden tot een volwaardige en kwalitatief hoogstaande repetitieruimte voor philharmonie zuidnederland. Door vertragingen in de werkzaamheden zal de verhuizing naar verwachting plaatsvinden per 1 september 2022.

Het kantoor van philharmonie zuidnederland, nu gevestigd in het Theater aan het Vrijthof, zal tegelijkertijd verhuizen naar de Theresiakerk, de concerten in Maastricht zullen in het Theater aan het Vrijthof blijven plaatsvinden.

Gaandeweg het verbouwingsproces is gebleken dat met name de inrichtingskosten van de kerk aanmerkelijk hoger zullen uitvallen dan eerder berekend. Teneinde voldoende financiering beschikbaar te hebben is in de resultaatbestemming 2021 rekening gehouden met een versterking van de specifieke 'Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven'.

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 heeft de werkgeversvisie van de gehele sector actief mede ontwikkeld en aangaande het orkest van de toekomst onderschreven. Hiermee is ook de intentie uitgesproken om te komen tot een CAO die daarbij past. Onze medewerkers zijn hierover geïnformeerd en ook is het gesprek hierover opgestart met de ondernemingsraad. In de CAO onderhandelingen 2021 wordt met de vakorganisatie hier verder vorm aan gegeven.

De arbeidsvoorwaardelijke gelijktrekking tussen remplaçanten en eigen medewerkers in vaste dienst als gevolg van de WAB werd in 2020 afgesproken en heeft in 2021 zijn verdere afronding gehad.

In de tabel op de volgende bladzijde hebben wij gegevens verwerkt van werkzame personen bij philharmonie zuidnederland in 2021 en 2020. Hiermee wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van fair practice ten aanzien van werkenden in de sector.

| Werkzame personen bij philharmonie zuidnederland | 2021 | | | 2020 | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| | Aantal personen | Aantal fte/uren | Bedrag € | Aantal personen | Aantal fte/uren | Bedrag € |
| Uren werkweek fte orkestmusici | | 37 uur/wk | | | 37 uur/wk | |
| Uren werkweek fte stafmedewerkers | | 36 uur/wk | | | 36 uur/wk | |
| Werknemers in vaste dienst (onbepaalde tijd) | 135 | 108,87 fte | 7.675.715 | 140 | 110,96 fte | 7.626.196 |
| Werknemers in tijdelijke dienst (bepaalde tijd) | 6 | 1,00 fte | 53.197 | 9 | 5,04 fte | 277.188 |
| Ingehuurde zelfstandigen/freelancers: | | | | | | |
| - Dirigenten | 18 | | 231.623 | | 21 | 238.050 |
| - Solisten | 27 | | 134.114 | | 30 | 143.133 |
| - ZZP-ers op uurtarief | 30 | 4.885 uur | 256.973 | 27 | 3.277 uur | 177.613 |
| - ZZP-ers op basis van fixed price | 55 | 2.360 uur | 117.915 | 45 | 1.745 uur | 87.240 |
| Overige werkzame personen: | | | | | | |
| - Remplaçanten gedetacheerd via St. Remplaçanten pzn (bepaalde tijd) | 135 | 7,10 fte | 470.528 | 154 | 8,70 fte | 562.221 |
| Stagiaires | 5 | 1,30 fte | 3.419 | 4 | 0,82 fte | 1.559 |
| Vrijwilligers | 40 | 1,00 fte | 0 | 40 | 1,00 fte | 0 |

Werknemers in vaste dienst en in tijdelijke dienst:

De teruggang van de gemiddelde formatie van 116,00 fte in 2020 naar 109,87 fte in 2021 is veroorzaakt door natuurlijk verloop, toetreding tot de Generatiepactregeling en door de vrijwillige afvloeiing per 1 januari 2021 van medewerkers ten gevolge van de bezuinigingsoperatie. In 2022 wordt actief geworven voor invulling van vacatures bij orkest en staf.

Ingehuurde zelfstandigen/freelancers:

Dirigenten en solisten worden geëngageerd per concertserie, zij hebben geen vast of tijdelijk dienstverband met het orkest.

In de genoemde bedragen zijn de betalingen van de overeengekomen honoraria opgenomen exclusief kostenvergoedingen (zoals hotelverblijf of reiskosten). Er is te weinig overzicht bij het orkest m.b.t. voorbereidings- en repetitietijden van dirigenten en solisten waardoor het niet mogelijk is om fte-getallen of aantallen uren te berekenen.

Zowel 2021 als 2020 zijn zwaar geraakt door corona, veel uitvoeringen hebben niet plaats kunnen vinden waardoor het beroep op dirigenten en solisten aanzienlijk lager was dan normaal.

ZZP-ers op uurtarief:

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

In 2021 is ten opzichte van 2020 aanzienlijk meer gebruik gemaakt van de diensten van deze groep ZZP-ers. Het betaalde uurloon is stabiel: in 2021 gemiddeld € 52,60 en in 2020 gemiddeld € 54,20.

ZZP-ers op basis van fixed-price afspraken:

Dit betreft eveneens de groep van werkenden die persoonlijk arbeid verricht voor eigen risico, in een eigen bedrijf of praktijk of in een zelfstandig beroep. Met betrokkenen zijn vaste prijsafspraken gemaakt voor de volledige opdracht, uurtarieven zijn derhalve niet bekend. Conform de voorschriften zijn ook de vergoedingen voor werkzaamheden meegenomen die zijn verantwoord bij de materiële lasten. Het betreft hier vooral werkzaamheden voor artikelschrijvers, fotografen, filmers, arrangeurs en educatiemakers. Op basis van een gemiddeld gebruikelijk uurtarief van € 50,- zijn voor 2021 en 2020 de aantallen uren geschat.

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2021

Overige werkzame personen:

Gedetacheerde werknemers via St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland:

De gecontracteerde remplaçanten in het eerste halfjaar 2020 zijn volledig betaald ondanks de annulering van vele activiteiten. Voor het seizoen 2020/2021 waren er geen remplaçanten vooruit gecontracteerd wegens grote onzekerheid over de mogelijkheden om activiteiten uit te voeren. Remplaçanten werden derhalve naar behoefte gecontracteerd, wegens corona waren dat veelal projecten met kleinere bezettingen. Voor de periode september t/m december 2021 stonden weer volop reguliere concerten gepland, daarvoor zijn remplaçanten gecontracteerd en volledig uitbetaald, ondanks de lockdown in december.

Stagiaires:

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

Vrijwilligers:

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

Governance Code Cultuur:

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

Diversiteit en Inclusiviteit:

Wat betekent inclusie voor philharmonie zuidnederland?

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 zo optimaal mogelijk 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. 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.

In het kader van Diversiteit en Inclusiviteit werden in 2021 de volgende projecten uitgezet:

- Muzikaal menu in het ziekenhuis; een pilot via streaming van het zorgconcert van phiharmonie zuidnederland in samenwerking met het Zuyderland Ziekenhuis Sittard. Het betreft een programma voor individuele patiënten in de vorm van een privéconcert waarin hun gekozen muziekmenu centraal staat.
- De samenwerking tussen Stichting IMC Weekendschool en philharmonie zuidnederland die is vastgelegd in een convenant voor de periode 2021-2024. IMC Weekendschool is een partner met veel kennis over leerlingen van scholen in krachtwijken. Kansengelijkheid is het uitgangspunt voor het gezamenlijk opgezette programma Podiumkunst - Muziek dat op vier scholen per jaar wordt uitgevoerd in het kader van het programma IMC Basis.

In het Artistiek en educatief jaarverslag 2021 zijn de hiervoor genoemde projecten van een nadere toelichting voorzien.

Personeel en Organisatie:

Corona:

Het jaar 2021 is wederom getekend door de wereldwijde corona pandemie waarin we terecht zijn gekomen. Dit heeft tot gevolg gehad dat de organisatie en medewerkers zowel mentaal als ook praktisch steeds opnieuw een weg zoeken in het nieuwe normaal. Liefde voor muziek en ons publiek heeft ons ertoe gebracht steeds opnieuw wegen te zoeken om de verbinding met elkaar te zoeken en met ons publiek. Dat was met de steeds wijzigende overheidsmogelijkheden best moeilijk. Het heeft moed, flexibiliteit en wendbaarheid gevraagd van ons allemaal. We hebben gekozen voor een voorzichtige koers waarin we wel konden spelen voor publiek met respect voor de individuele beleving en situatie van onze medewerkers.

Er is een COVID team ingericht dat steeds samen met onze medezeggenschap kijkt naar hoe we gezamenlijk op een veilige manier onze artistieke ambities kunnen vormgeven. We hebben onze manieren van communiceren zowel naar ons publiek als ook naar onze medewerkers aangepast en gezocht naar kansen. We misten ons live publiek en de energie in theaters en in onze scholen en we hopen op een meer constante situatie in 2022. Ondanks corona hebben we veel goede thema's op het gebied van personeel en organisatie vast kunnen pakken in 2021.

Formatie ontwikkeling:

Om de beleidsvoornemens voor 2021 te realiseren hanteert philharmonie zuidnederland nog steeds het uitgangspunt uit 2013 van een formatie die gebaseerd is op een loonruimte van 105,0 fte musici (waarvan 10% flexibel) en 24,2 fte stafmedewerkers.

Afslanking:

De invulling ervan is door het teruglopen van de structurele subsidiegelden van de Provincie Noord-Brabant met ingang van 2021 echter niet meer op het gewenste niveau. De formatie is per 1 januari 2021 afgeslankt tot 86,26 musici en 25,22 fte stafmedewerkers.

Gedurende 2021 is 1 stafmedewerker (0,44 fte) in dienst getreden. Verder zijn in 2021 4 musici (2,65 fte) en 4 stafmedewerkers (2,21 fte) uit dienst getreden.

In onderstaand overzicht is de gemiddelde formatie in fte's van philharmonie zuidnederland in 2021 weergegeven.

| | <u>Vast contract</u> | <u>Tijdelijk contract</u> |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------|
| Orkestformatie | 84,18 | 0,43 |
| Directie | 0,90 | 0,00 |
| Secretariaat/Bestuursassistent | 1,00 | 0,00 |
| HRM | 1,56 | 0,00 |
| Marketing & Communicatie | 5,72 | 0,16 |
| Educatie | 2,03 | 0,04 |
| Financiële administratie | 3,42 | 0,22 |
| Programmering en Planning | 1,83 | 0,15 |
| Orkestzaken | 8,23 | 0,00 |
| Totaal | <u>108,87</u> | <u>1,00</u> |

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2021

HR beleid / Goed werkgeverschap:

Ondanks de corona pandemie is er gedurende 2021 aandacht besteed aan essentiële HR thema's.

Arbeidsvoorwaardelijke regelingen:

1. De arbeidsvoorwaardelijke gelijktrekking tussen de remplaçanten en eigen medewerkers in vaste dienst als gevolg van de WAB werd in 2020 afgesproken en heeft in 2021 zijn verdere afronding gehad. In samenwerking met de andere leden van de Vereniging van Nederlandse orkesten is een verdere optimalisering in de automatisering van dataverwerking en processen richting remplaçanten ingericht.
2. In nauw overleg met de Ondernemingsraad zijn de CAO afspraken aangaande meeruren die musici binnen ons orkest maken verder uitgewerkt in lokale bepalingen.
3. Er is een bedrijfsfitnessregeling geïmplementeerd.
4. De Generatiepactregeling is aangeboden voor de periode 2021 tot en met 2024.
5. Pensioenregeling:
De pensioenrechten van de medewerkers van philharmonie zuidnederland zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). Er zijn informatiebijeenkomsten voor medewerkers georganiseerd om zich te laten voorlichten over hun pensioen en de mogelijkheden tot deeltijd pensioen.

Duurzame inzetbaarheid / vitaliteit:

Het gezamenlijk zorg dragen voor duurzame inzetbaarheid en vitaliteit blijft een essentieel punt van de HR strategie van ons orkest. Hiertoe zijn naast alle corona acties de volgende zaken opgepakt:

1. Gezond en fit: een sport- en beweegregeling:
Zorgen voor jezelf: een goede fysieke en mentale gezondheid draagt essentieel bij aan je werkgeluk en duurzame inzetbaarheid. Om dit verder te faciliteren is er een sport- en beweegregeling ontwikkeld waarbij medewerkers via een landelijke organisatie lokaal gebruik kunnen maken van sport- en beweegfaciliteiten tegen een gereduceerd tarief. Deze is in 2021 aan alle medewerkers aangeboden. Hiervan is ook gebruik gemaakt toen de sportfaciliteiten weer open mochten. Daar zijn we trots op.
2. RIE:
In 2020 hebben we een uitgebreide risico inventarisatie en evaluatie gehouden. Het plan van aanpak is in 2021 getoetst en goedgekeurd. Het plan van aanpak is een levend document waarvan alle acties 3 keer per jaar binnen de VGW commissie worden opgevolgd.
3. Medewerker tevredenheidsonderzoek:
In navolging van het laatste medewerker tevredenheidsonderzoek in 2017 hebben we in 2021 wederom een medewerker-tevredenheidsonderzoek gehouden. Nadrukkelijk onderdeel hiervan was de toetsing van ons beleid op gewenst gedrag en de wettelijke psychosociale grondslagen zijn hierin uitgebreid meegenomen. Immers, een veilige werkcultuur is essentieel voor ons orkest en we willen borgen dat we hierin ook de goede dingen blijven doen. De uitkomsten hiervan zullen in 2022 gedeeld worden in onze organisatie.
4. Periodiek medisch onderzoek, Zorgen voor jezelf:
Om onze medewerkers inzicht te geven in hun gezondheid hebben we een uitgebreid medisch onderzoek aangeboden waarbij ze een individuele health check en gezondheidsadvies aangeboden kregen. Hier hebben 70 collega's gebruik van gemaakt. In 2022 wordt dit verder opgevolgd met workshops voor medewerkers om de vertaling te maken naar hun eigen duurzame inzetbaarheid.
5. Scholing en alternatieve (loopbaan) ontwikkeling, Zorgen voor je zelf:
In 2021 heeft er een toename plaatsgevonden in scholingsaanvragen van musici die gericht waren op loopbaan ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid. Het Sociaal Fonds Podiumkunsten (SFPK) heeft hier financieel ook aan bijgedragen. Het SFPK wordt gefinancierd door deelnemende partijen in de culturele sector, ons orkest levert hier jaarlijks een bijdrage aan. De combinatie van de bijdrage van het SFPK en het orkest zorgt ervoor dat de financiële lasten voor de medewerker zelf zo laag mogelijk blijven. Deze eigen kosten kunnen ook gefinancierd worden uit een persoonlijk budget waar iedere medewerker via CAO afspraken elke maand voor spaart. Hiermee willen wij het belang van duurzame inzetbaarheid onderstrepen. Money goes where the mouth is.

6. Generatiepact, In balans naar je pensioengerechtigde leeftijd:

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

7. Preventief beleid, Beleid op gewenst gedrag:

In 2021 is ons beleid op gewenst gedrag verder aangescherpt. We hebben de samenwerking met een nieuwe externe vertrouwenspersoon opnieuw ingericht en we hebben onze medewerkers geïnformeerd over dit aangepaste beleid.

Eigenaarschap en innovatie:

De toename van eigen regie van medewerkers is een behoefte van medewerkers zelf, maar ook van de organisatie. De overtuiging is dat dit een betere energiebalans voor medewerkers oplevert, wat een positief effect zal 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 HR strategie voor de businessplanperiode 2021-2024.

In 2021 hebben we de volgende stappen gezet:

1. Visie op het orkest van de toekomst en een bijpassende CAO:

philharmonie zuidnederland heeft de werkgeversvisie van de gehele sector actief mede ontwikkeld en aangaande het orkest van de toekomst onderschreven. Hiermee is ook de intentie uitgesproken om te komen tot een CAO die daarbij past. Onze medewerkers zijn hierover geïnformeerd en ook is het gesprek hierover opgestart met de ondernemingsraad. In de CAO onderhandelingen 2021 wordt met de vakorganisatie hier verder vorm aan gegeven.

2. De lerende organisatie:

In 2021 is het leermodel, welke de resultante is van het innovatieve samenwerkingsverband tussen de universiteit van Maastricht en philharmonie zuidnederland (MCICM), gepresenteerd. Een lerende organisatie is essentieel voor innovatie en wendbaarheid van onze organisatie. Hiertoe zijn experimentele vormen van leren door het orkest geoefend en ervaringen opgedaan hoe we ons als orkest hiertoe verhouden. Het leermodel is via een eigen website beschikbaar gesteld voor alle orkesten. Via een symposium zijn alle medewerkers uitgenodigd om samen naar de resultaten te kijken.

3. Gedeeld leiderschap:

Om onze ideeën die al gestimuleerd waren in het lerend orkest verder vorm te gaan geven hebben we als orkest besloten om gedeeld leiderschap te gaan onderzoeken als leiderschapsmodel. Het is een zeer innovatief leiderschapsmodel waarbij organisaties ervoor kiezen om de verantwoordelijkheid daar te leggen waar ook de kennis en kunde ligt. We hebben een werkgroep 'wijphilzuid' opgericht bestaande uit musici en stafleden die gaan kijken welke thema's we verder gaan uitwerken.

4. Gesprekscyclus:

Het voeren van terugkerende functioneringsgesprekken is binnen de orkestwereld niet gebruikelijk. Maar wij doen dit wel en daar zijn we trots op. We vinden het belangrijk dat we met elkaar in dialoog blijven over functioneren, welzijn en ontwikkeling. De gesprekscyclus is dan ook door de medewerkers positief geëvalueerd in 2021 en de nieuwe ronde voor 2022 is opgestart.

Exploitatieresultaat:

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

| | <u>€</u> |
|---|--------------------------------|
| Begroot exploitatieresultaat 2021 | 468.202 |
| <u>Baten:</u> | |
| 7. Publieksinkomsten | 26.524 |
| 8. Sponsorinkomsten | -18.831 |
| 9. Vergoedingen coproductanten | 28.335 |
| 10. Overige directe inkomsten | 507 |
| 18. Bijdragen uit private middelen | 40.920 |
| 21. Subsidie structureel Ministerie van OCW | 176.275 |
| 22. Subsidies structureel provincies | -108.462 |
| 23. Subsidies structureel gemeenten | 0 |
| 26. Incidentele publieke subsidies | 189.511 |
| <u>Lasten:</u> | |
| 1. Beheerlasten materieel | -34.355 |
| 2. Beheerlasten personeel | 28.779 |
| 4. Activiteitenlasten materieel | 269.210 |
| 5. Activiteitenlasten personeel | 100.635 |
| 8. Saldo Rentebaten / -lasten | -14.311 |
| Gerealiseerd exploitatieresultaat 2021 | <u><u>1.152.939</u></u> |

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2021 en de begroting 2021. Er wordt daarbij onder meer verwezen naar onderdelen van de Categoriele exploitatierekening.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 26.524,- voordeel (10,2% t.o.v. de begroting).

In de begroting is voor de maanden september tot en met december uitgegaan van een zaalbezetting in een 1,5 metersetting. In de praktijk konden er meer bezoekers worden toegelaten door toepassing van de coronacheck-app waardoor de inkomsten totaal gezien hoger uitvielen, ondanks het feit dat er in december wegens de lockdown geen inkomsten waren.

8. Sponsorinkomsten; € 18.831,- nadeel (29,7% t.o.v. de begroting).

De doelstellingen voor de algemene sponsoring en bartersponsoring konden niet volledig worden gehaald. Corona heeft met name negatieve gevolgen voor de bartersponsoring laten zien.

9. Vergoedingen coproductanten; € 28.335,- voordeel (19,3% t.o.v. de begroting).

Dit is met name het gevolg van niet begrote vergoedingen voor samenwerkingen met drie co-productanten.

10. Overige directe inkomsten; € 507,- voordeel (4,0% t.o.v. de begroting).

Er kon tegen de verwachting in toch een advertentieopbrengst voor de seizoenbrochure 2021/2022 worden gerealiseerd. De doelstelling voor overige inkomsten kon niet volledig worden gehaald.

18. Bijdragen uit private middelen; € 40.920,- voordeel (13,1% t.o.v. de begroting).

De bijdragen van particulieren zijn € 16.753,- hoger wegens niet verwachte inkomsten uit een crowdfundingactie en uit overige schenkingen. De bijdragen van private fondsen zijn € 24.167,- hoger wegens niet begrote bijdragen van fondsen aan het project Krachtwijken dat is opgezet in samenwerking met IMC Weekendschool.

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 176.275,- voordeel (2,2% t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2021 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling), deze was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend. In samenhang daarmee is een salarisindexering in 2021 eveneens niet begroot.

Bestuursverslag 2021

22. Subsidies structureel provincies; € 108.462,- nadeel (3,2% t.o.v. de begroting).

De subsidie van de Provincie Noord-Brabant is € 144.329,- lager dan begroot wegens een terugbetalingsplicht, deze wordt bij het onderdeel Resultaatbestemming nader toegelicht.

De indexering van de subsidie van de Provincie Limburg voor 2021 ad. € 35.867,- is in de begroting niet meegenomen.

26. Incidentele publieke subsidies; € 189.511,- voordeel (35,1% t.o.v. de begroting).

- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten: € 2.250,- voordeel. Dit betreft een niet begrote subsidie van Kunstloc voor de productie van de educatieve Instrumentenfilm.

- Subsidies overheden t.b.v. concerten; € 13.369,- nadeel. Dit is met name het gevolg van de geannuleerde Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch, de begrote subsidies werden terugbetaald onder aftrek van door philharmonie zuidnederland gemaakte voorbereidingskosten.

- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW; € 189.700,- voordeel. Dit betreft een aanvullende subsidie (vierde steunpakket) op grond van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19, dit was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend.

- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten; € 11.469,- voordeel. Dit betreft de ontvangsten van niet begrote scholingssubsidies.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 34.355,-nadeel (4,8% t.o.v. de begroting).

Bij 1.1 zijn de kosten totaal € 30.380,- hoger wegens met name niet begrote voorbereidingskosten in 2021 voor de in 2022 te realiseren nieuwe huisvesting in Eindhoven en Maastricht.

Bij 1.2 Kantoorkosten zijn de totale kosten € 1.710,- hoger dan begroot. Per kostensoort zijn de afwijkingen over het algemeen vrij gering.

Bij 1.3 Sponsorwervingskosten zijn de hogere kosten ad. € 4.639,- met name het gevolg van de niet begrote crowdfundingactie voor financiering van het project Krachtwijken dat in samenwerking met IMC Weekendschool is opgezet.

Bij 1.4 zijn de afschrijvingskosten € 2.374,- minder dan begroot wegens lagere gerealiseerde investeringen in 2021 voor apparatuur en software voor IT.

2. Beheerlasten personeel; € 28.799,- voordeel (2,0% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 7.477,- nadeel.

Dit betreft een saldo van noodzakelijke extra kosten voor inhuur op diverse afdelingen, lagere kosten voor de afdeling Marketing & Communicatie wegens een lagere gemiddelde formatiegroote en een niet begrote indexering van de salarisschalen.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 36.256,- voordeel.

De kosten voor afkoopverplichtingen ad. € 100.042,- ten behoeve van voormalig stafpersoneel waren niet begroot (niet bekend ten tijde van het opstellen van de begroting). Aan de andere kant vielen de mutaties voor de Voorziening Generatiepact voor personeel Beheer aanmerkelijk mee (€ 121.121,-), deze konden pas laat in het jaar exact worden berekend.

De kosten ziektevervangings staf waren € 17.527,- lager dan begroot en de benodigde middelen om de Verplichting tegoed vakantie-dagen bij te stellen waren € 7.993,- hoger dan begroot.

4. Activiteitenlasten materieel; € 269.210,- voordeel (12,1% t.o.v. de begroting).

Hier zijn met name de kosten opgenomen die direct betrekking hebben op de uitvoering van de concertprogramma's (met uitzondering van de vaste huurkosten en de afschrijvingen). De lagere kosten ten opzichte van de begroting bij 4.1, 4.2 en 4.3 ad. totaal € 268.294,- zijn met name toe te schrijven aan de voorgeschreven lockdown in december ten gevolge waarvan geen uitvoeringen konden plaatsvinden, traditioneel is december een vol bezette maand met concertprogramma's en bijbehorende publiciteitsuitingen.

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2021

5. Activiteitenlasten personeel; € 100.635,- voordeel (1,2% t.o.v. de begroting).

5.1.1 Dirigenten € 40.437,- voordeel, dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de voorgeschreven lockdown in december, ten gevolge van de geannuleerde uitvoeringen waren minder dirigenten nodig.

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 19.415,- voordeel.

De kosten van de vaste orkestformatie vallen € 17.224,- tegen: € 60.819,- voordeel bij Salarissen en € 11.900,- voordeel bij overuren orkest, verrekend met € 89.943,- nadeel bij remplaçanten vervanging vacatures (de begroting van de vacatures is meegenomen in de post Salarissen). De post Salarissen is met name lager vanwege het lagere aantal fte's werkelijk ten opzichte van begroot.

De kosten voor musici educatie en remplaçanten (extra, ziekte, verlof, flex) zijn € 12.202,- hoger dan begroot.

De contracten van de remplaçanten voor geannuleerde series in december zijn volledig doorbetaald.

De post Afkoopverplichting orkest valt € 28.000,- mee ten opzichte van de begroting.

De post Solisten valt € 20.837,- mee ten opzichte van de begroting, dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de voorgeschreven lockdown in december, ten gevolge van de geannuleerde uitvoeringen waren minder solisten nodig.

5.1.3 Ondersteunend personeel: € 27.167,- nadeel.

De posten Programmering&Planning en Orkeztaken zijn totaal € 17.679,- hoger dan begroot, dit hangt vooral samen met een niet begrote indexering van de salarisschalen. Verder zijn er hogere kosten voor ingehuurd personeel (€ 9.488,- voor chauffeurs, orkestbodes en technici), de contracten van het ingehuurd personeel voor geannuleerde series in december zijn volledig doorbetaald.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; € 67.950,- voordeel.

De afwijkingen op de posten Mutatie Voorziening Generatiepact ad. € 156.320,- voordeel, Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW ad. € 136.138,- nadeel (t.g.v. verplichtingen voor uitkeringen ten gevolge van een vaststellingsovereenkomst) en Mutatie Voorziening langdurig zieken ad. € 50.000,- voordeel, zijn bepalend in het opgetreden voordeel.

8. Saldo Rentebaten / -lasten: € 14.311,- nadeel (36,9% t.o.v. de begroting).

Ten gevolge van een hogere gemiddelde stand van de aangehouden liquide middelen was er meer negatieve rente aan de banken verschuldigd.

Resultaatbestemming 2021:

Het exploitatieresultaat 2021 bedraagt € 1.152.939,-.

Genoemd exploitatieresultaat is beïnvloed door een terugbetalingsplicht van subsidie 2021 aan de Provincie Noord-Brabant. Aangezien het saldo van het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant per 31 december 2020 reeds het toegestane maximum van € 150.000,- heeft bereikt dient er bij een positief resultaat in volgende jaren een terugbetaling van subsidie plaats te vinden ter hoogte van het provinciale deel van het resultaat (brief d.d. 22 december 2021 Provincie Noord-Brabant C22082067/4979899 inzake Besluit tot vaststelling subsidie 2020). Het Bestuur van philharmonie zuidnederland gaat hierover graag in gesprek met de Provincie Noord-Brabant.

| | <u>€</u> |
|---|-------------------------|
| Totale baten vóór verwerking van de terugbetalingsplicht van de subsidie | 13.482.390 |
| Exploitatieresultaat vóór verwerking van de terugbetalingsplicht van de subsidie | 1.297.268 |
| Terugbetalingsplicht Provincie Noord-Brabant (€ 1.500.000,- / € 13.482.390,-) * € 1.297.268,- = | -144.329 |
| Exploitatieresultaat 2021 | <u><u>1.152.939</u></u> |

Het Bestuur en de Raad van Toezicht hebben besloten tot de volgende bestemming van het exploitatieresultaat 2021:

| | <u>€</u> |
|---|------------------|
| Exploitatieresultaat 2021 | 1.152.939 |
| Dekking dotatie Voorziening Generatiepact ten laste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit | 125.371 |
| Onttrekking respectievelijk vrijval Voorziening Generatiepact ten gunste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit | -250.312 |
| | <u>1.027.998</u> |
| Onttrekking aan de Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven, uitgaven 2021 | 31.142 |
| Toevoeging aan de Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven | -331.142 |
| Toevoeging aan de Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 | |
| - Aanvullende subsidie 2021 Ministerie van OCW inzake RAOCCC 2e en 4e steunpakket | -727.998 |
| | <u><u>0</u></u> |

Het saldo van de dotatie en onttrekking respectievelijk vrijval Voorziening Generatiepact (€ 125.371,- - € 250.312,- = -/€ 124.941,-) 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 2021 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2020:

| | 31-12-2021 | | 31-12-2020 | |
|--------------------------|-------------------|-------|------------------|-------|
| ACTIVA | | | | |
| I Materiële vaste activa | 271.313 | 2,6% | 260.619 | 2,8% |
| II Financiële activa | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| III Vorderingen | 329.729 | 3,2% | 371.875 | 3,9% |
| IV Liquide middelen | 9.833.420 | 94,2% | 8.825.609 | 93,3% |
| | <u>10.434.462</u> | | <u>9.458.103</u> | |
| PASSIVA | | | | |
| I Eigen vermogen | 6.826.411 | 65,4% | 5.673.472 | 60,0% |
| V Voorzieningen | 1.495.801 | 14,3% | 1.525.060 | 16,1% |
| VI Kortlopende schulden | 2.112.250 | 20,2% | 2.259.571 | 23,9% |
| | <u>10.434.462</u> | | <u>9.458.103</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 31/12/2021 als gunstig worden gekwalificeerd.

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 | Mutatie |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| III Vorderingen | 329.729 | 371.875 | -42.146 |
| IV Liquide middelen | 9.833.420 | 8.825.609 | 1.007.811 |
| Vlottende activa | <u>10.163.149</u> | <u>9.197.484</u> | <u>965.665</u> |
| Af: VI Kortlopende schulden | 2.112.250 | 2.259.571 | -147.321 |
| Netto werkkapitaal philharmonie zuidnederland | <u>8.050.899</u> | <u>6.937.913</u> | <u>1.112.986</u> |

2. Solvabiliteit:

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

| Solvabiliteit philharmonie zuidnederland | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------|------------|
| Eigen vermogen / vreemd vermogen | 1,89 | 1,50 |
| Eigen vermogen / totaal vermogen | 0,65 | 0,60 |

De financiële positie kan hiermee als solide worden gekwalificeerd.

3. Liquiditeit:

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

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---------------|------------|------------|
| Current ratio | 4,81 | 4,07 |

Ondernemerschap / Eigen inkomsten:

Er is geen minimum-eis meer gesteld voor het percentage eigen inkomsten. Toch geven we hieronder de berekening voor 2021 om de impact van corona op het percentage inkomsten te kwantificeren. Over het jaar 2021 geldt een percentage eigen inkomsten van 8,9, in 2020 was dat eveneens het geval. De terugval ten opzichte van de gunstige cijfers over de jaren 2018 en 2019 is het gevolg van de grote outputbeperkingen die corona in 2020 en 2021 veroorzaakte.

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 7. Totale publieksinkomsten | 281.054 | 552.682 | 1.548.420 | 1.527.636 |
| 8. Sponsorinkomsten | 44.669 | 72.810 | 121.317 | 173.268 |
| 9. Vergoedingen coproducenten | 174.885 | 83.893 | 191.315 | 222.452 |
| 10. Overige directe inkomsten | 13.337 | 13.650 | 29.113 | 64.540 |
| 13. Indirecte inkomsten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Bijdragen uit private middelen | 352.170 | 313.938 | 533.764 | 213.566 |
| A. Eigen inkomsten | <u>866.115</u> | <u>1.036.973</u> | <u>2.423.929</u> | <u>2.201.462</u> |
| 21. Subsidie Ministerie van OCW | 8.147.435 | 7.971.471 | 7.743.525 | 7.545.295 |
| 22. Subsidie provincies | 3.279.276 | 3.387.738 | 3.352.540 | 3.311.775 |
| 23. Subsidie gemeenten | 315.264 | 315.264 | 310.141 | 306.226 |
| 24 Totaal structureel publieke subsidies overig | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Structurele subsidies vóór correctie | <u>11.741.975</u> | <u>11.674.473</u> | <u>11.406.206</u> | <u>11.163.296</u> |
| C. Aantal begeleidingen | 9 | 0 | 30 | 28 |
| D. Aantal reguliere uitvoeringen | 43 | 53 | 123 | 129 |
| E. Totaal aantal reguliere uitvoeringen en begeleidingen | <u>52</u> | <u>53</u> | <u>153</u> | <u>157</u> |
| F. Percentage symfonisch = D/E | 82,7% | 100,0% | 80,4% | 82,2% |
| G. Eigen inkomsten vóór correctie = A/B | 7,4% | 8,9% | 21,3% | 19,7% |
| Eigen inkomsten na correctie = G/F | <u>8,9%</u> | <u>8,9%</u> | <u>26,4%</u> | <u>24,0%</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 periodiek (afgezet tegen de budgetten) gerapporteerd aan de budgethouders. Daarbij wordt er voor de gehele exploitatie op kwartaalbasis een rapportage verstrekt aan het Bestuur en de Raad van Toezicht. Op deze wijze worden tegenvallende inkomsten en/of uitgaven constant gemonitord en kan tijdig worden bekeken welke bijsturingsmogelijkheden er zijn om zo de bedrijfsvoering volgens plan te laten verlopen.

Continuïteit:

De subsidiënten van philharmonie zuidnederland hebben voor de Kunstenplanperiode 2022 tot en met 2024 de volgende bedragen per jaar beschikbaar:

| | <u>€</u> | |
|-------------------------|-----------|--|
| Ministerie van OCW | 8.147.435 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2021 |
| Provincie Noord-Brabant | 1.500.000 | conform de afgegeven beschikking |
| Provincie Limburg | 1.954.383 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd voor 2022 met 1,6% |
| Gemeente Eindhoven | 95.966 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2021 |
| Gemeente Maastricht | 219.297 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2021 |

Het Ministerie van OCW heeft een aanvullende subsidie verleend ad. € 347.000,- voor het jaar 2022 in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (vijfde steunpakket).

Gezien de liggende subsidiëtoezeggingen en de uitgangspunten voor de periode 2022 tot en met 2024 zien het Bestuur en de Raad van Toezicht voldoende gronden om de jaarrekening 2021 op te stellen op basis van going-concern.

Begroting 2022:

In december jl. is een begroting voor 2022 opgesteld aan de hand van de laatst bekende gegevens en verwachte ontwikkelingen. Die begroting is hieronder in samenvattende vorm weergegeven, de tweede kolom betreft de begroting 2022 uit het corona-addendum (opgesteld per eind mei 2021) en de derde kolom betreft de begroting uit het Businessplan 2021-2024 (opgesteld per einde januari 2020).

| | 2022 | Corona- addendum 2022 | Businessplan 2021-2024 |
|---|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | <u>Begroting</u> | <u>Begroting</u> | <u>Begroting</u> |
| <u>Baten:</u> | € | € | € |
| Eigen inkomsten | 1.758.790 | 1.458.185 | 2.136.432 |
| Structurele subsidies | 11.886.303 | 11.674.162 | 11.444.645 |
| Incidentele subsidies | 113.528 | 90.320 | 104.546 |
| Totale baten | <u>13.758.621</u> | <u>13.222.667</u> | <u>13.685.623</u> |
| <u>Lasten:</u> | | | |
| Beheerlasten materieel | 1.155.329 | 1.227.730 | 733.602 |
| Beheerlasten personeel | 1.457.863 | 1.461.840 | 1.430.920 |
| Activiteitenlasten materieel | 2.903.760 | 2.656.920 | 2.725.780 |
| Activiteitenlasten personeel | 9.186.044 | 9.254.095 | 8.781.367 |
| Totale lasten | <u>14.702.996</u> | <u>14.600.585</u> | <u>13.671.669</u> |
| Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten) | -944.375 | -1.377.918 | 13.954 |
| Saldo van rentebaten en rentelasten | -56.560 | -38.750 | -560 |
| Exploitatieresultaat | <u><u>-1.000.935</u></u> | <u><u>-1.416.668</u></u> | <u><u>13.394</u></u> |

Het begrote exploitatietekort 2022 van ruim € 1.000.000,- zal kunnen worden gedekt uit de gevormde bestemmingsreserves Huisvesting Maastricht en Eindhoven en OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024.

Realisatie van voorgenomen prestaties 2021:

Hieronder is een cijfermatig prestatieoverzicht opgenomen van alle activiteiten van philharmonie zuidnederland in 2021, dit overzicht sluit aan op de Speellijst 2021 van het Ministerie van OCW, opgenomen in bijlage 1 op bladzijde 70.

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

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

In de derde kolom is de realisatie in 2021 opgenomen.

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | | |
|--|---------------------------|------------------------|---|-----------|----------------|-----------|-----|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers | |
| Reguliere voorstellingen | | | | | | | |
| <i>Groot</i> | | | | | | | |
| Eindhoven | 4 | 2.480 | 2 | 538 | 2 | 1.246 | |
| Maastricht | 4 | 1.800 | 2 | 394 | 2 | 953 | |
| <i>Favoriet/Klassiek</i> | | | | | | | |
| Eindhoven | 14 | 13.230 | 7 | 1.883 | 4 | 2.374 | |
| 's-Hertogenbosch | 8 | 3.200 | 2 | 300 | 1 | 119 | |
| Breda | 7 | 2.970 | 3 | 423 | 1 | 395 | |
| Tilburg | 5 | 1.825 | 3 | 585 | 2 | 589 | |
| Maastricht | 6 | 2.955 | 3 | 591 | 1 | 473 | |
| Heerlen | 5 | 2.425 | 3 | 717 | 2 | 601 | |
| <u>Online via Classienl:</u> | | | | | | | |
| Noord-Brabant: | | | | | | | |
| 16-01-2021 Stravinsky's Pulcinella Suite | 0 | 0 | 1 | 325 | 1 | 327 | |
| 27-03-2021 Op reis met Haenchen | 0 | 0 | 1 | 198 | 1 | 199 | |
| Limburg: | | | | | | | |
| 21-03-2021 Sjostakovitsj en Carmen | 0 | 0 | 1 | 280 | 1 | 280 | |
| 24-04-2021 Liss dirigeert Sheherazade | 0 | 0 | 1 | 414 | 1 | 466 | |
| 22-05-2021 Mendelssohn Italiaanse | 0 | 0 | 1 | 132 | 1 | 224 | |
| 24-09-2021 Inauguratie Duncan Ward | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 119 | |
| <i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i> | | | | | | | |
| Eindhoven | Matthäus Passion | 2 | 1.850 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht | Matthäus Passion | 1 | 515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Venlo | Matthäus Passion | 1 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | November Music | 1 | 200 | 1 | 45 | 1 | 290 |
| Eindhoven | Nieuwjaarsconcert | 2 | 1.890 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Nieuwjaarsconcert | 1 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breda | Nieuwjaarsconcert | 1 | 440 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilburg | Nieuwjaarsconcert | 1 | 365 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht | Nieuwjaarsconcert | 1 | 515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Heerlen | Nieuwjaarsconcert | 1 | 520 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subtotaal Reguliere voorstellingen | 65 | 38.580 | 31 | 6.825 | 22 | 8.655 | |

| | | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|------------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|---|-----------|----------------|-----------|
| | | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| Subtotaal Reguliere voorstellingen | | 65 | 38.580 | 31 | 6.825 | 22 | 8.655 |
| 's-Hertogenbosch | Carnavalsconcert | 1 | 1.250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breda | Carnavalsconcert | 1 | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eindhoven | Carnavalsconcert | 1 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht | Vastelaovendconc. | 2 | 1.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Heerlen | Vastelaovendconc. | 1 | 550 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Venlo | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sittard | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geleen | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Roermond | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Weert | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | IVC | 1 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Margraten | Liberation concert | 1 | 4.000 | 2 | 1.300 | 2 | 1.350 |
| Maastricht | Festival Regio Zuid | 1 | 400 | 2 | 446 | 0 | 0 |
| Eindhoven | Corona-testevent | 0 | 0 | 1 | 344 | 1 | 344 |
| Eindhoven | Afscheid Dmitri Liss | 0 | 0 | 1 | 318 | 1 | 500 |
| Maastricht | Afscheid Dmitri Liss | 0 | 0 | 1 | 223 | 1 | 233 |
| Kerkrade | Cultura Nova | 0 | 0 | 2 | 253 | 2 | 66 |
| <u>Online via Classienl:</u> | | | | | | | |
| <u>Noord-Brabant</u> | | | | | | | |
| 03-01-2021 | Nieuwjaarsconcert | 0 | 0 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 10-02-2021 | Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 1 | 1.666 | 1 | 1.666 |
| 05-03-2021 | Frankenstein!! | 0 | 0 | 1 | 215 | 1 | 219 |
| <u>Limburg:</u> | | | | | | | |
| 23-01-2021 | Componistendag | 0 | 0 | 1 | 281 | 1 | 281 |
| 01-04-2021 | Johannes Passion | 0 | 0 | 1 | 215 | 1 | 216 |
| 03-09-2021 | Afscheid Dmitri Liss | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 124 |
| <u>Online via usabmc:</u> | | | | | | | |
| <u>Limburg:</u> | | | | | | | |
| 19-09-2021 | Liberation concert | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2.768 |
| <u>Livestreams via Youtube:</u> | | | | | | | |
| <u>Limburg:</u> | | | | | | | |
| 17-12-2021 | Celebration Music | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 169 |
| <i>Randstad</i> | | 4 | 4.500 | 4 | 920 | 5 | 811 |
| <i>Concerten in het buitenland</i> | | | | | | | |
| Aken | Meisterkonzerte | 4 | 2.200 | 2 | 552 | 1 | 347 |
| <i>Grote publieksevenementen</i> | | | | | | | |
| 's-Hertogenbosch | Opera op de Parade | 1 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Sing-A-long | 1 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht | Filmproject MECC | 1 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Limburg | Festival Cultura Nova | 1 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Filmproject | 1 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subtotaal Reguliere voorstellingen | | 92 | 77.180 | 51 | 13.565 | 43 | 17.756 |

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|--|---------------------------|------------------------|---|---------------|----------------|---------------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| Subtotaal Reguliere voorstellingen | 92 | 77.180 | 51 | 13.565 | 43 | 17.756 |
| <i>Vernieuwing en Innovatie</i> | | | | | | |
| Noord-Brabant Projecten MCICM | 1 | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Noord-Brabant Nieuwe formats | 3 | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Limburg Projecten MCICM | 2 | 360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Limburg Nieuwe formats | 3 | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Samenwerking met amateurs</i> | | | | | | |
| Noord-Brabant Symphonic Mob | 1 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Limburg Symphonic Mob | 1 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Familieconcerten</i> | | | | | | |
| Eindhoven Familieconcert | 1 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch Familieconcert | 1 | 400 | 1 | 150 | 0 | 0 |
| Brabant, n.t.b. Familieconcert | 1 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht Limburgse Kerst | 2 | 1.000 | 1 | 197 | 0 | 0 |
| Kerkrade Limburgse Kerst | 1 | 450 | 1 | 125 | 0 | 0 |
| Limburg, n.t.b. Limburgse Kerst | 1 | 400 | 2 | 252 | 0 | 0 |
| Totaal reguliere voorstellingen | 110 | 82.770 | 56 | 14.289 | 43 | 17.756 |
| <u>Schoolgebonden voorstellingen</u> | | | | | | |
| <u>Noord-Brabant:</u> | | | | | | |
| Schoolgebonden symfonisch PO | 16 | 4.800 | 11 | 2.750 | 3 | 945 |
| <u>Online via youtube:</u> | | | | | | |
| 17-12-2021 Educatie - Heart Beat PO | 0 | 0 | | | 1 | 68 |
| Schoolgebonden niet-symfonisch PO | 46 | 2.300 | 146 | 4.947 | 29 | 1.561 |
| <u>Online via Studio Klok:</u> | | | | | | |
| 27-05-2021_Instrumentenfilm PO | 0 | 0 | | | 1 | 2.550 |
| <u>Limburg:</u> | | | | | | |
| Schoolgebonden symfonisch PO | 8 | 2.400 | 4 | 1.000 | 2 | 492 |
| Schoolgebonden niet-symfonisch PO | 24 | 1.200 | 25 | 1.456 | 24 | 773 |
| Schoolgebonden niet-symfonisch VO | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 40 |
| Totaal schoolgebonden voorstellingen | 94 | 10.700 | 186 | 10.153 | 61 | 6.429 |
| Totaal voorstellingen en bezoeken | 204 | 93.470 | 242 | 24.442 | 104 | 24.185 |
| <u>Begeleiding Opera Zuid</u> | | | | | | |
| Noord-Brabant | 10 | 4.000 | 4 | 700 | 1 | 424 |
| Limburg | 8 | 3.200 | 5 | 989 | 6 | 1.314 |
| <u>Online via Youtube:</u> | | | | | | |
| 23-05-2021 Opera L'elisir d'amore | 0 | 0 | 1 | 12.000 | 1 | 30.783 |
| Elders | 10 | 4.000 | 6 | 1.200 | 1 | 261 |
| Totaal begeleidingen | 28 | 11.200 | 16 | 14.889 | 9 | 32.782 |

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|---|---------------------------|------------------------|---|------------------|----------------|------------------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| <u>Overige activiteiten:</u> | | | | | | |
| <u>Schoolgebonden activiteiten:</u> | | | | | | |
| Noord-Brabant | 75 | 1.875 | 38 | 1.012 | 158 | 5.239 |
| Limburg | 26 | 650 | 16 | 870 | 43 | 1.859 |
| Buitenland, België | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 336 |
| A. Totaal schoolgebonden activiteiten | 101 | 2.525 | 54 | 1.882 | 206 | 7.434 |
| <u>Openbare activiteiten:</u> | | | | | | |
| <i>1. Niet schoolgebonden activiteiten:</i> | | | | | | |
| Noord-Brabant: Instrumentenfilm | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 87 |
| Limburg: Instrumentenfilm | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 116 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 203 |
| <i>2. Registratie / adaptatie voor TV:</i> | | | | | | |
| <u>Uitzending via Omroep Brabant TV:</u> | | | | | | |
| 03-01-2021 Nieuwjaarsconcert 2021 | 0 | 0 | 1 | 75.000 | 1 | 75.000 |
| 14-02-2021 Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 1 | 35.000 | 1 | 35.000 |
| 03-04-2021 Johannes Passion | 0 | 0 | 1 | 27.000 | 1 | 27.000 |
| n.n.b. Peoples Salon | 0 | 0 | 1 | 15.000 | 0 | 0 |
| <u>Uitzending via LI TV:</u> | | | | | | |
| 04-01-2021 Koperensemble Limburg | 0 | 0 | 1 | 71.000 | 1 | 71.000 |
| 08-01-2021 Nieuwjaarsconcert | 0 | 0 | 1 | 77.000 | 1 | 77.000 |
| 12-02-2021 Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 1 | 392.000 | 1 | 392.000 |
| 13-02-2021 Chaos | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 27-02-2021 Hemel en Aarde | 0 | 0 | 1 | 50.000 | 1 | 50.000 |
| 11-03-2021 Liefde | 0 | 0 | 1 | 25.000 | 1 | 25.000 |
| 20-03-2021 Stravinsky's Pulcinella suite | 0 | 0 | 1 | 18.000 | 1 | 18.000 |
| 27-03-2021 Happy Beethoven | 0 | 0 | 1 | 15.000 | 1 | 15.000 |
| 03-04-2021 Johannes Passion | 0 | 0 | 1 | 26.000 | 1 | 26.000 |
| 30-05-2021 Liberation cc, archief okt.'20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 56.000 |
| 18-09-2021 Opera 2.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 41.000 |
| 27-12-2021 Peoples Salon | 0 | 0 | 1 | 15.000 | 1 | 1.000 |
| <u>TV-uitzending via RTV Maastricht:</u> | | | | | | |
| 13-02-2021 Vastelaovend Hoeskonzert | 0 | 0 | 1 | 32.500 | 1 | 32.500 |
| <i>3. Registratie / adaptatie voor Radio:</i> | | | | | | |
| <u>Uitzending via NPO Radio 4:</u> | | | | | | |
| Noord-Brabant: | | | | | | |
| 18-01-2021 Wonder, archief okt.'20 | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 18-02-2021 Haenchens muzikale droom | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 26-02-2021 Brunello's ode aan Mozart | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 28-02-2021 Brunello's ode aan Mozart | 0 | 0 | 1 | 110.000 | 1 | 110.000 |
| 05-11-2021 November Music | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45.000 |
| 18-11-2021 Trombone ensemble, Opium | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 25.000 |
| Subtotaal | 0 | 0 | 19 | 1.163.500 | 22 | 1.301.500 |

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|---|---------------------------|------------------------|---|------------------|----------------|------------------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| Subtotaal | 0 | 0 | 19 | 1.163.500 | 22 | 1.301.500 |
| <u>Uitzending via NPO Radio 4:</u> | | | | | | |
| Limburg: | | | | | | |
| 09-01-2021 La voix humaine | 0 | 0 | 1 | 70.000 | 1 | 70.000 |
| 05-05-2021 Liss dirigeert Sheherazade | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 24-09-2021 Inauguratie Duncan Ward | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45.000 |
| <u>Uitzending via L1 Radio:</u> | | | | | | |
| Limburg: | | | | | | |
| 14-02-2021 Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 17.000 |
| 25-07-2021 archief nov.'20 en jan.'21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 15.000 |
| 01-08-2021 archief sept.'20 en okt.'20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 15.000 |
| 25-12-2021 archief dec.'14 en dec.'19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 15.000 |
| | 0 | 0 | 21 | 1.278.500 | 29 | 1.523.500 |
| <u>4. Overig:</u> | | | | | | |
| Noord-Brabant: | | | | | | |
| NPO2 Documentaire Carnavalshart | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 305.000 |
| Ensembleconcert bij SIMAC | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 25 |
| Repetitie t.b.v. Vrienden | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 155 |
| Masterclasses NMO | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 8 |
| Concerten via You Tube | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 | 4.726 |
| Limburg: | | | | | | |
| Ensemble Zorgcentrum De Beyart | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 100 |
| Pilotconcert voor de zorg live-stream | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 8 |
| Masterclass Wiertz | 0 | 0 | 1 | 125 | 2 | 10 |
| Ensemble Jeker Klassiek | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 135 |
| Ensemble afscheid Theo Bovens | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 100 |
| Sjostakovitsj versus Stalin | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 78 |
| | 0 | 0 | 2 | 275 | 33 | 310.345 |
| B. Totaal openbare activiteiten (1+2+3+4) | 0 | 0 | 23 | 1.278.775 | 64 | 1.834.048 |
| Totaal overige activiteiten (A+B) | 101 | 2.525 | 77 | 1.280.657 | 270 | 1.841.482 |

Zoals aangegeven heeft corona in 2021, net als in 2020, grote gevolgen gehad voor de output van philharmonie zuidnederland. Veel van de in het Businessplan 2021-2024 voorgenomen reguliere concerten (met publiek in de zaal) konden niet worden uitgevoerd: vele activiteiten zoals de abonnementsconcerten, de Matthäus Passion, Nieuwjaarsconcerten, Caravals- en Vastelaovendconcerten, concerten in de serie Meisterkonzerte Aken, de grote publieksevenementen, activiteiten Vernieuwing en Innovatie, samenwerkingen met amateurs en Familieconcerten moesten geannuleerd worden. Verder moest een groot deel van de operabegeleidingen van Opera Zuid worden afgelast. Door aanpassingen in de educatiepraktijk (veelal kleiner bezette programma's, zie s.v.p. Schoolgebonden voorstellingen en Schoolgebonden activiteiten) zijn we er in geslaagd een groter aantal jonge bezoekers te bereiken. Om de binding met het publiek zoveel mogelijk in stand te houden heeft philharmonie zuidnederland veel online livestreams geproduceerd. Tevens is er intensief samengewerkt met de omroepen NPO4, L1 en Omroep Brabant waardoor er via radio en TV veel uitzendingen van concerten (veelal zonder publiek) konden plaatsvinden met een goed bereik van kijkers en luisteraars tot gevolg.

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

Vrijwel het gehele jaar hebben we te maken gehad met beperkingen als gevolg van de corona pandemie. De eerste maanden begonnen met een strenge lockdown en pas in april hebben we in het kader van testen voor toegang een eerste reguliere voorstelling kunnen spelen. In de periode dat er geen reguliere concerten mogelijk waren, hebben we zoveel als mogelijk de programma's in alternatieve bezetting gespeeld en deze gestreamd via een speciaal hiervoor ingericht platform op classic.nl (Concert in Huis).

Ook zijn er diverse programma's in samenwerking met de regionale/landelijke omroepen uitgezonden op radio en tv. Via #philgood is het orkest in contact gebleven met zijn publiek: www.philharmoniezuidnederland.nl/philgood

Begin juni zijn we kunnen beginnen met de verkoop van de voorstellingen voor seizoen 2021-2022 en bij aanvang van het seizoen lag de voorverkoop ongeveer op een niveau van 66% van een 'normaal seizoen'. Dus alhoewel we nog zeker niet terug waren op het niveau van voor corona waren we hard op weg om het publiek dat weer naar de concertzaal wilde komen terug te veroveren. Begin september konden we gelukkig weer beginnen met de reguliere voorstellingen, eerst nog in anderhalvemetersetting. We namen met een tweetal concerten afscheid van chef-dirigent Dmitri Liss die plaats maakte voor onze nieuwe chef-dirigent Duncan Ward. Uit waarderingsonderzoeken na ieder concert bleek dat het publiek zich veilig voelde. Ook bleek uit een tweetal publieksonderzoeken onder ons publiek dat er een overgrote meerderheid was die instemde met het gebruik van de coronacheckapp en later met 3G en eventuele aanscherping naar een 2G toegangsbeleid. Na invoering van de coronacheck app eind september konden we weer spelen in reguliere setting tot ongeveer eind november toen een nieuwe lockdown zich aandiende.

De website www.philharmoniezuidnederland.nl is in 2021 ruim 82.000 keer bezocht. Het aantal facebook volgers van het orkest is gestegen van 5.700 naar 6.650. Op Twitter is het bereik gelijk gebleven met 1.450 en op Instagram verder gestegen naar ruim 2.300.

Alhoewel het jaar 2021 zich vanwege de beperkingen natuurlijk moeilijk laat vergelijken met andere jaren, zijn we er in geslaagd om de vele reguliere concerten in een alternatieve vorm door te kunnen laten gaan en onze vaste bezoekers niet in de kou te laten staan. Van de andere kant zijn we er juist door registraties voor tv/radio/online in samenwerking met de omroepen ook in geslaagd om vele andere bezoekers te bereiken.

Ook is het orkest in Maastricht en Eindhoven na ieder concert door ons publiek beoordeeld. In onderstaande tabel is een totaal-overzicht vermeld van de gegeven waardering per regulier concert. De waarderingen zijn in 2021 op een constant hoog niveau gebleven.

Beoordeling van concerten door bezoekers in 2021

| | <u>aantal reacties</u> | <u>gemiddelde waardering</u> |
|---|----------------------------|----------------------------------|
| Maastricht | | |
| Afscheidsconcert Dmitri Liss | 36 | 8,5 |
| Inauguratieconcert Duncan Ward | 80 | 9,0 |
| Duncan Ward dirigeert Brahms mooiste | 91 | 8,9 |
| Sjostakovitsj versus Stalin | 29 | 8,8 |
| totaal Maastricht | 236 | 8,8 |
| Eindhoven | | |
| Beethovens Pastorale, april | 152 | 9,1 |
| Afscheidsconcert Dmitri Liss | 62 | 8,8 |
| Inauguratieconcert Duncan Ward | 74 | 9,0 |
| Duncan Ward dirigeert Brahms mooiste 9 okt | 105 | 9,0 |
| Duncan Ward dirigeert Brahms mooiste 17 okt | 89 | 8,9 |
| Sjostakovitsj versus Stalin | 69 | 9,1 |
| Beethovens Pastorale, november | 123 | 8,7 |
| totaal Eindhoven | 674 | 8,9 |

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2021

Reflectie op een nieuw en divers publiek:

Naast de 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:

samenwerking MCICM (totaal 1 concert, 1.000 personen tv)

Een samenwerking met Stichting Vrienden philharmonie zuidnederland getiteld 'The Peoples salon' waarin vrienden vertellen over een klassiek werk dat heel speciaal voor hen is.

grote publieksevenementen (totaal 2 concerten, 1.350 personen live en 58.768 online/tv)

In 2021 waren dat twee bevrijdingsconcerten op de Amerikaanse begraafplaats in Margraten voor 1.350 personen die eveneens werden gestreamd (2.768 views) en op tv uitgezonden (56.000 personen).

carnaval/vastelaovendconcerten/nieuwjaarsconcerten/Johannes Passion (totaal 5 concerten, 711.389 personen online/tv).

Een gezamenlijk carnavals- en vastelaovendconcert voor Brabant en Limburg is uitgezonden op de regionale tv voor in totaal 472.000 personen. Daarnaast is er een aangepast concert voor vastelaovend Maastricht uitgezonden op lokale tv voor 32.500 personen en is er een aangepast carnavalsconcert voor 's-Hertogenbosch gestreamd voor 1.666 personen. Het nieuwjaarsconcert is op de regionale tv uitgezonden en gestreamd voor 152.007 personen. De Johannes Passion is eveneens op de regionale tv uitgezonden en gestreamd voor 53.216 personen.

Het Artistiek en educatief jaarverslag 2021 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 waarin veel van ieders flexibiliteit en doorzettingsvermogen is gevraagd.

De jaarrekening 2021 is door de intendant opgesteld op 23 maart 2022 en door de volledige Raad van Toezicht op 23 maart 2022 goedgekeurd.

23 maart 2022

W.g. Stefan Rosu
Intendant & Bestuurder

philharmonie zuidnederland

Verslag van de Raad van Toezicht 2021:

Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht en het Bestuur van Stichting philharmonie zuidnederland 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 vanzelfsprekend blijven doen.

Als culturele instelling beoogt philharmonie zuidnederland haar programma's en activiteiten aan te bieden aan een 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 mogelijk 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, toezichthoudende functie voor het orkest.

Naast de aanbevolen verdeling van taken voert de Raad van Toezicht regelmatig een zelfevaluatie uit. Deze heeft in 2021 plaatsgevonden op 13 oktober, hieronder geven wij het samenvattend verslag:

"De RvT heeft ervoor gekozen om de zelfevaluatie 2021 te beleggen in de vorm van een studiebijeenkomst, waarbij de primaire focus gericht is op de intrinsieke, maatschappelijke functie van het orkest.

Mede gezien het feit dat in de loop van 2020 en begin 2021 onze RvT qua samenstelling stevig gewijzigd is door de toetreding van 3 nieuwe leden, vonden wij het zinvol om o.a. aan de hand van de kernwaarden, missie en visie van philharmonie zuidnederland te reflecteren op de rol en functie van dit orkest in de maatschappelijke context en op de gevolgen die dit heeft voor de RvT.

Wij vinden het belangrijk om de "klokken gelijk te zetten" en te debatteren over onze rol, ons realiserend dat er de afgelopen vijf jaar grote stappen zijn gezet in de eenwording van en de groei naar ÉÉN orkest, doch dat we ook stevig vooruit willen kijken; toekomstgericht.

In de discussie hierover hebben we de "Uitgangspunten van het Cultuurbeleid 2021-2024" nadrukkelijk een plaats gegeven. Dit document is een wezenlijk onderdeel van het Toezichtkader van de RvT. Daarnaast hebben we uitvoerig stilgestaan bij de 8 principes van de Governance Code Cultuur 2019, een ander kerndocument van het Toezichtkader.

De relatie tussen RvT en Intendant/bestuurder is goed en gebaseerd op vertrouwen en respect. Evenzo de relatie tussen RvT en OR. De contacten met onze stakeholders zijn professioneel en structureel en de informatievoorziening is over en weer uitstekend. De samenstelling van de RvT is qua deskundigheid, competenties en diversiteit goed in balans en de onderlinge verhoudingen zijn open en professioneel.

Naar de toekomst toe zou de RvT sterker de verbinding willen zien tussen onze kernwaarden, missie en visie enerzijds en anderzijds de daadwerkelijke "uitvoering". Hoe vertalen we onze kernwaarden in de praktijk en hoe monitoren we dit? In het verlengde hiervan is de afspraak gemaakt te bezien of dit in ons jaarplan een plek kan krijgen. Samen met de intendant/bestuurder willen we ook nadenken over het opstellen van een integraal jaarplan voor philharmonie zuidnederland. Eveneens is de wens uitgesproken het stakeholdersbeleid in 2022 opnieuw tegen het licht te houden.

Alle aanwezigen vonden het in de nieuwe samenstelling van de Raad een heel zin- en waardevolle discussie. De uitkomsten worden met de intendant/bestuurder gedeeld".

De Remuneratiecommissie van de RvT heeft met een delegatie van de Ondernemingsraad gesproken over het functioneren van de Intendant & bestuurder (8 september 2021). Er stond voor december een brainstormdag gepland voor Bestuur, Raad van Toezicht en Ondernemingsraad, deze is echter wegens corona uitgesteld naar een nader te bepalen moment.

Verslag van de Raad van Toezicht 2021:

De Raad van Toezicht en het Bestuur hebben in 2021 vier maal vergaderd, daarin is onder meer overleg gevoerd over de volgende onderwerpen:

- De behandeling en vaststelling van het jaarverslag en jaarrekening 2020
- Het corona-addendum 2021-2024 ten behoeve van het Ministerie van OCW
- De periodieke financiële rapportages
- De ontwikkelingen in het orkest met betrekking tot symfonische zaken
- De ontwikkelingen in de organisatie met betrekking tot bedrijfsmatige zaken, waaronder de coronaproblematiek
- De bespreking van de concept begroting 2022
- Het sponsorbeleid van philharmonie zuidnederland
- De marketingrapportage eerste halfjaar 2021 en het marketing- en communicatieplan 2021-2022
- De periodieke rapportages inzake kaartverkoop en ontwikkeling sponsoring
- De aanpassing van de statuten
- De evaluatie van de Generatiepactregeling en het besluit om deze in bijgestelde vorm te continueren
- De ontwikkelingen met betrekking tot de toekomstige huisvesting in Maastricht en Eindhoven
- Het voorstel en het besluit om het contract met de huidige accountant met één jaar te verlengen (controle 2022)
- Het functioneren van de Intendant & Bestuurder

Risicobeheersings- en controlesysteem:

Het model voor de Raad van Toezicht, de planning- en controlecyclus 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. Informatiebeveiliging

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 of het voor de exploitatie noodzakelijk niveau van de eigen inkomsten gehaald wordt.

Middels een periodieke toetsing wordt gevolgd hoe de ontwikkelingen verlopen en indien noodzakelijk kunnen er tijdig bijstellingen in de bedrijfsvoering worden gedaan teneinde aan de financiële doelstellingen te voldoen. Tevens is er een systeem beschikbaar waarbij de planning van activiteiten gekoppeld is aan de in de financiële administratie geboekte opbrengsten, dit om de volledigheid van de eigen inkomsten te waarborgen.

Ad 2: Voor de financiering van de organisatie en de activiteiten van philharmonie zuidnederland zijn structurele overheidssubsidies uitermate belangrijk.

De subsidiënten van philharmonie zuidnederland hebben voor de Kunstenplanperiode 2022 tot en met 2024 de volgende bedragen per jaar beschikbaar:

| | <u>€</u> | |
|-------------------------|-----------|--|
| Ministerie van OCW | 8.147.435 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2021 |
| Provincie Noord-Brabant | 1.500.000 | conform de afgegeven beschikking |
| Provincie Limburg | 1.954.383 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd voor 2022 met 1,6% |
| Gemeente Eindhoven | 95.966 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2021 |
| Gemeente Maastricht | 219.297 | conform de afgegeven beschikking, geïndexeerd t/m 2021 |

Het Ministerie van OCW heeft een aanvullende subsidie verleend ad. € 347.000,- voor het jaar 2022 in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (vijfde steunpakket).

Verslag van de Raad van Toezicht 2021:

Bovenstaande subsidievoornemens vormen in principe een goede basis voor de exploitatie van 2022 tot en met 2024. De gevolgen van de coronacrisis geven echter nog veel onzekerheden voor de toekomstige jaren. De verwachting is dat het geruime tijd kan gaan duren voordat het niveau van de eigen inkomsten weer in de richting van de gebruikelijke waarden van vóór corona bewegen. Verder blijft het risico bestaan dat het coronavirus weer oplaait in een nieuwe variant waardoor weer tot nieuwe output-beperkende omstandigheden moet worden besloten. De Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 is daarbij een goede buffer om negatieve ontwikkelingen in de exploitatie 2022 tot en met 2024 op te vangen.

Ad 3: De Auditcommissie is belast met het toezicht op het Bestuur op het gebied van interne risicobeheersingssystemen, controle-systemen en financiële informatievervalsing.

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 de aanstelling van de externe accountant.

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

Ad. 4: Wegens de almaar toenemende cybercriminaliteit is de beveiliging van de digitale gegevens van buitengewoon belang. Ransom software of andere vormen van hacking kunnen de bedrijfsvoering ernstig in gevaar brengen met grote financiële nadelen en reputatieschade tot gevolg. Er is speciale aandacht voor optimalisering van de beveiliging in nauw overleg met onze IT-provider, onlangs is speciale mailbeveiligingssoftware geplaatst bovenop de reeds aanwezige beveiligingsmaatregelen. Verder zullen de procedures regelmatig worden beoordeeld middels tests, indien nodig zullen verbeteringen worden doorgevoerd. philharmonie zuidnederland beschikt over een CyberClear-verzekeringopolis.

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 58 t/m 62 opgenomen. Alle in 2021 uitbetaalde bezoldigingen vallen binnen de normen van de WNT voor 2021.

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 2021 is door de intendant opgesteld op 23 maart 2022 en door de volledige Raad van Toezicht op 23 maart 2022 goedgekeurd.

23 maart 2022

W.g. R.L.J. Stevens
Voorzitter Raad van Toezicht

W.g. J.B.M. Verbugt
Vice-voorzitter Raad van Toezicht

W.g. L.J. Urlings
Lid Raad van Toezicht

W.g. T.P. Dassen-Housen
Lid Raad van Toezicht

W.g. I.J. La Vos
Lid Raad van Toezicht

W.g. M.G.M. Petersen-Rutten
Lid Raad van Toezicht

W.g. M. Bamenga
Lid Raad van Toezicht

JAARREKENING 2021

philharmonie zuidnederland

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

| ACTIVA | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Vaste activa | | |
| I Materiële vaste activa | | |
| 1. Inventaris en inrichting: | | |
| Apparatuur en software | 60.201 | 55.714 |
| Kantoormeubilair | 18.024 | 21.428 |
| 2. Andere vaste bedrijfsmiddelen: | | |
| Muziekbibliotheek | 8.445 | 9.644 |
| Muziekinstrumenten | 179.033 | 164.343 |
| 3. Vervoermiddelen | 5.610 | 9.490 |
| Totaal Materiële vaste activa | <u>271.313</u> | <u>260.619</u> |
| II Financiële vaste activa | 0 | 0 |
| Totaal vaste activa | <u>271.313</u> | <u>260.619</u> |
| Vlottende activa | | |
| III Vorderingen | | |
| 1. Debiteuren | 72.079 | 112.546 |
| 2. Belastingen | 122.673 | 86.262 |
| 3. Overige vorderingen | 11.542 | 14.052 |
| 4. Vooruitbetaalde activiteiten | 49.421 | 69.326 |
| 5. Overlopende activa | 8.380 | 24.054 |
| 6. Subsidieverstrekkers | 65.634 | 65.635 |
| Totaal vorderingen | <u>329.729</u> | <u>371.875</u> |
| IV Liquide middelen | 9.833.420 | 8.825.609 |
| Totaal vlottende activa | <u>10.163.149</u> | <u>9.197.484</u> |
| TOTALE ACTIVA | <u><u>10.434.462</u></u> | <u><u>9.458.103</u></u> |

philharmonie zuidnederland

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

| PASSIVA | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Eigen vermogen | | |
| I Stichtingskapitaal | 90 | 90 |
| II Algemene reserve | 44.310 | 44.310 |
| III Bestemmingsreserves | 6.600.179 | 5.447.240 |
| IV Bestemmingsfondsen | 181.832 | 181.832 |
| Totaal eigen vermogen | <u>6.826.411</u> | <u>5.673.472</u> |
| Voorzieningen | | |
| V Voorzieningen | | |
| 1. Voorziening langdurig zieken | 0 | 0 |
| 2. Voorziening jubileumuitkeringen | 160.109 | 167.332 |
| 3. Voorziening eigen risico ZW/WW | 320.876 | 217.971 |
| 4. Voorziening Generatiepact | 1.014.816 | 1.139.757 |
| Totaal voorzieningen | <u>1.495.801</u> | <u>1.525.060</u> |
| Kortlopende schulden | | |
| VI Kortlopende schulden | | |
| 1. Crediteuren | 269.914 | 300.922 |
| 2. Belastingen/premies sociale verzekeringen | 421.119 | 446.816 |
| 3. Overige schulden | 971.094 | 759.939 |
| 4. Overlopende passiva | 305.794 | 701.894 |
| 5. Subsidieverstrekkers | 144.329 | 50.000 |
| Totaal kortlopende schulden | <u>2.112.250</u> | <u>2.259.571</u> |
| TOTALE PASSIVA | <u><u>10.434.462</u></u> | <u><u>9.458.103</u></u> |

philharmonie zuidnederland

Categoriale exploitatierekening

| BATEN | 2021 | Corona- addendum 2021 | 2020 |
|--|----------------|-----------------------------|------------------|
| | Realisatie | Begroting | Realisatie |
| Eigen inkomsten | | | |
| 1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5) | 267.402 | 235.690 | 513.118 |
| 2. Recette | 165.488 | 142.305 | 251.224 |
| 3. Uitkoop | 78.097 | 60.700 | 136.463 |
| 4. Partage | 20.802 | 29.000 | 113.021 |
| 5. Overige publieksinkomsten | 3.015 | 3.685 | 12.410 |
| 6. Publieksinkomsten buitenland | 13.652 | 18.840 | 39.564 |
| 7. Totale Publieksinkomsten (1+6) | 281.054 | 254.530 | 552.682 |
| - Sponsoring algemeen | 19.669 | 28.500 | 6.000 |
| - Sponsoring via bartercontracten | 25.000 | 35.000 | 66.810 |
| - Sponsoring t.b.v. concerten | 0 | 0 | 0 |
| 8. Sponsorinkomsten | 44.669 | 63.500 | 72.810 |
| 9. Vergoedingen coproducten | 174.885 | 146.550 | 83.893 |
| - Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure | 6.150 | 2.500 | 2.400 |
| - Abonnementen programmatijdschrift | 2.400 | 2.500 | 2.475 |
| - Overige | 4.787 | 7.830 | 8.775 |
| 10. Overige directe inkomsten | 13.337 | 12.830 | 13.650 |
| 11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10) | 232.891 | 222.880 | 170.353 |
| 12. Totaal Directe inkomsten (7+11) | 513.945 | 477.410 | 723.035 |
| 13. Indirecte inkomsten | 0 | 0 | 0 |
| 14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen | 275.003 | 258.250 | 258.938 |
| 15. Private middelen - bedrijven | 0 | 0 | 0 |
| 16. Private middelen - private fondsen | 77.167 | 53.000 | 55.000 |
| 17. Private middelen - goede doelenloterijen | 0 | 0 | 0 |
| 18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17) | 352.170 | 311.250 | 313.938 |
| 19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18) | 866.115 | 788.660 | 1.036.973 |
| 20. Baten in natura | 0 | 0 | 0 |
| Subsidies | | | |
| 21. Totaal structureel Ministerie OCW | 8.147.435 | 7.971.160 | 7.971.471 |
| - Structureel Provincie Noord-Brabant | 1.355.671 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| - Structureel Provincie Limburg | 1.923.605 | 1.887.738 | 1.887.738 |
| 22. Totaal structureel provincies | 3.279.276 | 3.387.738 | 3.387.738 |
| - Structureel Gemeente Eindhoven | 95.967 | 95.967 | 95.967 |
| - Structureel Gemeente Maastricht | 219.297 | 219.297 | 219.297 |
| 23. Totaal structureel gemeenten | 315.264 | 315.264 | 315.264 |
| 24. Totaal structureel publieke subsidie overig | 0 | 0 | 0 |

philharmonie zuidnederland

Categoriale exploitatierekening

| BATEN | 2021 | Corona- addendum 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| | <u>Realisatie</u> | <u>Begroting</u> | <u>Realisatie</u> |
| 25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24) | 11.741.975 | 11.674.162 | 11.674.473 |
| - Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten | 2.250 | 0 | 19.141 |
| - Subsidies overheden t.b.v. concerten | 16.631 | 30.000 | 7.216 |
| - Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC | 686.600 | 496.900 | 980.700 |
| - Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten | 0 | 0 | 130.000 |
| - Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici | 13.021 | 13.560 | 13.456 |
| - Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten | 11.469 | 0 | 22.950 |
| 26. Incidentele publieke subsidies | 729.971 | 540.460 | 1.173.463 |
| 27. Totaal subsidies (25+26) | 12.471.946 | 12.214.622 | 12.847.936 |
| TOTALE BATEN (19+20+27) | 13.338.061 | 13.003.282 | 13.884.909 |
| LASTEN | | | |
| 1. Beheerlasten materieel | 753.810 | 719.455 | 731.482 |
| 2. Beheerlasten personeel | 1.431.741 | 1.460.520 | 1.507.475 |
| 3. Totaal Beheerlasten (1+2) | 2.185.551 | 2.179.975 | 2.238.957 |
| 4. Activiteitenlasten materieel | 1.947.430 | 2.216.640 | 1.711.441 |
| 5. Activiteitenlasten personeel | 7.999.080 | 8.099.715 | 8.665.203 |
| 6. Totaal Activiteitenlasten (4+5) | 9.946.510 | 10.316.355 | 10.376.644 |
| TOTALE LASTEN (3+6) | 12.132.061 | 12.496.330 | 12.615.601 |
| 7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten) | 1.206.000 | 506.952 | 1.269.308 |
| 8. Saldo rentebaten / -lasten | -53.061 | -38.750 | -23.427 |
| EXPLOITATIERESULTAAT (7+8) | 1.152.939 | 468.202 | 1.245.881 |

philharmonie zuidnederland

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <i>Exploitatieresultaat</i> | 1.152.939 | 1.245.881 |
| <u>Aanpassingen voor:</u> | | |
| Afschrijvingen | 75.540 | 74.146 |
| Mutatie voorzieningen | <u>-29.259</u> | <u>315.246</u> |
| | 46.281 | 389.392 |
| <u>Mutaties in werkkapitaal:</u> | | |
| Kortlopende vorderingen | 42.146 | 502.211 |
| Kortlopende schulden | <u>-147.321</u> | <u>119.029</u> |
| | -105.175 | 621.240 |
| <i>Kasstroom uit Bedrijfsoperaties</i> | <u>1.094.045</u> | <u>2.256.513</u> |
| Investeringen in activa | <u>-86.234</u> | <u>-55.144</u> |
| <i>Kasstroom uit Investeringsactiviteiten</i> | <u>-86.234</u> | <u>-55.144</u> |
| <u>Opname en aflossing van leningen:</u> | | |
| Aflossingen leningen o/g | 0 | 0 |
| Aflossingen leningen u/g | 0 | 48.274 |
| Verstrekte leningen u/g | <u>0</u> | <u>-31.076</u> |
| <i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i> | <u>0</u> | <u>17.198</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u>1.007.811</u> | <u>2.218.567</u> |
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Liquide middelen per 1 januari | 8.825.609 | 6.607.042 |
| Liquide middelen per 31 december | <u>9.833.420</u> | <u>8.825.609</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u>1.007.811</u> | <u>2.218.567</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 2021-2024 van het Ministerie van OCW waarbij de in de paragraaf "Wetgeving en richtlijnen" genoemde wet- en regelgevingsbepalingen uitgangspunt zijn. Derhalve is rekening gehouden met RJ 640 van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving en BW:2 Titel 9.

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

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

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

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt.

Met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar is rekening gehouden.

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

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar en vergelijkende cijfers in de exploitatierekening:

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

Begrotingskolom:

De in de resultatenrekening opgenomen begrotingskolom betreft de bij subsidiënten bekende corona-addendum-begroting 2021.

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

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

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva:

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

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

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Investerings welke gedurende het boekjaar plaatsvinden, worden in het jaar van aanschaf een geheel jaar afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (welke vrijwel overeenkomt met de nominale waarde) onder aftrek van een eventuele voorziening voor 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 op de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Kortlopende schulden

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

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.

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 2021 was 110,2% (per ultimo 2020 93,2%).

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 2021 nader toegelicht.

I Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2021 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 | 539.015 | 155.750 | 281.760 | 699.627 | 61.171 | 1.737.323 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>483.301</u> | <u>134.322</u> | <u>272.116</u> | <u>535.284</u> | <u>51.681</u> | <u>1.476.704</u> |
| Boekwaarde per 1 januari 2021 | <u>55.714</u> | <u>21.428</u> | <u>9.644</u> | <u>164.343</u> | <u>9.490</u> | <u>260.619</u> |
| Investeringen | 31.279 | 0 | 3.792 | 51.163 | 0 | 86.234 |
| Desinvesteringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afschrijvingen | 26.792 | 3.404 | 4.991 | 36.473 | 3.880 | 75.540 |
| Afschrijving desinvesteringen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mutaties 2021 | <u>58.071</u> | <u>3.404</u> | <u>8.783</u> | <u>87.636</u> | <u>3.880</u> | <u>161.774</u> |
| Aanschafwaarde | 570.294 | 155.750 | 285.552 | 750.790 | 61.171 | 1.823.557 |
| Cumulatieve afschrijvingen | <u>510.093</u> | <u>137.726</u> | <u>277.107</u> | <u>571.757</u> | <u>55.561</u> | <u>1.552.244</u> |
| Boekwaarde per 31 december 2021 | <u>60.201</u> | <u>18.024</u> | <u>8.445</u> | <u>179.033</u> | <u>5.610</u> | <u>271.313</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 € 1.136.425,- verzekerd.

De muziekinstrumenten zijn voor € 1.150.755,- verzekerd.

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>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Debiteuren | <u>72.079</u> | <u>112.546</u> |

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

Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, activa

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 2. Belastingen | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Omzetbelasting | <u>122.673</u> | <u>86.262</u> |
| 3. Overige vorderingen | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Rekening-courant Brabant Koor | 6.088 | 6.088 |
| Salarisvoorschotten vast personeel | 5.454 | 7.939 |
| Te ontvangen rente | 0 | 25 |
| | <u>11.542</u> | <u>14.052</u> |
| 4. Vooruitbetaalde activiteiten | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Voorschotten, depots e.d. | 11.011 | 12.664 |
| Vooruitbetaalde kosten volgend jaar | 35.512 | 39.527 |
| Vooruitbetaalde verzekeringspremies | 2.898 | 17.135 |
| | <u>49.421</u> | <u>69.326</u> |
| 5. Overlopende activa | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Te ontvangen baten | <u>8.380</u> | <u>24.054</u> |
| 6. Subsidieverstrekkers | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Stichting Cultuur Eindhoven | 4.704 | 4.705 |
| Gemeente Maastricht | 21.930 | 21.930 |
| Provincie Limburg | 39.000 | 39.000 |
| | <u>65.634</u> | <u>65.635</u> |
| IV Liquide middelen | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Kasgeld | 3.819 | 4.380 |
| Banktegoeden | <u>9.829.601</u> | <u>8.821.229</u> |
| | <u>9.833.420</u> | <u>8.825.609</u> |

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Eigen vermogen

| I Stichtingskapitaal | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</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 2021 is beschreven op bladzijde 14 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2021.

| II Algemene reserve, verloopoverzicht: | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 44.310 | 44.310 |
| Mutatie conform Resultaatbestemming | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>44.310</u> | <u>44.310</u> |

III Bestemmingsreserves, verloopoverzichten:

| Bestemmingsreserve frictiekosten OCW | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Stand per 1 januari | 1.968.484 | 2.700.000 |
| Mutatie conform Resultaatbestemming | 0 | -731.516 |
| Stand per 31 december | <u>1.968.484</u> | <u>1.968.484</u> |

| Bestemmingsreserve Mobiliteit | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|------------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 973.421 | 769.636 |
| bij: toevoeging conform Resultaatbestemming | 250.312 | 574.113 |
| af: onttrekking conform Resultaatbestemming | 125.371 | 370.328 |
| Stand per 31 december | <u>1.098.362</u> | <u>973.421</u> |

| Bestemmingsreserve Innovatie | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 840.058 | 840.058 |
| Mutatie conform Resultaatbestemming | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>840.058</u> | <u>840.058</u> |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------|----------------|
| Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven | | |
| Stand per 1 januari | 450.000 | 0 |
| Bij: toevoeging conform Resultaatbestemming | 331.142 | 450.000 |
| Af: onttrekking conform Resultaatbestemming | 31.142 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>750.000</u> | <u>450.000</u> |

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 | | |
| Stand per 1 januari | 1.215.277 | 0 |
| Mutatie conform Resultaatbestemming | 727.998 | 1.215.277 |
| Stand per 31 december | <u>1.943.275</u> | <u>1.215.277</u> |

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Samenvatting Bestemmingsreserves: | | |
| Bestemmingsreserve frictiekosten OCW | 1.968.484 | 1.968.484 |
| Bestemmingsreserve Mobiliteit | 1.098.362 | 973.421 |
| Bestemmingsreserve Innovatie | 840.058 | 840.058 |
| Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven | 750.000 | 450.000 |
| Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 | 1.943.275 | 1.215.277 |
| | <u>6.600.179</u> | <u>5.447.240</u> |

IV Bestemmingsfondsen, verloopoverzichten:

De Resultaatbestemming 2021 is beschreven op bladzijde 14 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2021.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------|----------------|
| Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant | | |
| Stand per 1 januari | 150.000 | 41.665 |
| Mutatie conform Resultaatbestemming | 0 | 108.335 |
| Stand per 31 december | <u>150.000</u> | <u>150.000</u> |

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Bestemmingsfonds Provincie Limburg | | |
| Stand per 1 januari | 31.832 | 31.832 |
| Mutatie conform Resultaatbestemming | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>31.832</u> | <u>31.832</u> |

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Samenvatting Bestemmingsfondsen: | | |
| Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant | 150.000 | 150.000 |
| Bestemmingsfonds Provincie Limburg | 31.832 | 31.832 |
| | <u>181.832</u> | <u>181.832</u> |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Voorzieningen

V Voorzieningen, verloopoverzichten:

| Voorziening langdurig zieken | 2021 | 2020 |
|---|----------|----------|
| Stand per 1 januari | 0 | 15.288 |
| bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening | 0 | 0 |
| af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening | 0 | 15.288 |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>0</u> |

Met betrekking tot de verwachte loonkosten van langdurig zieken die blijvend niet kunnen terugkeren tot het arbeidsproces wordt een voorziening gevormd.
Er zijn momenteel twee zieke medewerkers waarvoor op termijn mogelijk een dergelijke voorziening getroffen dient te worden, er zijn op dit moment echter niet voldoende concrete aanwijzingen voor.

| Voorziening jubileumuitkeringen | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 167.332 | 169.777 |
| bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening | 4.064 | 21.741 |
| af: onttrekking | 11.287 | 24.186 |
| Stand per 31 december | <u>160.109</u> | <u>167.332</u> |

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

De berekening van de opbouw vindt plaats op basis van de brutolonen en toelagen, op basis van de ingeschatte blijfkansen en op basis van de leven- en sterftabellen van het Genootschap van Actuarissen 2014-2019. De opbouw geschiedt volgens een consistente gedragslijn. De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde, waarbij rekening wordt gehouden met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 2% (2020: 1%).

| Voorziening eigenrisicodragers ZW/WW | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 217.971 | 131.207 |
| af: onttrekking | 63.278 | 50.177 |
| af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening | 8.194 | 85.325 |
| bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening | 174.377 | 222.266 |
| Stand per 31 december | <u>320.876</u> | <u>217.971</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 verplichtingen ten behoeve van 4 medewerkers.

| Voorziening Generatiepact | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Stand per 1 januari | 1.139.757 | 893.542 |
| bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening | 125.371 | 370.328 |
| af: onttrekking ten gunste van de exploitatierekening | 225.706 | 90.921 |
| af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening | 24.606 | 33.192 |
| Stand per 31 december | <u>1.014.816</u> | <u>1.139.757</u> |

Toelichting op de balans, passiva

Een opschuivende pensioenleeftijd en politieke en maatschappelijke veranderingen maken dat de druk op medewerkers, in het bijzonder op orkestmusici, toeneemt. Een musicus moet steeds weer een topprestatie leveren en het vereist heel wat om dat gedurende de hele loopbaan vast te houden. Ook voor stafmedewerkers is de werklust 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. Het Generatiepact biedt medewerkers enerzijds de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw, anderzijds wordt er budgetruimte gecreëerd om jongere werknemers in te zetten. De eerste regeling was van kracht tot en met 31 december 2020, tot die datum konden medewerkers in de leeftijdscategorie van 58 tot 68 jaar gaan deelnemen en er bestonden twee opties: een medewerker ging 80% of 60% werken, ontving een loon alsof er 90% respectievelijk 80% werd gewerkt, de pensioenopbouw ging door alsof er nog 100% werd gewerkt.

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

De verplichtingen per ultimo 2021 die zijn vastgelegd in de Voorziening Generatiepact betreffen de meerkosten tot aan de pensioenleeftijd boven het percentage dat een medewerker werkt. Het betreft 19 medewerkers.

De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde, waarbij rekening wordt gehouden met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 2% (2020: 1%). De levens- en sterftetabellen van het Genootschap Actuarissen 2014-2019 is gehanteerd.

Kortlopende schulden

VI Kortlopende schulden

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

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

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Crediteuren | | |
| Crediteuren | <u>269.914</u> | <u>300.922</u> |
| 2. Belastingen/premies sociale verzekeringen | | |
| Belastingdienst: af te dragen Loonheffing vast personeel | 309.955 | 333.572 |
| Belastingdienst: af te dragen Loonheffing dirigenten en solisten | 316 | 0 |
| ABP: af te dragen pensioenpremies vast personeel | <u>110.848</u> | <u>113.244</u> |
| | <u>421.119</u> | <u>446.816</u> |
| 3. Overige schulden | | |
| A. Te betalen honoraria | 0 | 3.362 |
| B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel | 124.883 | 102.855 |
| C. Verplichting vakantiegeden | 266.656 | 267.080 |
| D. Verplichting persoonlijk budget | 227.930 | 197.958 |
| E. Verplichting ontwikkelingsbudget | 142.378 | 108.886 |
| F. Gemeente Maastricht | 9.195 | 5.856 |
| G. Rekening-courant Remplaçanten philharmonie zuidnederland | 183.842 | 55.523 |
| H. Afkoopverplichting voormalig personeel | 16.210 | 16.210 |
| I. Overige schulden | <u>0</u> | <u>2.209</u> |
| | <u>971.094</u> | <u>759.939</u> |

m.b.t. 3H, dit betreft een langlopende verplichting, te betalen in 2024 aan een voormalig medewerker.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Toelichting Overige schulden:

| | B | C | D | E |
|----------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------------|--|
| | Verplichting vakantie- dagen staf | Verplichting vakantie- gelden | Verplichting persoonlijk budget | Verplichting ontwikkelings- budget |
| Saldo per 1 januari 2021 | 102.855 | 267.080 | 197.958 | 108.886 |
| Mutatie | 22.028 | -424 | 29.972 | 33.492 |
| Saldo per 31 december 2021 | <u>124.883</u> | <u>266.656</u> | <u>227.930</u> | <u>142.378</u> |

Toelichting:

B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel

De mutatie ad. € 22.029,- wegens de waardering van het tegoed van de vakantiedagen van stafpersoneel per ultimo 2021 is het saldo van de in de exploitatierekening bij onderdeel 2.2 opgenomen Mutatie Verplichting tegoed vakantiedagen staf personeel ad. € 30.493,- en € 8.465,- voor afkoop van vakantiedagen in 2021.

D. Verplichting persoonlijk budget

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

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

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

E. Verplichting ontwikkelingsbudget

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

Gezien de omvang van de Verplichting ontwikkelingsbudget per ultimo 2018 is in overleg met de Ondernemingsraad besloten om in 2019 en 2020 geen toevoegingen te doen ten gunste van genoemde verplichting. In 2021 is de werkgeversbijdrage hervat met een toevoeging van 0,9% van het bruto-jaarsalaris van de musici.

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 4. Overlopende passiva | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Te betalen kosten en vooruitontvangen baten | 290.644 | 687.067 |
| Te betalen honoraria dirigenten, solisten en remplaçanten | <u>15.150</u> | <u>14.827</u> |
| | <u>305.794</u> | <u>701.894</u> |
| 5. Subsidieverstrekkers | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
| Te betalen subsidie resp. vooruitontvangen subsidies: | <u>144.329</u> | <u>50.000</u> |

Het saldo per 31-12-2020 ad. € 50.000,- betrof een in 2020 aangevraagd en ontvangen subsidie van de Gemeente 's-Hertogenbosch voor de ontwikkeling van een coronaproof openluchttheater voor de Opera driedaagse van 2021 op de Parade in 's-Hertogenbosch. Genoemd project heeft niet plaats kunnen vinden, de subsidie is in 2021 terugbetaald onder aftrek van door het orkest gemaakte voorbereidingskosten.

Het saldo per 31-12-2021 betreft de aan de Provincie Noord-Brabant terug te betalen subsidie 2021 conform de in het bestuursverslag opgenomen berekening.

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.

Op grond van noodzakelijk door te voeren bezuinigingen heeft philharmonie zuidnederland per 28 augustus 2020 de huur- en samenwerkingsovereenkomst met Muziekgebouw Eindhoven opgezegd, de looptijd van beide overeenkomsten eindigt daarmee op 31 augustus 2022. Er is op dit moment nog geen nieuwe huur-/samenwerkingsovereenkomst afgesloten.

De jaarlijkse huurprijs bedraagt € 404.214,- exclusief BTW en wordt jaarlijks per 1 september geïndexeerd, genoemd bedrag is op basis van het prijspeil 1/9/2021.

| | | |
|--|-------|-------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: | 0,667 | € 269.476,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: | | - |

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 (prijspeil per 1/9/2021):

| | | |
|--|-------|------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: 35 x € 2.032,32 = | 0,667 | € 47.421,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: | | - |

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

Met ingang van 1 juni 2022 huurt philharmoniezuidnederland de Theresiakerk. Deze locatie is de beoogde nieuwe repetitieruimte van het orkest in Maastricht en ook het kantoor van het orkest zal daar worden gehuisvest. De huurovereenkomst heeft een looptijd van tien jaar en eindigt derhalve op 31 mei 2032. Na het verstrijken van genoemde periode wordt de huurovereenkomst behoudens beëindiging voortgezet voor onbepaalde tijd. In de huurovereenkomst zijn opschortende en ontbindende voorwaarden opgenomen. Op dit moment vindt er een verbouwing plaats om het pand aan te passen voor gebruik door het orkest. Pas nadat het orkest de oplevering heeft aanvaard zal de huurprijs van € 115.000,- per jaar moeten worden voldaan. Genoemde huurprijs is exclusief BTW en wordt jaarlijks geïndexeerd, ingaande per 1 juli 2023.

Huurverplichting: uitgaande van een aanvaardings- en verhuisdatum van 1 september 2022:

| | | |
|---|-------|-------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: | 0,333 | € 38.333,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: | 5,000 | € 575.000,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 5 en 10 jaar in jaren: | 4,417 | € 507.917,- |

Bespelingsovereenkomst met het Theater aan het Vrijthof te Maastricht:

Samenhangend met de beoogde verhuizing van het orkest naar de Theresiakerk is er een bespelingsovereenkomst met het Theater aan het Vrijthof afgesloten voor het geven van concerten in het theater gedurende 20 speeldagen per jaar, voor specifieke projecten en activiteiten worden afzonderlijke afspraken gemaakt.

De bespelingsovereenkomst gaat op 1 juni 2022 in, dan wel vanaf het moment dat het orkest verhuist naar de Theresiakerk.

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

Tot de verhuizing naar de Theresiakerk blijft het huidige huurcontract met Theater aan het Vrijthof gehandhaafd. De bespelingsovereenkomst wordt aangegaan onder de opschortende voorwaarde dat de beoogde verhuizing van het orkest naar de kerk daadwerkelijk doorgang vindt.

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

Huurverplichting: uitgaande van een verhuisdatum van 1 september 2022:

| | | |
|--|-------|-------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: | 0,333 | € 26.640,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: | 2,667 | € 213.360,- |

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

Met het in werking treden van de hierboven genoemde bespelingsovereenkomst met het Theater aan het Vrijthof eindigt de huidige huurovereenkomst met de gemeente Maastricht voor de huur van het Theater aan het Vrijthof en de repetitiezaal.

De huurprijs bedraagt jaarlijks € 246.649,- (geïndexeerd t/m 2021) exclusief btw en deze wordt jaarlijks geïndexeerd.

Huurverplichting: uitgaande van een verhuisdatum van 1 september 2022:

| | | |
|--|-------|-------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: | 0,667 | € 164.433,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: | | - |

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Leasecontract Volvo V40 D 3 personenauto bij Volvo Car Lease:

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

Het leasecontract met Volvo Car Lease is na inlevering van het voertuig per 21 april 2021 beëindigd.

Op 20 april 2021 is een overeenkomst getekend met Mercedes-Benz Financial Services voor de lease van een Mercedes Benz CLA 200 d Business Solution voor een looptijd van 48 maanden en een jaarkilometrage van 35.000. De leaseprijs van de Mercedes Benz bedraagt € 925,05 (peildatum 1-1-2022) per maand excl. btw.

| | | |
|--|-------|------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: | 1,000 | € 11.101,- |
| Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren: | 2,303 | € 25.562,- |

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 expiratiedatum 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. Per 1 december 2020 is het jaarkilometrage met terugwerkende kracht tot 17 augustus 2018 teruggezet naar 35.000.

De leaseprijs bedraagt € 719,53 per maand excl. btw (peildatum 1-1-2022).

| | | |
|--|-------|-----------|
| Verplichting die binnen 1 jaar vrijvalt: | 0,625 | € 5.396,- |
|--|-------|-----------|

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

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

De maandelijkse huurtermijn (Grenke) bedraagt € 1.499,98 excl. btw, de maandelijkse servicekosten (Scando) bedragen € 479,28 excl. btw (peildatum 1-1-2022).

| | | |
|--------------------------------------|--|------------|
| Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: | | € 23.751,- |
|--------------------------------------|--|------------|

Personeel:

Vaste medewerkers:

philharmonie zuidnederland heeft per 1 januari 2022 83,09 fte musici en 23,67 fte stafleden 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.

Samenwerking, abonnementen, licenties e.d.:

Verplichting per 31 december 2021 t.a.v. abonnementen, licenties e.d. overlopend in 2022: naar schatting € 215.760,-.

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen rechten:

Subsidietoekenningen:

Ministerie van OCW: 2022-2024 € 24.442.305,-

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

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

Het Ministerie van OCW heeft een aanvullende subsidie verleend ad. € 347.000,- voor het jaar 2022 in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (vijfde steunpakket).

Provincie Noord Brabant: 2022-2024 € 4.500.000,-

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

Provincie Limburg: 2022 € 1.954.383,-

In de brief van 15 maart 2022 van de Provincie Limburg is het besluit medegedeeld dat voor het jaar 2022 onder voorwaarden een exploitatiesubsidie wordt verleend van maximaal € 1.954.383,-, er is voor 2022 rekening gehouden met een indexering van 1,6%.

Gemeente Maastricht: 2022-2024 € 657.891,-

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

In de brief van 7 maart 2022 heeft de gemeente Maastricht het besluit medegedeeld dat een subsidie in het kader van de 'Subsidie-regeling meerjarige subsidies professionele kunst Maastricht 2021-2024' ad. € 219.297,- voor het jaar 2022 is verleend.

Gemeente Eindhoven: 2022-2024 € 287.898,-

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

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 2021 is de stand van het Fonds ten gevolge van in 2017 tot en met 2021 betaalde en toegezegde middelen € 615.835,-. Per heden zijn door philharmonie zuidnederland nog geen bestedingsvoorstellen ingediend.

philharmonie zuidnederland

Gebeurtenissen na balansdatum:

Op 22 maart 2022 is bekend geworden dat er voor 2021 nog donaties ad € 21.798 zullen worden ontvangen als gevolg van kaartverkoop voor geannuleerde uitvoeringen die niet terugbetaald hoeven worden aan bezoekers van de uitvoeringen en uit dien hoofde ten goede komen aan stichting philharmonie zuidnederland. Deze opbrengsten zijn niet in de jaarrekening 2021 verwerkt en zullen derhalve in 2022 verantwoord worden.

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de categoriale exploitatierekening over 2021 nader toegelicht.

| BATEN | 2021 | Corona- addendum 2021 | 2020 |
|--|----------------|-----------------------------|------------------|
| | Realisatie | Begroting | Realisatie |
| Eigen inkomsten | | | |
| 1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5) | 267.402 | 235.690 | 513.118 |
| 2. Recette | 165.488 | 142.305 | 251.224 |
| 3. Uitkoop | 78.097 | 60.700 | 136.463 |
| 4. Partage | 20.802 | 29.000 | 113.021 |
| 5. Overige publieksinkomsten | 3.015 | 3.685 | 12.410 |
| 6. Publieksinkomsten buitenland | 13.652 | 18.840 | 39.564 |
| 7. Totale Publieksinkomsten (1+6) | 281.054 | 254.530 | 552.682 |
| - Sponsoring algemeen | 19.669 | 28.500 | 6.000 |
| - Sponsoring via bartercontracten | 25.000 | 35.000 | 66.810 |
| - Sponsoring t.b.v. concerten | 0 | 0 | 0 |
| 8. Sponsorinkomsten | 44.669 | 63.500 | 72.810 |
| 9. Vergoedingen coproducten | 174.885 | 146.550 | 83.893 |
| - Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure | 6.150 | 2.500 | 2.400 |
| - Abonnementen programmatijdschrift | 2.400 | 2.500 | 2.475 |
| - Overige | 4.787 | 7.830 | 8.775 |
| 10. Overige directe inkomsten | 13.337 | 12.830 | 13.650 |
| 11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10) | 232.891 | 222.880 | 170.353 |
| 12. Totaal Directe inkomsten (7+11) | 513.945 | 477.410 | 723.035 |
| 13. Indirecte inkomsten | 0 | 0 | 0 |
| 14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen | 275.003 | 258.250 | 258.938 |
| 15. Private middelen - bedrijven | 0 | 0 | 0 |
| 16. Private middelen - private fondsen | 77.167 | 53.000 | 55.000 |
| 17. Private middelen - goede doelenloterijen | 0 | 0 | 0 |
| 18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17) | 352.170 | 311.250 | 313.938 |
| 19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18) | 866.115 | 788.660 | 1.036.973 |
| 20. Baten in natura | 0 | 0 | 0 |
| Subsidies | | | |
| 21. Totaal structureel Ministerie OCW | 8.147.435 | 7.971.160 | 7.971.471 |
| - Structureel Provincie Noord-Brabant | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Terugbetalingsplicht subsidie Provincie Noord-Brabant 2021 | -144.329 | 0 | 0 |
| | 1.355.671 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| - Structureel Provincie Limburg | 1.923.605 | 1.887.738 | 1.887.738 |
| 22. Totaal structureel provincies | 3.279.276 | 3.387.738 | 3.387.738 |
| - Structureel Gemeente Eindhoven | 95.967 | 95.967 | 95.967 |
| - Structureel Gemeente Maastricht | 219.297 | 219.297 | 219.297 |
| 23. Totaal structureel gemeenten | 315.264 | 315.264 | 315.264 |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

| BATEN | 2021 | Corona- addendum | 2020 |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|
| | <u>Realisatie</u> | <u>Begroting</u> | <u>Realisatie</u> |
| 24. Totaal structureel publieke subsidie overig | 0 | 0 | 0 |
| 25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24) | 11.741.975 | 11.674.162 | 11.674.473 |
| - Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten | 2.250 | 0 | 19.141 |
| - Subsidies overheden t.b.v. concerten | 16.631 | 30.000 | 7.216 |
| - Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC | 686.600 | 496.900 | 980.700 |
| - Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten | 0 | 0 | 130.000 |
| - Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici | 13.021 | 13.560 | 13.456 |
| - Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten | 11.469 | 0 | 22.950 |
| 26. Incidentele publieke subsidies | 729.971 | 540.460 | 1.173.463 |
| 27. Totaal subsidies (25+26) | 12.471.946 | 12.214.622 | 12.847.936 |
| TOTALE BATEN (19+20+27) | 13.338.061 | 13.003.282 | 13.884.909 |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

| LASTEN | 2021 | Corona- addendum | 2020 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Realisatie | Begroting | Realisatie |
| 1. Beheerlasten materieel | | | |
| 1.1 Huisvesting | | | |
| Huur kantoor Eindhoven | 200.415 | 200.415 | 196.198 |
| Huur kantoor Maastricht | 11.787 | 11.790 | 11.787 |
| Verhuis- en inrichtingskosten Eindhoven en Maastricht | 31.142 | 0 | |
| Overige huisvestingskosten | 13.791 | 14.550 | 14.175 |
| | <u>257.135</u> | <u>226.755</u> | <u>222.160</u> |
| 1.2 Kantoorkosten | | | |
| Kantoorbenodigdheden | 6.789 | 11.000 | 5.537 |
| Kopieerkosten | 29.498 | 31.000 | 29.310 |
| Portokosten | 62.519 | 57.500 | 55.209 |
| Telefoon | 25.573 | 22.500 | 22.511 |
| Verzekeringen | 8.653 | 10.200 | 9.778 |
| Accountantskosten en fiscale advisering | 40.832 | 38.850 | 37.658 |
| Juridische advisering | 25.174 | 27.000 | 33.715 |
| Advisering aanbestedingsprocedures | 5.922 | 6.000 | 47.659 |
| Administratieve servicekosten | 15.959 | 17.530 | 16.946 |
| Vergader- en bestuurskosten | 14.968 | 16.000 | 13.660 |
| Representatie | 10.094 | 10.000 | 2.961 |
| Contributies en abonnementen | 13.223 | 13.200 | 12.663 |
| Contributie werkgeversvereniging | 22.954 | 23.500 | 24.905 |
| Reis- en verblijfkosten | 54.743 | 55.000 | 48.542 |
| Onderhoud apparatuur en software | 87.449 | 85.000 | 79.655 |
| Advisering Algemene verordening gegevensbescherming | 10.135 | 12.000 | 3.402 |
| St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland | 8.432 | 7.680 | 9.153 |
| Onderhoud kleine investeringen | 0 | 1.000 | 164 |
| Diverse kosten en onvoorzien | 6.923 | 3.170 | 4.919 |
| | <u>449.840</u> | <u>448.130</u> | <u>458.347</u> |
| 1.3 Algemene publiciteitskosten | | | |
| Sponsorwervingskosten | 16.639 | 12.000 | 22.097 |
| 1.4 Afschrijvingskosten | | | |
| Afschrijvingskosten apparatuur en software | 26.792 | 29.070 | 25.226 |
| Afschrijvingskosten kantoormeubilair | 3.404 | 3.500 | 3.652 |
| | <u>30.196</u> | <u>32.570</u> | <u>28.878</u> |
| 1. Totaal Beheerlasten materieel | <u>753.810</u> | <u>719.455</u> | <u>731.482</u> |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

| LASTEN | | 2021 | Corona- addendum 2021 | 2020 |
|--|----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| | | Realisatie | Begroting | Realisatie |
| 2. Beheerlasten personeel | | | | |
| 2.1.1 Directie | gem. fte's onbepaalde tijd | 0,90 | 0,90 | 0,97 |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | | <u>165.927</u> | <u>165.530</u> | <u>171.952</u> |
| 2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent | gem. fte's onbepaalde tijd | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | | <u>59.244</u> | <u>56.460</u> | <u>54.553</u> |
| 2.1.3 Human Resource Management | gem. fte's onbepaalde tijd | 1,56 | 1,56 | 1,14 |
| | gem. fte's bepaalde tijd | 0,00 | 0,00 | 0,36 |
| | gem. fte's inhuur | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | totaal | <u>1,56</u> | <u>1,56</u> | <u>1,50</u> |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | | 149.334 | 146.355 | 136.019 |
| Ingehuurd personeel | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>722</u> |
| | | <u>149.334</u> | <u>146.355</u> | <u>136.741</u> |
| 2.1.4 Marketing & Communicatie | gem. fte's onbepaalde tijd | 5,72 | 6,10 | 5,65 |
| | gem. fte's bepaalde tijd | 0,16 | 0,16 | 0,60 |
| | gem. fte's inhuur | 0,05 | 0,03 | 0,02 |
| | totaal | <u>5,93</u> | <u>6,29</u> | <u>6,27</u> |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | | 484.756 | 496.600 | 487.389 |
| Ingehuurd personeel | | <u>8.822</u> | <u>4.500</u> | <u>1.050</u> |
| | | <u>493.578</u> | <u>501.100</u> | <u>488.439</u> |
| 2.1.5 Educatie | gem. fte's onbepaalde tijd | 2,03 | 2,11 | 2,11 |
| | gem. fte's bepaalde tijd | 0,04 | 0,04 | 0,04 |
| | gem. fte's inhuur | 0,48 | 0,30 | 0,27 |
| | totaal | <u>2,55</u> | <u>2,45</u> | <u>2,42</u> |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | | 153.105 | 156.000 | 155.681 |
| Ingehuurd personeel | | <u>36.136</u> | <u>25.200</u> | <u>23.461</u> |
| | | <u>189.241</u> | <u>181.200</u> | <u>179.142</u> |
| 2.1.6 Financiële zaken | gem. fte's onbepaalde tijd | 3,42 | 3,42 | 3,15 |
| | gem. fte's bepaalde tijd | 0,22 | 0,22 | 0,49 |
| | gem. fte's inhuur | 0,28 | 0,20 | 0,24 |
| | totaal | <u>3,92</u> | <u>3,84</u> | <u>3,88</u> |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | | 261.659 | 264.185 | 264.304 |
| Uitkering UWV/ZW | | -3.987 | 0 | 0 |
| Ingehuurd personeel | | <u>22.311</u> | <u>15.000</u> | <u>19.396</u> |
| | | <u>279.983</u> | <u>279.185</u> | <u>283.700</u> |

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

| LASTEN | Corona-addendum | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 2021 Realisatie | 2021 Begroting | 2020 Realisatie |
| 2.2 Overige personeelslasten beheer | | | |
| Arbo | 7.613 | 5.100 | 4.537 |
| Werving personeel | 378 | 1.200 | 640 |
| Vergoedingen woon-/werkverkeer | 1.398 | 2.500 | 4.443 |
| Studiekosten | 6.385 | 7.500 | 3.300 |
| Recreatie personeel | 5.795 | 3.500 | 3.307 |
| Parkeerabbonementen | 1.062 | 1.890 | 2.201 |
| Ziektevervanging stafpersoneel | 17.473 | 35.000 | 17.598 |
| Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19 | 6.181 | 8.000 | 6.354 |
| Bedrijfsfitness | 95 | 0 | 0 |
| Afkoopverplichtingen personeel beheer | 100.042 | 0 | 0 |
| Mutatie Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel | 30.493 | 22.500 | 33.916 |
| Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen | -1.360 | 3.500 | 2.200 |
| Mutatie Voorziening Generatiepact | -81.121 | 40.000 | 114.452 |
| | <u>94.434</u> | <u>130.690</u> | <u>192.948</u> |
| 2. Totaal Beheerlasten personeel | <u>1.431.741</u> | <u>1.460.520</u> | <u>1.507.475</u> |
| 3. Beheerlasten totaal (1+2) | <u>2.185.551</u> | <u>2.179.975</u> | <u>2.238.957</u> |
| 4. Activiteitenlasten materieel | | | |
| 4.1 Materieel voorbereiding | | | |
| Huur muziekinstrumenten | 10.332 | 12.070 | 6.805 |
| Onderhoud muziekinstrumenten | 1.676 | 13.200 | 7.214 |
| Verzekering muziekinstrumenten en muziekbibliotheek | 24.404 | 26.940 | 26.636 |
| Huur muziekmateriaal | 67.378 | 80.560 | 63.836 |
| Engagementen orkesten, koren e.d. | 11.411 | 21.200 | 50.362 |
| Huur repetitieruimte Eindhoven | 200.415 | 200.415 | 196.197 |
| Huur repetitieruimte Maastricht | 115.107 | 115.500 | 112.113 |
| Bijdrage MCICM | 96.500 | 56.500 | 62.500 |
| Innovatieproject #philgood | 13.515 | 25.920 | 0 |
| Educatie: ontwikkelings- en uitvoeringskosten | 259.472 | 261.290 | 84.564 |
| | <u>800.210</u> | <u>813.595</u> | <u>610.227</u> |
| 4.2 Materieel uitvoering | | | |
| Vervoerskosten | 103.435 | 137.190 | 92.678 |
| idem: vrachtwagens | 15.857 | 18.000 | 12.878 |
| Verblijfkosten | 64.011 | 87.570 | 63.586 |
| Zaalkosten | 122.417 | 100.030 | 137.822 |
| Huur concertzaal Maastricht | 128.950 | 129.360 | 125.591 |
| Techniekkosten | 32.749 | 45.720 | 48.512 |
| Livestreams | 168.260 | 195.460 | 84.449 |
| Auteursrechten | 13.518 | 22.095 | 24.884 |
| Tournee- en opnameactiviteiten | 21.891 | 25.000 | 591 |
| Overige uitvoeringskosten | 9.672 | 9.860 | 19.512 |
| Nagekomen baten en lasten voorgaand boekjaar | 14.180 | 10.000 | 1.550 |
| | <u>694.940</u> | <u>780.285</u> | <u>612.053</u> |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

| LASTEN | Corona-addendum | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 2021 Realisatie | 2021 Begroting | 2020 Realisatie |
| 4.3 Specifieke publiciteit | | | |
| Advertenties, affiches, folders, mailings e.d. | 108.881 | 204.000 | 114.975 |
| Advertenties e.d. via barterovereenkomsten | 25.000 | 35.000 | 66.810 |
| Publiciteit Opera op de Parade, Sing A-Long en Meisterkonzerte | 29.968 | 70.750 | 18.691 |
| Jongerenbeweging | 140 | 0 | 9.220 |
| TV-/DVD-registratie van uitvoeringen | 110 | 8.000 | 50 |
| Productie programmatijdschrift deKlank | 73.258 | 73.750 | 73.815 |
| Marketingcampagne nieuw concertseizoen | 29.883 | 85.000 | 30.336 |
| Website, social media en overige communicatie | 139.696 | 100.000 | 129.996 |
| | <u>406.936</u> | <u>576.500</u> | <u>443.893</u> |
| 4.4 Afschrijvingskosten | | | |
| Afschrijvingskosten muziekbibliotheek | 4.991 | 5.230 | 5.361 |
| Afschrijvingskosten muziekinstrumenten | 36.473 | 37.150 | 30.627 |
| Afschrijvingskosten vervoermiddelen | 3.880 | 3.880 | 9.280 |
| | <u>45.344</u> | <u>46.260</u> | <u>45.268</u> |
| 4. Totaal activiteitenlasten materieel | <u>1.947.430</u> | <u>2.216.640</u> | <u>1.711.441</u> |
| 5. Activiteitenlasten personeel | | | |
| 5.1.1 Artistieke leiding | | | |
| Dirigenten: honoraria en sociale lasten | 238.478 | 278.915 | 251.020 |
| 5.1.2 Uitvoerend personeel: orkest | | | |
| gem. fte's onbepaalde tijd | 84,18 | 85,47 | 86,61 |
| gem. fte's bepaalde tijd | 0,43 | 0,43 | 3,32 |
| gem. fte's inhuur | 7,10 | 5,75 | 8,70 |
| totaal | <u>91,71</u> | <u>91,65</u> | <u>98,63</u> |
| Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie | 5.609.051 | 5.669.870 | 5.810.651 |
| Musici: uren educatie, OR, AC, kamermuziek en werkgroepen | 23.600 | 35.500 | 4.181 |
| Afkoopverplichtingen personeel orkest | 2.000 | 30.000 | 542.926 |
| UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid | -30.504 | -30.500 | -195.854 |
| Solisten: honoraria en sociale lasten | 141.993 | 162.830 | 154.400 |
| Remplaçanten: - Honoraria en sociale lasten extra | 54.353 | 48.980 | 60.299 |
| - Honoraria en sociale lasten vervanging ziekte | 135.476 | 166.400 | 120.574 |
| - Honoraria en sociale lasten verlof | 31.648 | 44.040 | 85.779 |
| - Honoraria en sociale lasten vacatures | 89.943 | in fte's vast | 96.624 |
| - Honoraria en sociale lasten flex | 220.770 | 170.625 | 263.167 |
| | <u>6.278.330</u> | <u>6.297.745</u> | <u>6.942.747</u> |

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

| LASTEN | | 2021 | Corona- | 2020 |
|---|-----------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | | Realisatie | addendum 2021 Begroting | Realisatie |
| 5.1.3 Ondersteunend personeel | | | | |
| Programmering & Planning | gem. fte's onbepaalde tijd: | 1,83 | 1,87 | 1,83 |
| Programmering & Planning | gem. fte's bepaalde tijd: | 0,15 | 0,15 | 0,00 |
| Orkestzaken | gem. fte's onbepaalde tijd: | 8,23 | 8,23 | 8,50 |
| Orkestzaken | gem. fte's bepaalde tijd: | 0,00 | 0,00 | 0,23 |
| | totaal | 10,21 | 10,25 | 10,56 |
| Programmering & Planning | | 188.729 | 185.600 | 175.140 |
| Orkestzaken | | 633.770 | 619.220 | 643.754 |
| Ingehuurd personeel | | 19.488 | 10.000 | 14.335 |
| | | <u>841.987</u> | <u>814.820</u> | <u>833.229</u> |
| 5.2 Overige personeelslasten activiteiten | | | | |
| Kleding | | 60.402 | 57.000 | 13.754 |
| Koffievoorziening | | 18.517 | 22.550 | 17.287 |
| Vergoeding onderhoud muziekinstrumenten | | 80.333 | 82.800 | 83.935 |
| Uitkeringen bijdrage Fonds Vergoedingen Orkestmusici | | 12.535 | 13.560 | 13.179 |
| Arbo | | 37.975 | 35.000 | 29.871 |
| Werving personeel | | 4.543 | 7.500 | 857 |
| Vergoedingen woon-/werkverkeer | | 138.476 | 143.400 | 103.990 |
| Studiekosten | | 1.671 | 9.000 | 4.907 |
| Vakliteratuur | | 3.960 | 4.050 | 3.960 |
| Recreatie personeel | | 5.214 | 8.750 | 5.914 |
| Parkeerabbonementen | | 4.024 | 4.485 | 4.261 |
| Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19 | | 2.018 | 2.000 | 1.169 |
| Bedrijfsfitness | | 235 | 0 | 0 |
| Ondernemingsraad | | 10.246 | 13.680 | 30.488 |
| Premieafdracht Sociaal Fonds Podiumkunsten | | 29.027 | 28.280 | 23.277 |
| Dotatie Verplichting persoonlijk budget | | 48.622 | 32.320 | 28.401 |
| Dotatie Verplichting ontwikkelingsbudget | | 54.700 | 36.360 | 0 |
| Mutatie Voorziening langdurig zieken | | 0 | 50.000 | -15.288 |
| Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW | | 166.183 | 30.000 | 136.941 |
| Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen | | 5.424 | 15.000 | 19.541 |
| Mutatie Voorziening Generatiepact | | -43.820 | 112.500 | 131.763 |
| | | <u>640.285</u> | <u>708.235</u> | <u>638.207</u> |
| 5. Activiteitenlasten personeel totaal | | <u>7.999.080</u> | <u>8.099.715</u> | <u>8.665.203</u> |
| 6. Activiteitenlasten totaal (4+5) | | <u>9.946.510</u> | <u>10.316.355</u> | <u>10.376.644</u> |
| TOTALE LASTEN (3+6) | | 12.132.061 | 12.496.330 | 12.615.601 |
| 7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten) | | 1.206.000 | 506.952 | 1.269.308 |
| 8. Rentebaten / -lasten | | | | |
| - 8.1 Rentebaten en soortgelijke baten | | 0 | 0 | 136 |
| - 8.2 Rentelasten en soortgelijke lasten | | 53.061 | 38.750 | 23.563 |
| 8. Saldo Rentebaten / -lasten (8.1 - 8.2) | | -53.061 | -38.750 | -23.427 |
| EXPLOITATIERESULTAAT (7+8) | | <u>1.152.939</u> | <u>468.202</u> | <u>1.245.881</u> |

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

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

| | € |
|---|-------------------------|
| Begroot exploitatieresultaat 2021 | 468.202 |
| <u>Baten:</u> | |
| 7. Publieksinkomsten | 26.524 |
| 8. Sponsorinkomsten | -18.831 |
| 9. Vergoedingen coproductanten | 28.335 |
| 10. Overige directe inkomsten | 507 |
| 18. Bijdragen uit private middelen | 40.920 |
| 21. Subsidie structureel Ministerie van OCW | 176.275 |
| 22. Subsidies structureel provincies | -108.462 |
| 23. Subsidies structureel gemeenten | 0 |
| 26. Incidentele publieke subsidies | 189.511 |
| <u>Lasten:</u> | |
| 1. Beheerlasten materieel | -34.355 |
| 2. Beheerlasten personeel | 28.779 |
| 4. Activiteitenlasten materieel | 269.210 |
| 5. Activiteitenlasten personeel | 100.635 |
| 8. Saldo Rentebaten / -lasten | -14.311 |
| Gerealiseerd exploitatieresultaat 2021 | <u>1.152.939</u> |

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2021 en de begroting 2021.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 26.524,- voordeel (10,2% t.o.v. de begroting).

In de begroting is voor de maanden september tot en met december uitgegaan van een zaalbezetting in een 1,5 metersetting. In de praktijk konden er meer bezoekers worden toegelaten door toepassing van de coronacheck-app waardoor de inkomsten totaal gezien hoger uitvielen, ondanks het feit dat er in december wegens de lockdown geen inkomsten waren.

8. Sponsorinkomsten; € 18.831,- nadeel (29,7% t.o.v. de begroting).

De doelstellingen voor de algemene sponsoring en bartersponsoring konden niet volledig worden gehaald. Corona heeft met name negatieve gevolgen voor de bartersponsoring laten zien.

9. Vergoedingen coproductanten; € 28.335,- voordeel (19,3% t.o.v. de begroting).

Dit is met name het gevolg van niet begrote vergoedingen voor samenwerkingen met drie co-productanten.

10. Overige directe inkomsten; € 507,- voordeel (4,0% t.o.v. de begroting).

Er kon tegen de verwachting in toch een advertentieopbrengst voor de seizoenbrochure 2021/2022 worden gerealiseerd. De doelstelling voor overige inkomsten kon niet volledig worden gehaald.

18. Bijdragen uit private middelen; € 40.920,- voordeel (13,1% t.o.v. de begroting).

De bijdragen van particulieren zijn € 16.753,- hoger wegens niet verwachte inkomsten uit een crowdfundingactie en uit overige schenkingen. De bijdragen van private fondsen zijn € 24.167,- hoger wegens niet begrote bijdragen van fondsen aan het project Krachtwijken dat is opgezet in samenwerking met IMC Weekendschool.

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 176.275,- voordeel (2,2% t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2021 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling), deze was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend. In samenhang daarmee is een salarisindexering in 2021 eveneens niet begroot.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

22. Subsidies structureel provincies; € 108.462,- nadeel (3,2% t.o.v. de begroting).

De subsidie van de Provincie Noord-Brabant is € 144.329,- lager dan begroot wegens een terugbetalingsplicht, deze is bij het onderdeel resultaatbestemming van het Bestuursverslag nader toegelicht.

De indexering van de subsidie van de Provincie Limburg voor 2021 ad. € 35.867,- is in de begroting niet meegenomen.

26. Incidentele publieke subsidies; € 189.511,- voordeel (35,1% t.o.v. de begroting).

- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten: € 2.250,- voordeel. Dit betreft een niet begrote subsidie van Kunstloc voor de productie van de educatieve Instrumentenfilm.

- Subsidies overheden t.b.v. concerten; € 13.369,- nadeel. Dit is met name het gevolg van de geannuleerde Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch, de begrote subsidies werden terugbetaald onder aftrek van door philharmonie zuidnederland gemaakte voorbereidingskosten.

- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW; € 189.700,- voordeel. Dit betreft een aanvullende subsidie (vierde steunpakket) op grond van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19, dit was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend.

- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten; € 11.469,- voordeel. Dit betreft de ontvangsten van niet begrote scholingssubsidies.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 34.355,-nadeel (4,8% t.o.v. de begroting).

Bij 1.1 zijn de kosten totaal € 30.380,- hoger wegens met name niet begrote voorbereidingskosten in 2021 voor de in 2022 te realiseren nieuwe huisvesting in Eindhoven en Maastricht.

Bij 1.2 Kantoorkosten zijn de totale kosten € 1.710,- hoger dan begroot. Per kostensoort zijn de afwijkingen over het algemeen vrij gering.

Bij 1.3 Sponsorwervingskosten zijn de hogere kosten ad. € 4.639,- met name het gevolg van de niet begrote crowdfundingactie voor financiering van het project Krachtwijken dat in samenwerking met IMC Weekendschool is opgezet.

Bij 1.4 zijn de afschrijvingskosten € 2.374,- minder dan begroot wegens lagere gerealiseerde investeringen in 2021 voor apparatuur en software voor IT.

2. Beheerlasten personeel; € 28.799,- voordeel (2,0% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 7.477,- nadeel.

Dit betreft een saldo van noodzakelijke extra kosten voor inhuur op diverse afdelingen, lagere kosten voor de afdeling Marketing & Communicatie wegens een lagere gemiddelde formatiegroote en een niet begrote indexering van de salarisschalen.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 36.256,- voordeel.

De kosten voor afkoopverplichtingen ad. € 100.042,- ten behoeve van voormalig stafpersoneel waren niet begroot (niet bekend ten tijde van het opstellen van de begroting). Aan de andere kant vielen de mutaties voor de Voorziening Generatiepact voor personeel Beheer aanmerkelijk mee (€ 121.121,-), deze konden pas laat in het jaar exact worden berekend.

De kosten ziektevervangings staf waren € 17.527,- lager dan begroot en de benodigde middelen om de Verplichting tegoed vakantiedagen bij te stellen waren € 7.993,- hoger dan begroot.

4. Activiteitenlasten materieel; € 269.210,- voordeel (12,1% t.o.v. de begroting).

Hier zijn met name de kosten opgenomen die direct betrekking hebben op de uitvoering van de concertprogramma's (met uitzondering van de vaste huurkosten en de afschrijvingen). De lagere kosten ten opzichte van de begroting bij 4.1, 4.2 en 4.3 ad. totaal € 268.294,- zijn met name toe te schrijven aan de voorgeschreven lockdown in december ten gevolge waarvan geen uitvoeringen konden plaatsvinden, traditioneel is december een vol bezette maand met concertprogramma's en bijbehorende publiciteitsuitingen.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

5. Activiteitenlasten personeel; € 100.635,- voordeel (1,2% t.o.v. de begroting).

5.1.1 Dirigenten € 40.437,- voordeel, dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de voorgeschreven lockdown in december, ten gevolge van de geannuleerde uitvoeringen waren minder dirigenten nodig.

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 19.415,- voordeel.

De kosten van de vaste orkestformatie vallen € 17.224,- tegen: € 60.819,- voordeel bij Salarissen en € 11.900,- voordeel bij overuren orkest, verrekend met € 89.943,- nadeel bij remplaçanten vervanging vacatures (de begroting van de vacatures is meegenomen in de post Salarissen). De post Salarissen is met name lager vanwege het lagere aantal fte's werkelijk ten opzichte van begroot.

De kosten voor musici educatie en remplaçanten (extra, ziekte, verlof, flex) zijn € 12.202,- hoger dan begroot.

De contracten van de remplaçanten voor geannuleerde series in december zijn volledig doorbetaald.

De post Afkoopverplichting orkest valt € 28.000,- mee ten opzichte van de begroting.

De post Solisten valt € 20.837,- mee ten opzichte van de begroting, dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de voorgeschreven lockdown in december, ten gevolge van de geannuleerde uitvoeringen waren minder solisten nodig.

5.1.3 Ondersteunend personeel: € 27.167,- nadeel.

De posten Programmering & Planning en Orkestzaken zijn totaal € 17.679,- hoger dan begroot, dit hangt vooral samen met een niet begrote indexering van de salarisschalen. Verder zijn er hogere kosten voor ingehuurd personeel (€ 9.488,- voor chauffeurs, orkestbodes en technici), de contracten van het ingehuurd personeel voor geannuleerde series in december zijn volledig doorbetaald.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; € 67.950,- voordeel.

De afwijkingen op de posten Mutatie Voorziening Generatiepact ad. € 156.320,- voordeel, Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW ad. € 136.138,- nadeel (t.g.v. verplichtingen voor uitkeringen ten gevolge van een vaststellingsovereenkomst) en Mutatie Voorziening langdurig zieken ad. € 50.000,- voordeel, zijn bepalend in het opgetreden voordeel.

8. Saldo Rentebaten / -lasten: € 14.311,- nadeel (36,9% t.o.v. de begroting).

Ten gevolge van een hogere gemiddelde stand van de aangehouden liquide middelen was er meer negatieve rente aan de banken verschuldigd.

VERANTWOORDING INZAKE DE WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2021 Stichting philharmonie zuidnederland

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

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

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor philharmonie zuidnederland is € 209.000,-.

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:

Gegevens 2021

bedragen x € 1

Functiegegevens

Rosu
Intendant
&
Bestuurder

| | |
|--|---------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 1/1 t/m 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 0,800 |
| Dienstbetrekking? | ja |

Bezoldiging

| | |
|--|----------------|
| Beloning plus belaste onkostenvergoedingen | 143.624 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | <u>22.972</u> |
| <i>Subtotaal</i> | <i>166.596</i> |

| | |
|---|---------|
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 167.200 |
|---|---------|

| | |
|--|--------|
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t. |
|--|--------|

| | |
|--------------------|----------------|
| Bezoldiging | 166.596 |
|--------------------|----------------|

| | |
|---|--------|
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. |
|---|--------|

| | |
|---|--------|
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. |
|---|--------|

Gegevens 2020

bedragen x € 1

Functiegegevens

Rosu
Intendant
&
Bestuurder

| | |
|--|---------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 1/1 t/m 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 0,935 |
| Dienstbetrekking? | ja |

Bezoldiging

| | |
|--|----------------|
| Beloning plus belaste onkostenvergoedingen | 150.430 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | <u>21.403</u> |
| <i>Subtotaal</i> | <i>171.833</i> |

| | |
|---|---------|
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 187.858 |
|---|---------|

| | |
|--------------------|----------------|
| Bezoldiging | 171.833 |
|--------------------|----------------|

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2021 Stichting philharmonie zuidnederland

Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen:

De heer J. Roeden is niet meer opgenomen in de WNT verantwoording voor 2021 en 2020 op bladzijde 59. De reden hiervan is dat de heer Roeden bij tijdelijke waarneming van de functie van intendant uitsluitend bevoegd is beslissingen te nemen voor lopende, veelal operationele zaken. In geval van noodzakelijke beslissingen met een majeure financiële impact bepaalt de mandateringsregeling dat hij dit altijd samen met een van de leden van de auditcommissie van de raad van toezicht dient te doen.

De heer Roeden geeft derhalve geen leiding aan de gehele organisatie waardoor hij niet kwalificeert als topfunctionaris in het kader van de WNT.

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2021 Stichting philharmonie zuidnederland

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

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

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor philharmonie zuidnederland is € 209.000,-.

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:

Gegevens 2021

bedragen x € 1

Functiegegevens

| | Stevens Voorzitter RvT | Verbugt Vice-Voorzitter RvT | Urlings Lid RvT | Hierck Lid RvT | Dassen Lid RvT |
|--|-------------------------------------|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
|--|-------------------------------------|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|

Aanvang en einde functievervulling in 2021 1/1 t/m 31/12 1/1 t/m 31/12 1/1 t/m 31/12 1/1 t/m 5/2 1/1 t/m 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging 2.146 2.146 2.171 196 263

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 31.350 20.900 20.900 2.061 20.900

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t.

Bezoldiging 2.146 2.146 2.171 196 263

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t.

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t. n.v.t.

Gegevens 2020

bedragen x € 1

Functiegegevens

| | Stevens Voorzitter RvT | Verbugt Vice-Voorzitter RvT | Urlings Lid RvT | Hierck Lid RvT | Dassen Lid RvT |
|--|-------------------------------------|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
|--|-------------------------------------|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|

Aanvang en einde functievervulling in 2020 1/1 t/m 31/12 18/9 t/m 31/12 1/1 t/m 31/12 1/1 t/m 31/12 1/1 t/m 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging 1.961 500 1.961 1.961 261

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 30.150 5.766 20.100 20.100 20.100

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2021 Stichting philharmonie zuidnederland

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

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

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor philharmonie zuidnederland is € 209.000,-.

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:

Gegevens 2021

bedragen x € 1

Functiegegevens

| | La Vos Lid RvT | Petersen Lid RvT | Bamenga Lid RvT | Lemkes Lid RvT | 's-Gravesande Vice-Voorzitter RvT |
|--|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--|
|--|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--|

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|--------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 1/1 t/m 31/12 | 1/1 t/m 31/12 | 1/2 t/m 31/12 | n.v.t. | n.v.t. |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|--------|

Bezoldiging

| | | | | | |
|-------------|-------|-------|-------|---|---|
| Bezoldiging | 2.146 | 2.146 | 1.891 | 0 | 0 |
|-------------|-------|-------|-------|---|---|

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 20.900 | 20.900 | 19.125 | n.v.t. | n.v.t. |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|

| | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|

| | | | | | |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|----------|----------|
| Bezoldiging | 2.146 | 2.146 | 1.891 | 0 | 0 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|----------|----------|

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|

Gegevens 2020

bedragen x € 1

Functiegegevens

| | La Vos Lid RvT | Petersen Lid RvT | Bamenga Lid RvT | Lemkes Lid RvT | 's-Gravesande Vice-Voorzitter RvT |
|--|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--|
|--|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--|

| | | | | | |
|--|---------------|--------|--------|-------------|--------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 1/1 t/m 31/12 | n.v.t. | n.v.t. | 1/1 t/m 5/5 | 1/1 t/m 17/9 |
|--|---------------|--------|--------|-------------|--------------|

Bezoldiging

| | | | | | |
|-------------|-------|---|---|-----|-------|
| Bezoldiging | 1.961 | 0 | 0 | 807 | 1.640 |
|-------------|-------|---|---|-----|-------|

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|-------|--------|
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 20.100 | n.v.t. | n.v.t. | 6.920 | 14.334 |
|---|--------|--------|--------|-------|--------|

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Audit & Assurance

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

Boven de Wolfskuil 1
Postbus 1161
NL-6040 KD Roermond
T +31 (0)475 35 10 00
F +31 (0)475 32 19 16

www.koenenenco.nl
KvK 14091110

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de relevante bepalingen van BW2 titel 9 (afdeling 2-6), het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2021 - 2024 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 2021 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 en in de relevante wet- en regelgeving zoals uitgewerkt in paragraaf 2.3 van het Accountantsprotocol Cultuursubsidies Instellingen 2021-2024, 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 2021;
2. de exploitatierekening over 2021; 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 2021-2024, 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatie-bepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

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 2021
- Bijlage 2 Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2021
- Bijlage 3 Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2021
- Bijlage 4 Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2021
- 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 de relevante bepalingen van BW2 titel 9 (afdeling 2-6) en het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2021 – 2024 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720 en het Accountantsprotocol Cultuursubsidies Instellingen 2021-2024, het Controleprotocol Eindverantwoording Verleende Subsidies Provincie Limburg, de Regeling Accountantsprotocol Subsidies Noord-Brabant en het Controleprotocol WNT. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De intendant is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met BW2 titel 9 (afdeling 2 – 6) alsmede het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2021 – 2024.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de intendant en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De intendant 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 2021-2024 en het naleven van de bepalingen van en krachtens de WNT.

De intendant 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 2021-2024, het Controleprotocol Eindverantwoording Verleende Subsidies Provincie Limburg, de Regeling Accountantsprotocol Subsidies Noord-Brabant en het Controleprotocol WNT.

In dit kader is de intendant verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de intendant 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 afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet de intendant de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de intendant het voornemen heeft om de rechtspersoon te liquideren of de activiteiten van de organisatie te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De intendant 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, 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 en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door de intendant 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 rechtspersoon haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Roermond, 28 maart 2022

KOENEN EN CO
Audit & Assurance B.V.

drs. C.M.J. Rosbeek RA W.G.

BIJLAGEN

Bijlage 1:
Overzicht Speellijst 2021 Ministerie van OCW

| <u>Programma's:</u> | | |
|--|---------------------------------|---------------------------|
| Symfonische programma's met grote bezetting (>80 musici) | | 3 |
| Symfonische programma's met middelgrote bezetting (40-80 musici) | | 15 |
| Symfonische programma's met kleine bezetting (15-40 musici) | | 15 |
| Totaal symfonische programma's | | 33 |
| Programma's ensembles (<15 musici) | | 9 |
| Begeleide programma's | | 4 |
| Totaal begeleide en symfonische programma's | | 46 |
| Online programma's | | 24 |
| <u>Voorstellingen</u> | aantal <u>voorstellingen</u> | aantal <u>bezoeken</u> |
| <i>Reguliere voorstelling</i> | | |
| Standplaats | 12 | 6.123 |
| Buiten standplaats | 16 | 4.221 |
| Buitenland | 1 | 347 |
| Online | 14 | 7.065 |
| Totaal reguliere voorstellingen | 43 | 17.756 |
| <u>Specificatie van bezoeken reguliere voorstellingen</u> | | |
| Gratis bezoeken (zaal; alles wat niet online is) | | 912 |
| Gratis bezoeken (online) | | 6.174 |
| Betaalde bezoeken (zaal) | | 9.779 |
| Betaalde bezoeken (online) | | 891 |
| | | 17.756 |
| <i>Schoolgebonden voorstellingen</i> | | |
| Schoolgebonden voorstelling po | 60 | 6.389 |
| Schoolgebonden voorstelling vo | 1 | 40 |
| Schoolgebonden voorstelling mbo, ho | 0 | 0 |
| Totaal schoolgebonden voorstellingen | 61 | 6.429 |
| <u>Specificatie van schoolgebonden voorstellingen</u> | | |
| Online | 2 | 2.618 |
| Zaal (alles wat niet online is) | 59 | 3.811 |
| | 61 | 6.429 |
| Totaal voorstellingen en bezoeken | 104 | 24.185 |
| <i>Begeleidingen</i> | | |
| Aantal begeleidingen | 9 | 32.782 |
| <u>Overige activiteiten</u> | | |
| | aantal <u>activiteiten</u> | aantal <u>bezoeken</u> |
| Schoolgebonden activiteiten | 206 | 7.434 |
| Openbare activiteiten: | | |
| <i>Niet schoolgebonden educatieve activiteiten</i> | 2 | 203 |
| <i>Registratie / adaptatie voor TV</i> | 16 | 986.500 |
| <i>Registratie / adaptatie voor online platform</i> | 0 | 0 |
| <i>Registratie/ adaptatie voor radio</i> | 13 | 537.000 |
| <i>Registratie / adaptatie voor bioscoop</i> | 0 | 0 |
| <i>Overige activiteit</i> | 33 | 310.345 |
| | 64 | 1.834.048 |
| Totaal overige activiteiten | 270 | 1.841.482 |

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 20 april 2021 met kenmerk 2021/10378 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2021 philharmonie zuidnederland.
Realisatie werkplan en begroting 2021**

Verplichtingen:

- * Resultaatverplichtingen.
Realisatie prestatieoverzicht en begroting 2021.

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:

- Spreiding van het aanbod over heel Limburg met bijzondere aandacht voor Noord- en Midden-Limburg.
- Begeleidingen van Stichting Opera Zuid (om niet).
- Samenwerking (op activiteitsniveau) met culturele instellingen opgenomen in het Cultuurplan of de Subinfrastructuur van de Provincie Limburg.
- Het uitvoeren van educatieactiviteiten voor het primair en voortgezet onderwijs in Limburg.
- Samenwerking met de Limburgse penvoerders van Cultuureducatie met Kwaliteit (CmK).

Verantwoording:

Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 2B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2021.

philharmonie zuidnederland was voornemens om in 2021 veel activiteiten te verzorgen met een traditionele binding met Limburg.
Ten gevolge van corona is helaas veel afgezegd moeten worden; zie s.v.p. Bijlage 2B.

Maastricht is een volwaardige en gelijkwaardige vestiging. philharmonie zuidnederland beschikt over repetitie- en kantoorfaciliteiten in Maastricht (Theater aan het Vrijthof) en verzorgt daar ook een groot aantal uitvoeringen. De orkest- en stafformaties zijn evenwichtig verdeeld over Maastricht en Eindhoven en musici en stafleden reizen regelmatig tussen de twee vestigingen.

In de op 23 december 2021 ingediende 'concretisering' hebben wij u uitgebreid geïnformeerd over onze ideeën en doelstellingen.

In 2021 hebben er in Limburg 7 begeleidingen van Opera Zuid om niet plaatsgevonden, waarvan één online.

Wij verwijzen u naar het Artistiek en Educatief Jaarverslag 2021.

Ondanks de wederom aanzienlijke coronabeperkingen in 2021 is philharmonie zuidnederland er - met de nodige aanpassingen - in geslaagd om in totaal meer educatie-activiteiten uit te voeren en daarmee een flink aantal jonge bezoekers te bereiken; zie s.v.p. Bijlage 2B.

Wij verwijzen u naar het Artistiek en Educatief Jaarverslag 2021, onderdeel 'Samenwerken met De Domijnen in programma CmK 3'.

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 20 april 2021 met kenmerk 2021/10378 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2021 philharmonie zuidnederland.**

Verplichtingen:

- Deelname aan activiteiten en bijeenkomsten van het platform muziekonderwijs dat wordt ingericht en gefaciliteerd door Huis voor de Kunsten Limburg. Binnen het platform muziekonderwijs vindt, ten behoeve van de borging en versterking van de kwaliteit van muziekonderwijs in Limburg, afstemming en samenwerking plaats tussen de penvoerders van CmK, HKL en een vertegenwoordiger van: Pop in Limburg, de Kunstencentra, beide Pabo's, Conservatorium Maastricht, philharmonie zuidnederland, Stichting Klankkleur Limburg en Adams Muziekcentrale. Het platform komt minstens twee keer per jaar bijeen, indien relevant worden hierbij ook andere culturele instellingen van de provinciale culturele basisinfrastructuur betrokken.

- Samenwerking op (activiteitsniveau) met muziekverenigingen in afstemming met Stichting Klankkleur Limburg.

- Bijdrage aan talentontwikkeling in Limburg, in afstemming en samenwerking met het conservatorium Maastricht (Zuyd Hogeschool).

2. Kwantitatieve eisen:

Gelet op de omstandigheden als gevolg van de Coronacrisis zijn in de subsidiebeschikking voor 2021 geen kwantitatieve eisen opgenomen.

Toepassing van de Governance Code Cultuur, de Code Diversiteit en Inclusie en de Fair Practice Code zoals aangegeven in het Beleidsprogramma Cultuur 2020-2021 'Ruimte voor Cultuur';

Meer aandacht voor de toegankelijkheid van, communicatie met en faciliteiten voor specifieke doelgroepen, dit mede met het oog op (het bereiken) van nieuw publiek;

Het jaarplan 2021 heeft een looptijd van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021;

Op grond van artikel 21 van de ASV 2017 dient u schriftelijk en gemotiveerd het volgende te melden:

- het niet of niet geheel verrichten van de gesubsidieerde activiteiten;
- wijzigingen van 20% of meer in de begrote kosten of opbrengsten;

- zodra er binnen uw organisatie sprake is van inkomens boven het bezoldigingsmaximum in de WNT.
Deze meldingen kunnen gevolgen hebben voor de hoogte van uw subsidie. Wij attenderen u erop dat u deze zaken moet melden vóórdat ze worden doorgevoerd;

Verantwoording:

Wij verwijzen u naar het Artistiek en Educatief Jaarverslag 2021, onderdeel 'BIS instellingen in Limburg'.
Jeugdtheatergezelschap Het Laagland, SALLY Dansgezelschap Maastricht en philharmonie zuidnederland hebben hiervoor op 20 oktober 2021 overleg gevoerd met de penvoerders CmK 3, Huis voor de Kunsten en met de Provincie Limburg.

Dit vormt een vast gegeven in de activiteitenplanning van philharmonie zuidnederland, door corona hebben deze projecten helaas niet plaats kunnen vinden.

Wegens corona is er in 2021 geen vaste stageplaats ingevuld. In september en oktober 2021 speelden studenten mee in het orkest in het kader van de Orkestacademie.

Uw speciale aandacht vragen wij voor de Overige activiteiten die zijn opgenomen in bijlage 2B. Hierin vermelden wij onder andere de TV- en radio-uitzendingen van concerten zonder publiek in de zaal.

Genoemde codes worden door philharmonie zuidnederland onderschreven en toegepast, wij verwijzen u naar het Bestuursverslag 2021.

Wij verwijzen u hiervoor naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2021.

Dit heeft daadwerkelijk zo plaatsgevonden (met coronabeperkingen). Wijzigingen in de looptijd hebben niet plaatsgevonden.

Wij hebben op 8 juni 2021 en op 23 december 2021 de Provincie Limburg op de hoogte gesteld over de gevolgen van corona op de uitvoering van activiteiten in 2021.

Overschrijding van de WNT norm is niet aan de orde; zie s.v.p. het Verantwoordingsoverzicht WNT 2021.

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 20 april 2021 met kenmerk 2021/10378 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2021 philharmonie zuidnederland.**

- | | |
|--|--|
| <p>- u dient uw financiële administratie dusdanig in te regelen, dat daarin een strikte scheiding wordt aangebracht tussen de gesubsidieerde en de overige activiteiten;</p> <p>- als door of namens u één of meer publicaties worden gedaan over de gesubsidieerde activiteiten, dan stellen wij het op prijs als u het actuele logo van de Provincie Limburg gebruikt;</p> <p>- op grond van artikel 24 van de ASV 2017 dient u bij de verlening van opdrachten voor leveringen, diensten of werken de Regels aanbesteding Provincie Limburg bij subsidiëring in acht te nemen. Aangezien u geen aanbestedende dienst bent, bent u in het kader van deze subsidieverlening niet gehouden om de Europese en/of nationale aanbestedingsregels in acht te nemen.</p> <p>- vóór 15 juni 2021 dient u een voortgangsrapportage (inhoudelijk en financieel inclusief liquiditeitspositie) over de periode januari t/m april 2021 en een prognose voor de periode vanaf april 2021 tot jaareinde te overleggen; Hierbij geeft u ook informatie inzake:</p> <ol style="list-style-type: none">1. De uitkomst van de onderhandelingen met partijen inzake besparing huur kantoren in Eindhoven als gevolg van vernieuwde huur-/gebruikersovereenkomst per 1 september 2022.2. Dekking voor de bijdrage uit de exploitatie t.b.v. de verbouwing en inrichting van de nieuwe locatie in Maastricht.3. Een geactualiseerde begroting + jaarplan/activiteitenoverzicht 2021. <p>- u levert vóór 1 oktober een verder uitgewerkte concretisering voor het jaar 2022 van de bij het Ministerie van OCW ingediende aanvraag van de landelijke BIS. Hierbij geeft u tenminste inzicht in de wijze waarop pzn invulling gaat geven aan:</p> <ol style="list-style-type: none">1. de wijze waarop de samenwerking (op activiteitsniveau) met culturele instellingen opgenomen in het Cultuurplan of de Sub-infrastructuur van de Provincie Limburg verder wordt vormgegeven;2. de inzet ten aanzien van cultuureducatie, waaronder muziekonderwijs;3. de inzet voor wat betreft de spreiding van het aanbod van pzn over heel Limburg met bijzondere aandacht voor Noord- en Midden-Limburg. <p>Wij verzoeken u deze informatie te integreren in de nieuwe aanvraag (werkplan en begroting) voor het jaar 2022.</p> <p>- uw Raad van Toezicht dient jaarlijks vóór 1 oktober een zelfevaluatie van zijn eigen functioneren aan te leveren in relatie tot uw ingediende en door ons gesubsidieerde subsidieaanvraag en werkplan. Wij verzoeken u de evaluatiegegevens samen met uw aanvraag voor het jaar 2022 bij ons in te dienen.</p> | <p>Dit is in de administratie geregeld, onder andere middels een aanwezige projectadministratie.</p> <p>Op publicaties, de website van het orkest, het programma-tijdschrift DeKlank, brochures en flyers is het logo van de provincie Limburg geplaatst.</p> <p>philharmonie zuid nederland neemt de aanbestedingsregels in acht. In 2021 heeft geen aanbesteding plaatsgevonden. Met accountantskantoor Koenen en Co is de huidige controleovereenkomst (2018 t/m 2021) met één jaar verlengd. De controleperiode 2023 t/m 2026 wordt weer aanbesteed.</p> <p>Op 8 juni 2021 is de gevraagde voortgangsrapportage ingediend, ook de informatie betreffende de hiernaast genoemde 3 items is toen verstrekt. Tegelijkertijd is de Provincie op de hoogte gesteld van het bij het Ministerie van OCW ingediende corona-addendum 2021-2024 met bijbehorende aangepaste begrotingen en aangepaste plannen.</p> <p>Deze uitgewerkte concretisering is, na verkregen uitstel, op 23 december 2021 ingediend. Tegelijkertijd is de subsidieaanvraag alsmede de begroting en het activiteitenplan 2022 ingediend.</p> <p>De Raad van Toezicht heeft de zelfevaluatie uitgevoerd op 13 oktober 2021, het samenvattend verslag is opgenomen in het Verslag van de Raad van Toezicht op bladzijde 25.</p> |
|--|--|

| Reguliere voorstellingen: | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | | |
|--|----------------------------|------------------------|---|-----------|----------------|-----------|-------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers | |
| <i>Groot</i> | | | | | | | |
| Maastricht | 4 | 1.800 | 2 | 394 | 2 | 953 | |
| <i>Favoriet/Klassiek</i> | | | | | | | |
| Maastricht | 6 | 2.955 | 3 | 591 | 1 | 473 | |
| Heerlen | 5 | 2.425 | 3 | 717 | 2 | 601 | |
| <i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i> | | | | | | | |
| Maastricht | Matthäus Passion | 1 | 515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Venlo | Matthäus Passion | 1 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht | Nieuwjaarsconcert | 1 | 515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Heerlen | Nieuwjaarsconcert | 1 | 520 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maastricht | Vastelaovendconc. | 2 | 1.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Heerlen | Vastelaovendconc. | 1 | 550 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Venlo | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sittard | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Geleen | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Roermond | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Weert | Vastelaovendconc. | 1 | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Margraten | Liberation concert | 1 | 4.000 | 2 | 1.300 | 2 | 1.350 |
| Kerkrade | Cultura Nova | 0 | 0 | 2 | 253 | 2 | 66 |
| Maastricht | Festival Regio Zuid | 1 | 400 | 2 | 446 | 0 | 0 |
| Maastricht | Afscheid Dmitri Liss | 0 | 0 | 1 | 223 | 1 | 233 |
| <i>Grote publieksevenementen</i> | | | | | | | |
| Maastricht | Filmproject MECC | 1 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Limburg | Festival Cultura Nova | 1 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Vernieuwing en Innovatie</i> | | | | | | | |
| Limburg | MCICM-projecten | 2 | 360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Limburg | Nieuwe formats | 3 | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Samenwerking met amateurs</i> | | | | | | | |
| Limburg | Symphonic Mob | 1 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Familieconcerten</i> | | | | | | | |
| Maastricht | Limburgse Kerst | 2 | 1.000 | 1 | 197 | 0 | 0 |
| Kerkrade | Limburgse Kerst | 1 | 450 | 1 | 125 | 0 | 0 |
| Limburg, n.t.b. | Limburgse Kerst | 1 | 400 | 2 | 252 | 0 | 0 |
| <u>Online via Classienl:</u> | | | | | | | |
| 23-01-2021 | Componistendag | 0 | 0 | 1 | 281 | 1 | 281 |
| 21-03-2021 | Sjostakovitsj en Carmen | 0 | 0 | 1 | 280 | 1 | 280 |
| 01-04-2021 | Johannes Passion | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 216 |
| 24-04-2021 | Liss dirigeert Sheherazade | 0 | 0 | 1 | 414 | 1 | 466 |
| 22-05-2021 | Mendelssohn Italiaanse | 0 | 0 | 1 | 132 | 1 | 224 |
| Subtotaal Reguliere voorstellingen | | 41 | 25.590 | 23 | 5.605 | 15 | 5.143 |

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|---|---------------------------|------------------------|---|---------------|----------------|---------------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| Subtotaal Reguliere voorstellingen | 41 | 25.590 | 23 | 5.605 | 15 | 5.143 |
| <u>Online via Classienl:</u> | | | | | | |
| 03-09-2021 Afscheid Dmitri Liss | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 124 |
| 24-09-2021 Inauguratie Duncan Ward | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 119 |
| <u>Online via Youtube:</u> | | | | | | |
| 17-12-2021 Celebration Music | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 169 |
| <u>Online via usabmc:</u> | | | | | | |
| 19-09-2021 Liberation concert | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2.768 |
| Totaal Reguliere voorstellingen | 41 | 25.590 | 23 | 5.605 | 19 | 8.323 |
| Educatie: | | | | | | |
| Schoolgebonden voorstellingen: | | | | | | |
| Limburg: | | | | | | |
| Schoolgebonden symfonisch | 8 | 2.400 | 4 | 1.000 | 2 | 492 |
| Schoolgebonden niet-symfonisch PO | 24 | 1.200 | 25 | 1.456 | 24 | 773 |
| Schoolgebonden niet-symfonisch VO | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 40 |
| Schoolgebonden activiteiten: | | | | | | |
| Limburg: | 26 | 650 | 16 | 870 | 43 | 1.859 |
| Niet schoolgebonden activiteiten: | | | | | | |
| Limburg: Instrumentenfilm | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 116 |
| Totaal Educatie | 58 | 4.250 | 45 | 3.326 | 71 | 3.280 |
| Begeleiding Opera Zuid: | | | | | | |
| Begeleidingen in Limburg | 8 | 3.200 | 5 | 989 | 6 | 1.314 |
| <u>Online via Youtube:</u> | | | | | | |
| 23-05-2021 Opera L'elisir d'amore | 0 | 0 | 1 | 12.000 | 1 | 30.783 |
| Totaal Begeleiding Opera Zuid | 8 | 3.200 | 6 | 12.989 | 7 | 32.097 |
| Overige activiteiten: | | | | | | |
| <u>Uitzending via LI TV:</u> | | | | | | |
| 04-01-2021 Koperensemble Limburg | 0 | 0 | 1 | 71.000 | 1 | 71.000 |
| 08-01-2021 Nieuwjaarsconcert | 0 | 0 | 1 | 77.000 | 1 | 77.000 |
| 12-02-2021 Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 1 | 392.000 | 1 | 392.000 |
| 13-02-2021 Chaos | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 27-02-2021 Hemel en Aarde | 0 | 0 | 1 | 50.000 | 1 | 50.000 |
| 11-03-2021 Liefde | 0 | 0 | 1 | 25.000 | 1 | 25.000 |
| 20-03-2021 Stravinsky's Pulcinella suite | 0 | 0 | 1 | 18.000 | 1 | 18.000 |
| 27-03-2021 Happy Beethoven | 0 | 0 | 1 | 15.000 | 1 | 15.000 |
| 03-04-2021 Johannes Passion | 0 | 0 | 1 | 26.000 | 1 | 26.000 |
| 30-05-2021 Liberation cc, archief okt.'20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 56.000 |
| Subtotaal Overige activiteiten | 0 | 0 | 9 | 719.000 | 10 | 775.000 |

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|--|---------------------------|------------------------|---|----------------|----------------|------------------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| Subtotaal Overige activiteiten | 0 | 0 | 9 | 719.000 | 10 | 775.000 |
| <u>Uitzending via LI TV, vervolg:</u> | | | | | | |
| 18-09-2021 Opera 2.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 41.000 |
| 27-12-2021 People: Gerealiseerde activit | 0 | 0 | 1 | 15.000 | 1 | 1.000 |
| <u>TV-uitzending via RTV Maastricht:</u> | | | | | | |
| 13-02-2021 Vastelaovend Hoeskonzert | 0 | 0 | 1 | 32.500 | 1 | 32.500 |
| <u>Uitzending via NPO Radio 4:</u> | | | | | | |
| 09-01-2021 La voix humaine | 0 | 0 | 1 | 70.000 | 1 | 70.000 |
| 05-05-2021 Liss dirigeert Sheherazade | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 24-09-2021 Inauguratie Duncan Ward | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45.000 |
| <u>Uitzending via LI Radio:</u> | | | | | | |
| 14-02-2021 Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 17.000 |
| 25-07-2021 archief nov.'20 en jan.'21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 15.000 |
| 01-08-2021 archief sept.'20 en okt.'20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 15.000 |
| 25-12-2021 archief dec.'14 en dec.'19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 15.000 |
| <u>Overig:</u> | | | | | | |
| Ensemble Zorgcentrum De Beyart | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 100 |
| Pilotconcert voor de zorg live-stream | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 8 |
| Masterclass Wiertz | 0 | 0 | 1 | 125 | 2 | 10 |
| Ensemble Jeker Klassiek | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 135 |
| Ensemble afscheid Theo Bovens | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 100 |
| Sjostakovitsj versus Stalin | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 78 |
| Totaal overige activiteiten | 0 | 0 | 14 | 881.625 | 31 | 1.071.931 |

Bijlage 3A:

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

Verantwoording met betrekking tot het jaar 2021

Verplichtingen:

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

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

Meldingsplicht:

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

Communicatie:

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

Verantwoording:

Deze zijn in 2021 uitgevoerd.

Het activiteitenplan is leidend geweest voor de planning en programmering 2021, door corona dienden noodzakelijke wijzigingen in programma's te worden aangebracht en er zijn veel programma's noodgedwongen geannuleerd.

De looptijd van de activiteiten betrof de periode 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021.

Het tussentijds voortgangsverslag is op 24 juni 2021 ingediend bij de Provincie Noord-Brabant, daarin is tevens ingegaan op de aandachtspunten in het advies van de Adviescommissie BrabantStad Cultuur 2021-2024. Tegelijkertijd is de Provincie op de hoogte gesteld van het bij het Ministerie van OCW ingediende corona-addendum 2021-2024 met bijbehorende aangepaste begrotingen en aangepaste plannen.

philharmonie zuidnederland zal hier tijdig aan voldoen.

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

De egaliseringsreserve is gevormd (Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant), deze bereikte per 31-12-2020 het maximumniveau van € 150.000,-. Op grond van het positieve exploitatiesaldo 2021 is een subsidieterugbetalingsplicht ad. € 144.329,- opgenomen in de jaarrekening 2021.

Wij hebben op 24 juni 2021 en op 28 december 2021 de Provincie Noord-Brabant op de hoogte gesteld over de gevolgen die corona heeft gehad op de uitvoering van activiteiten in 2021.

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

Bijlage 3A:

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

Zoals aangegeven in het door u ingediende activiteitenoverzicht 2021 t/m 2024 levert u de navolgende prestatie in 2021 t/m 2024:

Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 3B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2021.

- Activiteiten voor het primair en voortgezet onderwijs in Brabant;

Ondanks de wederom aanzienlijke coronabeperkingen in 2021 is philharmonie zuid nederland er - met de nodige aanpassingen - in geslaagd om in totaal meer educatieve activiteiten uit te voeren en daarmee meer bezoekers te bereiken.

- Profilering van de symfonische muziekpraktijk;

Wegens de coronamaatregelen moesten in 2021 veel reguliere symfonische voorstellingen worden geannuleerd. Gerealiseerd: 12 uitvoeringen met een bereik van 5.249. 2 uitvoeringen daarvan werden online verzorgd.

- Seasonal concerts en/of samenwerking met Brabantse festivals en gezelschappen;

Wegens de coronamaatregelen moesten in 2021 veel Seasonal concerts en samenwerkingsconcerten worden geannuleerd. Gerealiseerd: 6 uitvoeringen met een bereik van 3.026. 3 uitvoeringen daarvan werden online verzorgd.

- Innovatie en het bereiken van nieuw publiek in Noord-Brabant;

Wegens de coronamaatregelen konden deze activiteiten helaas niet doorgaan.

- Samenwerking met amateurgezelschappen;

Wegens de coronamaatregelen konden deze activiteiten helaas niet doorgaan.

- Begeleiding Opera Zuid in Noord-Brabant;

Wegens de coronamaatregelen heeft er helaas slechts één begeleiding van Opera zuid plaats kunnen vinden; opera Romeo et Juliette op 27/11/2021 in Eindhoven.

Uw speciale aandacht vragen wij voor de Overige activiteiten die zijn opgenomen in bijlage 3B. Hierin vermelden wij onder andere de TV- en radio-uitzendingen van concerten zonder publiek in de zaal.

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|---|---------------------------|------------------------|---|-----------|----------------|-----------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| <u>1. Educatieactiviteiten:</u> | | | | | | |
| Schoolgebonden voorstellingen | | | | | | |
| Noord-Brabant: | | | | | | |
| Schoolgebonden symfonisch | 16 | 4.800 | 11 | 2.750 | 3 | 945 |
| <u>Online via youtube:</u> | | | | | | |
| 17-12-2021 Educatie - Heart Beat | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 68 |
| Schoolgebonden niet-symfonisch | 46 | 2.300 | 146 | 4.947 | 29 | 1.561 |
| <u>Online via Studio Klock:</u> | | | | | | |
| 27-05-2021 Instrumentenfilm | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 2.550 |
| Schoolgebonden activiteiten: | | | | | | |
| Noord-Brabant | 75 | 1.875 | 38 | 1.012 | 158 | 5.239 |
| Niet schoolgebonden activiteiten: | | | | | | |
| Noord-Brabant: Instrumentenfilm | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 87 |
| 1. Totaal | 137 | 8.975 | 195 | 8.709 | 193 | 10.450 |
| <u>2. Profilering symfonische muziek- praktijk:</u> | | | | | | |
| <i>Groot</i> | | | | | | |
| Eindhoven | 4 | 2.480 | 2 | 538 | 2 | 1.246 |
| <i>Favoriet/Klassiek</i> | | | | | | |
| Eindhoven | 14 | 13.230 | 7 | 1.883 | 4 | 2.374 |
| 's-Hertogenbosch | 8 | 3.200 | 2 | 300 | 1 | 119 |
| Breda | 7 | 2.970 | 3 | 423 | 1 | 395 |
| Tilburg | 5 | 1.825 | 3 | 585 | 2 | 589 |
| <i>Familieconcerten</i> | | | | | | |
| Eindhoven Familieconcert | 1 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch Familieconcert | 1 | 400 | 1 | 150 | 0 | 0 |
| Brabant, n.t.b. Familieconcert | 1 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Online via Classienl:</u> | | | | | | |
| 16-01-2021 Stravinsky's Pulcinella Suite | 0 | 0 | 1 | 325 | 1 | 327 |
| 27-03-2021 Op reis met Haenchen | 0 | 0 | 1 | 198 | 1 | 199 |
| 2. Totaal | 41 | 25.005 | 20 | 4.402 | 12 | 5.249 |

| | | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|--|-----------------------|---------------------------|------------------------|---|---------------|----------------|---------------|
| | | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| <u>3. Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen:</u> | | | | | | | |
| Eindhoven | Matthäus Passion | 2 | 1.850 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | November Music | 1 | 200 | 1 | 45 | 1 | 290 |
| Eindhoven | Nieuwjaarsconcert | 2 | 1.890 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Nieuwjaarsconcert | 1 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breda | Nieuwjaarsconcert | 1 | 440 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilburg | Nieuwjaarsconcert | 1 | 365 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Carnavalsconcert | 1 | 1.250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breda | Carnavalsconcert | 1 | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eindhoven | Carnavalsconcert | 1 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | IVC | 1 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Opera op de Parade | 1 | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Sing-A-long | 1 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 's-Hertogenbosch | Filmproject | 1 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eindhoven | Afscheid Dmitri Liss | 0 | 0 | 1 | 318 | 1 | 500 |
| Eindhoven | Corona-testevent | 0 | 0 | 1 | 344 | 1 | 344 |
| <u>Online via Classienl:</u> | | | | | | | |
| 03-01-2021 | Nieuwjaarsconcert | 0 | 0 | 1 | 7 | 1 | 7 |
| 10-02-2021 | Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 1 | 1.666 | 1 | 1.666 |
| 05-03-2021 | Frankenstein!! | 0 | 0 | 1 | 215 | 1 | 219 |
| 01-04-2021 | Johannes Passion | 0 | 0 | 1 | 215 | 0 | 0 |
| 3. Totaal | | 15 | 24.345 | 7 | 2.810 | 6 | 3.026 |
| <u>4. Innovatie en bereiken van nieuw publiek:</u> | | | | | | | |
| Noord-Brabant | Projecten MCICM | 1 | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Noord-Brabant | Nieuwe formats | 3 | 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Totaal | | 4 | 930 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>5. Samenwerking met amateur-kunstgezelschappen:</u> | | | | | | | |
| Noord-Brabant | Symphonic Mob | 1 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>6. Begeleiding Opera Zuid:</u> | | | | | | | |
| Noord-Brabant | | 10 | 4.000 | 4 | 700 | 1 | 424 |
| Totaal reguliere voorstellingen, Educatie en Operabegeleidingen | | 208 | 63.455 | 226 | 16.621 | 212 | 19.149 |
| (1 t/m 6) | | | | | | | |

| | Businessplan 2021-2024 | | Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021 | | Werkelijk 2021 | |
|--|---------------------------|------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| | Activiteiten gem./jaar | Bezoekers gem./jaar | Activiteiten | Bezoekers | Activiteiten | Bezoekers |
| Overige activiteiten: | | | | | | |
| <u>Uitzending via Omroep Brabant TV:</u> | | | | | | |
| 03-01-2021 Nieuwjaarsconcert 2021 | 0 | 0 | 1 | 75.000 | 1 | 75.000 |
| 14-02-2021 Vastelaovend/Carnaval | 0 | 0 | 1 | 35.000 | 1 | 35.000 |
| 03-04-2021 Johannes Passion | 0 | 0 | 1 | 27.000 | 1 | 27.000 |
| 10-06-2021 Film Peoples salon | 0 | 0 | 1 | 15.000 | 0 | 0 |
| <u>Uitzending via NPO Radio 4:</u> | | | | | | |
| 18-01-2021 Wonder, archief okt.'20 | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 18-02-2021 Haenchens muzikale droom | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 26-02-2021 Brunello's ode aan Mozart | 0 | 0 | 1 | 45.000 | 1 | 45.000 |
| 28-02-2021 Brunello's ode aan Mozart | 0 | 0 | 1 | 110.000 | 1 | 110.000 |
| 05-11-2021 November Music | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 45.000 |
| 18-11-2021 Trombone ensemble, Opium | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 25.000 |
| <u>Overig:</u> | | | | | | |
| NPO2 Documentaie Carnavalshart | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 305.000 |
| Ensembleconcert bij SIMAC | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 25 |
| Repetitie t.b.v. Vrienden | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 155 |
| Masterclasses NMO | 0 | 0 | 1 | 150 | 2 | 8 |
| Concerten via You Tube | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 | 4.726 |
| Totaal overige activiteiten | 0 | 0 | 9 | 397.150 | 31 | 761.914 |

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2021:

Overzicht van Bijzondere concerten en Educatieconcerten in Eindhoven ter onderbouwing van de subsidie 2021 van de Gemeente Eindhoven zoals opgenomen in de Categoriele exploitatierekening bij onderdeel 23.

Concertprogramma in 2021:

Bijzondere concerten in Muziekgebouw Eindhoven met publiek:

| | |
|---|--------------------------------------|
| Eindhoven 04/09/2021 Afscheidsconcert chef-dirigent Dmitri Liss | Uitgevoerd, publiek aanwezig |
| Eindhoven 25/09/2021 Groot | Uitgevoerd, publiek aanwezig |
| Eindhoven 03/10/2021 Klassiek | Uitgevoerd, publiek aanwezig |
| Eindhoven 09/10/2021 Favoriet | Uitgevoerd, publiek aanwezig |
| Eindhoven 23/10 2021 Groot | Uitgevoerd, publiek aanwezig |
| Eindhoven 13/11/2021 Favoriet | Uitgevoerd, publiek aanwezig |
| Eindhoven 12/12/2021 Klassiek | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven 16/12/2021 Kerstconcert | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonisch concert - Componistenportret | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonisch concert - Matthäus Passion | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonisch concert - Matthäus Passion | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonisch concert - Familieconcert | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |

Alternatieve Bijzondere concerten in Muziekgebouw Eindhoven:

| | |
|---|--|
| Eindhoven 03/01/2021 Nieuwjaarsconcert | Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream en TV |
| Eindhoven 10/02/2021 Carnavalsconcert, uitzending TV 14/02/2021 | Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream en TV |
| Eindhoven 05/03/2021 Groot | Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream |
| Eindhoven 27/03/2021 Groot | Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream |
| Eindhoven 18/04/2021 Corona test-event | Uitgevoerd, met zaalpubliek |
| Eindhoven 10/06/2021 People's Salon, filmopname | Uitgevoerd, geen zaalpubliek |

Educatie (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven:

Met publiek:

| | |
|--|--------------------------------------|
| Eindhoven Symfonische educatie 1: Broer | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonische educatie 1: Broer | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonische educatie 1: Broer | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonische educatie 2: Heart Beat | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |
| Eindhoven Symfonische educatie 2: Heart Beat | Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen |

Alternatieve (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven:

| | |
|---|--|
| Eindhoven 29/11/2021 Heart Beat i.s.m. Sally Dansgezelschap | Uitgevoerd, geen publiek, via livestream |
|---|--|

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2021:

Aantallen deelnemende musici en bezoekers:

| | Aantal musici | | Aantal bezoekers | |
|---|---------------|------------|------------------|---------------|
| | werkelijk | begroot | werkelijk | begroot |
| <u>Bijzondere concerten</u> | | | | |
| Eindhoven 04/09/2021 Afscheid | 80 | 0 | 500 | 0 |
| Eindhoven 25/09/2021 Groot | 88 | 92 | 512 | 620 |
| Eindhoven 03/10/2021 Klassiek | 35 | 35 | 562 | 945 |
| Eindhoven 09/10/2021 Favoriet | 70 | 73 | 521 | 945 |
| Eindhoven 23/10 2021 Groot | 87 | 0 | 734 | 0 |
| Eindhoven 13/11/2021 Favoriet | 65 | 72 | 794 | 945 |
| Eindhoven 12/12/2021 Klassiek | 0 | 51 | 0 | 945 |
| Eindhoven 16/12/2021 Kerst | 0 | 63 | 0 | 945 |
| Eindhoven Componistenportret | 0 | 92 | 0 | 620 |
| Eindhoven Matthäus Passion | 0 | 34 | 0 | 925 |
| Eindhoven Matthäus Passion | 0 | 34 | 0 | 925 |
| Eindhoven Familieconcert | 0 | 40 | 0 | 500 |
| <u>Alternatieve Bijzondere concerten:</u> | | | | |
| Eindhoven 03/01/2021 Nieuwjaar | 41 | 0 | 75.007 | 0 |
| Eindhoven 10/02/2021 Carnaval, TV 14/02 | 16 | 0 | 36.666 | 0 |
| Eindhoven 05/03/2021 Groot | 33 | 92 | 219 | 620 |
| Eindhoven 27/03/2021 Groot | 44 | 92 | 199 | 620 |
| Eindhoven 18/04/2021 Test-event | 42 | 0 | 344 | 0 |
| Eindhoven 10/06/2021 People's Salon | 58 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Educatie symfonisch</u> | | | | |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 0 | 39 | 0 | 250 |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 0 | 39 | 0 | 250 |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 0 | 39 | 0 | 250 |
| Eindhoven educatie 2: Heart Beat | 0 | 53 | 0 | 350 |
| Eindhoven educatie 2: Heart Beat | 0 | 53 | 0 | 350 |
| <u>Alternatief Educatie symfonisch</u> | | | | |
| Eindhoven 29/11/2021 Heart Beat | 39 | 0 | 253 | 0 |
| | <u>698</u> | <u>993</u> | <u>116.311</u> | <u>11.005</u> |

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2021:

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 04/09/2021 Afscheid | 16.500 | 0 | 20.562 | 0 | 37.062 | 0 |
| Eindhoven 25/09/2021 Groot | 9.756 | 8.500 | 23.546 | 6.000 | 33.302 | 14.500 |
| Eindhoven 03/10/2021 Klassiek | 8.479 | 8.000 | 5.505 | 7.000 | 13.984 | 15.000 |
| Eindhoven 09/10/2021 Favoriet | 6.444 | 7.500 | 5.038 | 5.000 | 11.482 | 12.500 |
| Eindhoven 23/10 2021 Groot | 13.973 | 0 | 15.045 | 0 | 29.018 | 0 |
| Eindhoven 13/11/2021 Favoriet | 7.828 | 9.500 | 7.139 | 6.000 | 14.967 | 15.500 |
| Eindhoven 12/12/2021 Klassiek | 1.401 | 8.000 | 0 | 7.000 | 1.401 | 15.000 |
| Eindhoven 16/12/2021 Kerst | 4.000 | 10.500 | 445 | 5.750 | 4.445 | 16.250 |
| Eindhoven Componistenportret | 0 | 12.500 | 0 | 7.500 | 0 | 20.000 |
| Eindhoven Matthäus Passion | 0 | 16.500 | 0 | 12.500 | 0 | 29.000 |
| Eindhoven Matthäus Passion | 0 | 16.500 | 0 | 12.500 | 0 | 29.000 |
| Eindhoven Familieconcert | 0 | 525 | 0 | 5.500 | 0 | 6.025 |
| <u>Alternatieve Bijzondere concerten:</u> | | | | | | |
| Eindhoven 03/01/2021 Nieuwjaar | 7.790 | 0 | 19.844 | 0 | 27.634 | 0 |
| Eindhoven 10/02/2021 Carnaval, TV 14/02 | 10.391 | 0 | 30.865 | 0 | 41.256 | 0 |
| Eindhoven 05/03/2021 Groot | 2.500 | 8.500 | 21.899 | 6.000 | 24.399 | 14.500 |
| Eindhoven 27/03/2021 Groot | 13.821 | 10.500 | 18.249 | 6.000 | 32.070 | 16.500 |
| Eindhoven 18/04/2021 Test-event | 3.457 | 0 | 6.988 | 0 | 10.445 | 0 |
| Eindhoven 10/06/2021 People's Salon | 6.259 | 0 | 28.648 | 0 | 34.907 | 0 |
| <u>Educatie symfonisch</u> | | | | | | |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 0 | 700 | 169 | 6.250 | 169 | 6.950 |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 0 | 700 | 169 | 6.250 | 169 | 6.950 |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 0 | 700 | 168 | 6.250 | 168 | 6.950 |
| Eindhoven educatie 2: Heart Beat | 0 | 500 | 0 | 3.250 | 0 | 3.750 |
| Eindhoven educatie 2: Heart Beat | 0 | 500 | 0 | 3.250 | 0 | 3.750 |
| <u>Alternatief Educatie symfonisch</u> | | | | | | |
| Eindhoven 29/11/2021 Heart Beat | 600 | 0 | 6.289 | 0 | 6.889 | 0 |
| A. Directe concertkosten | <u>113.199</u> | <u>120.125</u> | <u>210.568</u> | <u>112.000</u> | <u>323.767</u> | <u>232.125</u> |
| B. Overhead- en organisatiekosten: | | | | | | |
| - Personele lasten Orkest: | | | | | | |
| (€ 445,- p.p. per concert) | 310.610 | 441.885 | 0 | 0 | 310.610 | 441.885 |
| - Personele lasten Staf: | | | | | | |
| (€ 13.848,- per concert) | 207.720 | 235.416 | 0 | 0 | 207.720 | 235.416 |
| - Huisvesting, kantoor en publiciteit: | | | | | | |
| (€ 11.834,- per concert) | 0 | 0 | 177.510 | 201.178 | 177.510 | 201.178 |
| B. Overhead- en organisatiekosten | <u>518.330</u> | <u>677.301</u> | <u>177.510</u> | <u>201.178</u> | <u>695.840</u> | <u>878.479</u> |
| Totaal kosten (A+B) | <u>631.529</u> | <u>797.426</u> | <u>388.078</u> | <u>313.178</u> | <u>1.019.607</u> | <u>1.110.604</u> |

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2021:

Kosten, opbrengsten en resultaat:

| | Totaal kosten | | Totaal opbrengsten | | Resultaat | |
|---|------------------|------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | werkelijk | begroot | werkelijk | begroot | werkelijk | begroot |
| <u>Bijzondere concerten</u> | | | | | | |
| Eindhoven 04/09/2021 Afscheid | 37.062 | 0 | 9.930 | 0 | -27.132 | 0 |
| Eindhoven 25/09/2021 Groot | 33.302 | 14.500 | 8.632 | 13.750 | -24.670 | -750 |
| Eindhoven 03/10/2021 Klassiek | 13.984 | 15.000 | 14.299 | 21.875 | 315 | 6.875 |
| Eindhoven 09/10/2021 Favoriet | 11.482 | 12.500 | 13.928 | 21.875 | 2.446 | 9.375 |
| Eindhoven 23/10 2021 Groot | 29.018 | 0 | 8.519 | 0 | -20.499 | 0 |
| Eindhoven 13/11/2021 Favoriet | 14.967 | 15.500 | 20.204 | 21.875 | 5.237 | 6.375 |
| Eindhoven 12/12/2021 Klassiek | 1.401 | 15.000 | 0 | 21.875 | -1.401 | 6.875 |
| Eindhoven 16/12/2021 Kerst | 4.445 | 16.250 | 0 | 21.875 | -4.445 | 5.625 |
| Eindhoven Componistenportret | 0 | 20.000 | 0 | 13.750 | 0 | -6.250 |
| Eindhoven Matthäus Passion | 0 | 29.000 | 0 | 25.813 | 0 | -3.187 |
| Eindhoven Matthäus Passion | 0 | 29.000 | 0 | 25.814 | 0 | -3.186 |
| Eindhoven Familieconcert | 0 | 6.025 | 0 | 4.000 | 0 | -2.025 |
| <u>Alternatieve Bijzondere concerten:</u> | | | | | | |
| Eindhoven 03/01/2021 Nieuwjaar | 27.634 | 0 | 19 | 0 | -27.615 | 0 |
| Eindhoven 10/02/2021 Carnaval, TV 14/02 | 41.256 | 0 | 23.519 | 0 | -17.737 | 0 |
| Eindhoven 05/03/2021 Groot | 24.399 | 14.500 | 208 | 13.750 | -24.191 | -750 |
| Eindhoven 27/03/2021 Groot | 32.070 | 16.500 | 192 | 13.750 | -31.878 | -2.750 |
| Eindhoven 18/04/2021 Test-event | 10.445 | 0 | 6.179 | 0 | -4.266 | 0 |
| Eindhoven 10/06/2021 People's Salon | 34.907 | 0 | 0 | 0 | -34.907 | 0 |
| <u>Educatie symfonisch</u> | | | | | | |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 169 | 6.950 | 334 | 1.261 | 165 | -5.689 |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 169 | 6.950 | 333 | 1.261 | 164 | -5.689 |
| Eindhoven educatie 1: Broer | 168 | 6.950 | 333 | 1.261 | 165 | -5.689 |
| Eindhoven educatie 2: Heart Beat | 0 | 3.750 | 0 | 1.766 | 0 | -1.984 |
| Eindhoven educatie 2: Heart Beat | 0 | 3.750 | 0 | 1.766 | 0 | -1.984 |
| <u>Alternatief Educatie symfonisch</u> | | | | | | |
| Eindhoven 29/11/2021 Heart Beat | 6.889 | 0 | 1.508 | 0 | -5.381 | 0 |
| B. Overhead- en organisatiekosten: | 695.840 | 878.479 | 0 | 0 | -695.840 | -878.479 |
| <u>Subsidies:</u> | | | | | | |
| Stichting Cultuur Eindhoven 2021 | 0 | 0 | 95.967 | 94.085 | 95.967 | 94.085 |
| | <u>1.019.607</u> | <u>1.110.604</u> | <u>204.104</u> | <u>321.402</u> | <u>-815.503</u> | <u>-789.202</u> |
| Bijdrage philharmonie zuidnederland | | | | | 815.503 | 789.202 |
| | | | | | <u>0</u> | <u>0</u> |

Bijlage 5:

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

Subsidiënten:

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

Fondsen:

Kunstloc Brabant
Limburgse Bond van Muziekgezelschappen
Prins Bernhard Cultuurfonds
Kanunnik 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
Stichting Nelissen-Smit Fonds
Laurafonds

Founder:

DAF Trucks NV

Hoofdsponsor:

Flycatcher

Sponsors:

Brightlands
Ricoh Document Center Zuid

Projectsponsor:

Luidspreker
SIMAC

Mediapartners:

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

De Opera 3-daagse wordt mogelijk gemaakt door:

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

Giften:

Het philharmonie zuidnederland Fonds

Met speciale dank aan:

Vrienden van philharmonie zuidnederland