

STICHTING PHILHARMONIE ZUIDNEDERLAND

JAARVERSLAG 2020

Inhoud

Bestuursverslag 2020

Bestuursverslag	3 t/m 23
Verslag van de Raad van Toezicht	24 t/m 26

Jaarrekening 2020

Balans	28 t/m 29
Categoriale exploitatierekening	30 t/m 31
Kasstroomoverzicht	32
Toelichting op de Jaarrekening: Grondslagen	33 t/m 36
Toelichting op de Balans	37 t/m 48
Toelichting op de Categoriale exploitatierekening en Overige Gegevens	49 t/m 58

Verantwoording inzake de Wet Normering Topinkomens (WNT)	60 t/m 62
---	-----------

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	64 t/m 66
--	-----------

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2020	68
Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2020	69 t/m 74
Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2020	75 t/m 78
Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2020	79 t/m 82
Bijlage 5: Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners	83

Samenstelling Raad van Toezicht per 24 maart 2021:

naam	voornaam	m/ v	geboorte- jaar	functie	datum aanstelling	termijn	datum aftreden
Stevens	Robert L.J.	m	1952	Voorzitter	01-01-2018	1e	01-01-2022
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

Wijzigingen in de samenstelling van de Raad van Toezicht 2020/2021:

Per 5 mei 2020 is mevrouw E. Lemkes afgetreden als lid van de Raad van Toezicht.

Per 18 september 2020 is de heer A. 's-Gravesande afgetreden als vice-voorzitter van de Raad van Toezicht.

Per 18 september 2020 is de heer J. Verbugt toegetreden als vice-voorzitter van de Raad van Toezicht.

Per 1 januari 2021 is mevrouw M. Petersen toegetreden als lid van de Raad van Toezicht.

Per 1 februari 2021 is de heer M. Bamenga toegetreden als lid van de Raad van Toezicht.

Per 5 februari 2021 is de heer J. Hierck afgetreden als lid van de Raad van Toezicht.

Samenstelling Bestuur per 24 maart 2021:

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

Bestuursverslag 2020

Het jaar 2020 is het laatste jaar van de Kunstenplanperiode 2017 t/m 2020.

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

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

Terugblik 2017 tot en met 2020:

Met een toelichting op de aspecten educatieve activiteiten, ondernemerschap en het behalen van prestatie-eisen wordt de ontwikkeling van philharmonie zuidnederland in de afgelopen periode nader belicht.

Educatieve activiteiten:

In de planperiode 2017-2020 zijn de educatieve voorstellingen voor scholen in het primair onderwijs vernieuwd, er is veel inspanning verricht om de kwaliteit van het lesmateriaal verder te verbeteren o.a. door het ook digitaal te gaan aanbieden, de samenwerking met regionale partners is uitgebreid en geïntensiveerd en er zijn activiteiten ondernomen om ook een landelijke profilering van de educatiepraktijk tot stand te brengen. Voor een uitgebreide beschrijving verwijzen wij u graag naar het Artistiek en Educatief jaarverslag 2020.

Ondernemerschap:

Gedurende de planperiode hebben de eigen inkomsten zich gunstig ontwikkeld: het percentage eigen inkomsten in 2017 bedroeg 23,8, in 2018 24,0 en in 2019 26,4. Het jaar 2020 geeft natuurlijk een heel ander beeld (8,9) maar dat hangt samen met de buitengewone outputbeperkingen wegens corona.

De exploitatieresultaten ontwikkelden zich als volgt: -/- € 57.831,- in 2017, -/- € 590.605,- in 2018 en -/- € 586.244,- in 2019.

Door teruglopende overheidssubsidies vanaf 2018 ontwikkelden de exploitatieresultaten zich ongunstig, gezien de adequate vermogenspostie van philharmonie zuidnederland kon dat worden opgevangen. Er zijn met het oog op de nieuwe planperiode 2021 tot en met 2024 bezuinigingsmaatregelen doorgevoerd teneinde dergelijke negatieve resultaten in de toekomst te voorkomen. Het exploitatieresultaat 2020 bedraagt € 1.245.881,-, een trendbreuk met eerdere jaren maar ook hier spelen corona-aspecten die verderop uitgebreid worden toegelicht.

De liquiditeits- en solvabiliteitsposities zijn in de afgelopen periode steeds ruim voldoende geweest en ook de continuïteit van de organisatie is niet in gevaar geweest.

Behalen van prestatie-eisen:

Op grond van de tabellen op de volgende bladzijde kan geconcludeerd worden dat philharmonie zuidnederland gedurende de periode 2017-2019 de prestatie-eisen gemiddeld ruimschoots heeft gehaald. De gegevens van het jaar 2020 zijn niet in de opstelling meegenomen, de prestaties hoeven gezien de corona-coulanceregeling voor dat jaar niet te worden meegenomen.

De prestaties over 2020 worden apart toegelicht in dit bestuursverslag bij het onderdeel Realisatie van voorgenomen prestaties. Voor 2018 en 2019 zijn de prestatievoornemens met goedvinden van het Ministerie van OCW naar beneden bijgesteld wegens een verlaging van de structurele overheidssubsidies met ingang van 2018, die verlaagde normen voor 2018 en 2019 zijn verwerkt in de eerste kolom 'Gemiddelde Norm', voor het jaar 2017 is in die kolom de norm toegepast zoals opgenomen in het Businessplan 2017-2020 d.d. 26 januari 2016.

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2020

	Gemiddelde Norm	Gemiddeld Gerealiseerd 2017 t/m 2019	Gerealiseerd 2019	Gerealiseerd 2018	Gerealiseerd 2017
<u>Aantal uitvoeringen</u>					
<u>Reguliere concerten:</u>					
Noord-Brabant	56	66	58	72	67
Limburg	40	51	52	49	52
Elders in Nederland	5	8	9	7	7
Buitenland	3	2	4	1	2
	<u>104</u>	<u>127</u>	<u>123</u>	<u>129</u>	<u>128</u>

Educatie:

Schoolgebonden symfonisch	Noord-Brabant	17	19	16	22	18
	Limburg	11	12	9	13	15
	Zeeland	0	0	0	1	0
Schoolgebonden niet-symfonisch	Noord-Brabant	43	65	59	66	70
	Limburg	20	19	32	7	17
	Zeeland	0	0	0	0	1
Activiteiten	Noord-Brabant	83	108	25	226	74
	Limburg	27	16	18	12	18
	Buitenland	0	2	5	0	0
Door!	Limburg	0	1	1	1	0
		<u>200</u>	<u>242</u>	<u>165</u>	<u>348</u>	<u>213</u>

Begeleiding Opera Zuid:

Noord-Brabant	9	8	8	8	7
Limburg	8	8	9	9	7
Elders in Nederland	12	9	10	8	10
Buitenland	0	2	3	2	1
	<u>28</u>	<u>27</u>	<u>30</u>	<u>27</u>	<u>25</u>

Aantal bezoekers

Reguliere concerten:

Noord-Brabant	47.473	51.416	48.199	56.604	49.446
Limburg	33.092	35.520	30.927	36.891	38.741
Elders in Nederland	6.167	8.549	9.912	7.191	8.543
Buitenland	3.000	1.988	2.654	530	2.779
	<u>89.732</u>	<u>97.472</u>	<u>91.692</u>	<u>101.216</u>	<u>99.509</u>

Educatie:

Schoolgebonden symfonisch	Noord-Brabant	5.333	7.218	6.021	9.591	6.042
	Limburg	3.600	4.038	2.917	4.428	4.770
	Zeeland	0	82	0	245	0
Schoolgebonden niet-symfonisch	Noord-Brabant	2.767	5.106	5.049	4.624	5.646
	Limburg	1.190	1.325	2.298	444	1.232
	Zeeland	0	109	0	0	328
Activiteiten	Noord-Brabant	2.000	3.922	1.943	6.448	3.376
	Limburg	970	1.050	955	707	1.489
	Buitenland	0	125	374	0	0
Door!	Limburg	0	317	125	825	0
		<u>15.860</u>	<u>23.292</u>	<u>19.682</u>	<u>27.312</u>	<u>22.883</u>

Begeleiding Opera Zuid:

Noord-Brabant	4.203	3.396	4.207	3.495	2.485
Limburg	3.860	3.334	3.935	3.874	2.193
Elders in Nederland	5.610	4.789	4.812	3.756	5.800
Buitenland	0	1.167	2.088	986	426
	<u>13.673</u>	<u>12.686</u>	<u>15.042</u>	<u>12.111</u>	<u>10.904</u>

Terugblik specifiek op 2020:

In maart 2020 sloeg de corona pandemie toe met een enorme impact wereldwijd op maatschappij en economie. Ten gevolge van de van overheidswege opgelegde beperkingen gedurende 2020 heeft philharmonie zuidnederland helaas niet kunnen voldoen aan een aanzienlijk deel van de voorgenomen prestaties zoals die zijn vastgelegd in ons werkplan 2020. Gedurende de periode van 13 maart jl. tot aan de zomer zijn tot onze grote spijt nagenoeg alle uitvoeringen geannuleerd moeten worden. Voor de periode na de zomer had philharmonie zuidnederland een uitgebreid concertprogramma samengesteld dat volledig voldeed aan de 1,5 meter richtlijnen. Ten gevolge van de aangescherpte richtlijnen vanaf medio oktober 2020 (nog maar maximaal 30 personen publiek en gedurende een periode zelfs helemaal geen publiek toegestaan) dienden ook daar aanpassingen te worden gedaan. philharmonie zuidnederland heeft het aantal concerten moeten beperken en gekozen voor het medium van de livestream teneinde het publiek onder de gegeven omstandigheden zo goed mogelijk te bereiken. Naast de streaming zijn tevens veel onderzoeken en vormen van aanbod en communicatie via digitale programma's en kanalen uitgezet zoals educatie High Five en #philgood.

Uiteraard heeft het niet kunnen uitvoeren van een aanzienlijk deel van de programma's grote gevolgen voor de organisatie, er moest een groot beroep worden gedaan op de flexibiliteit en het doorzettingsvermogen van onze musici en stafmedewerkers. Voor een gedetailleerd inzicht in de realisatie in 2020 van de voorgenomen prestaties verwijzen wij u naar bladzijde 18 tot en met 21 van dit bestuursverslag en naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020 waarin programma's, samenwerkingen, regionale binding, muziek als verbinder e.d. worden toegelicht.

Ook bedrijfseconomisch zijn er gevolgen die nooit eerder hebben plaatsgevonden, de publieksinkomsten over 2020 zijn 62% lager dan de uitgangspunten in de begroting, tegelijkertijd zijn er ook kostenvoordelen wegens het niet uitvoeren van voorgenomen activiteiten. 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.

philharmonie zuidnederland heeft uiteraard veel waardering voor de coulante houding van de subsidiënten inzake het handhaven van de subsidiëtoezeggingen voor 2020 ondanks het feit dat de voorgenomen prestaties niet gehaald konden worden. Het Ministerie van OCW heeft in 2020 bovendien een aanvullend subsidie ad. € 980.700,- in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (RAOCCC 1e steunpakket) in 2020 uitgekeerd. philharmonie zuidnederland verwacht de gelden van het eerste steunpakket nodig te hebben om de verwachte negatieve gevolgen van de coronaproblematiek in de jaren 2021 tot en met 2024 op te kunnen vangen. Daartoe is in de resultaatbestemming een specifieke bestemmingsreserve (Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024) voorzien.

Met het oog op een door te voeren bezuiniging op huisvestingskosten wegens de afname van structurele overheidssubsidies is op 28 augustus 2020 de huur/-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- en samenwerkingsovereenkomst afgesloten. De verhuizing in 2022 naar een ander kantoor en de inrichting daarvan zal naar schatting € 150.000,- bedragen, daartoe is in de resultaatbestemming een specifieke bestemmingsreserve (Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven gevormd).

Vooruitblik:

De coronaproblematiek zal nog geruime tijd zorgen voor veel onzekerheid en zijn doorwerking hebben gedurende de periode 2021 tot en met 2024. philharmonie zuidnederland dient vóór 1 juni 2021 bij het Ministerie van OCW een bijgesteld plan in te dienen waarin gerapporteerd wordt over aanpassingen die ten aanzien van de in de subsidieaanvraag 2021 tot en met 2024 voorgenomen plannen en prestaties nodig zijn ten gevolge van de uitbraak van het coronavirus, een sluitende begroting is daarbij vereist. Het Ministerie heeft verder aangegeven dat ook in 2021 coulance zal worden toegepast indien de voorgenomen prestaties in dat jaar niet worden gehaald, het prestatieniveau van 2021 zal daarbij in beginsel buiten beschouwing worden gelaten en niet worden betrokken bij de vaststelling van de subsidie (eindafrekening). Het Ministerie van OCW verstrekt een aanvullend subsidie 2021 (RAOCCC tweede steunpakket) ter hoogte van € 496.900,-. Het betreft een eenmalige aanvulling op de BIS-subsidie 2021-2024.

De in voorgaande alinea beschreven indieningsverplichting kan worden samengevoegd met een nog door het orkest in te dienen plan naar aanleiding van de 'ja, mits' advisering door de Raad voor Cultuur op de subsidieaanvraag 2021 tot en met 2024 van philharmonie zuidnederland.

Onlangs heeft de gemeente Maastricht besloten om € 1.000.000,- bij te dragen aan de verbouwing van de Sint Theresia Kerk in Maastricht. Dit besluit heeft de weg vrij gemaakt om aanvullende besluitvorming bij meerdere partijen op allerlei fronten mogelijk te maken waardoor de Theresiakerk de nieuwe locatie voor philharmonie zuidnederland in Maastricht kan worden. Een mogelijke verhuizing alsmede inrichting van de kerk zal naar verwachting € 300.000,- kosten, daartoe is in de resultaat-bestemming een toevoeging aan de Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven gedaan.

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 zo optimaal mogelijk te laten verlopen.

In 2020 zijn de verplichtingen ten gevolge van het in werking treden van de 'Wet arbeidsmarkt in balans' uitgevoerd, de arbeidsvoorwaarden van remplaçanten zijn daarbij gelijk getrokken met die van de in vaste dienst zijnde musici.

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

Governance Code Cultuur:

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

Diversiteit en Inclusie:

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

Wat betekent inclusie voor philharmonie zuidnederland?

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.

Personeel en Organisatie:

Corona:

Het jaar 2020 is 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 een weg hebben moeten zoeken in het nieuwe normaal van afstand houden, protocollen volgen, thuiswerken en een andere manier van werken. Het heeft moed, flexibiliteit en wendbaarheid gevraagd van ons allemaal. We hebben gekozen voor een voorzichtige koers waarin we wel konden spelen met respect voor de individuele beleving en situatie van onze medewerkers.

Om dit proces te begeleiden is na een eerste periode waarin niet gespeeld kon worden een crisis team opgericht dat samen met de musici is gaan kijken hoe we ons kunnen blijven verbinden. Verbinden met elkaar en met de maatschappij in corona tijden. Hiertoe zijn in lijn met de overheidsrichtlijnen protocollen opgesteld die de veiligheid van musici, staf en bezoekers faciliteren. Er is een communicatiestructuur opgetuigd die medewerkers minimaal tweewekelijks informeert over wijzigingen c.q. vragen aangaande corona en onze organisatie. Ook is er een tijdelijke thuiswerkregeling opgesteld waarin medewerkers worden gefaciliteerd om dit zo goed mogelijk vorm te geven.

Formatie ontwikkeling:

Wegens lagere structurele overheidssubsidies in de periode 2021 tot en met 2024 heeft philharmonie zuidnederland helaas moeten bezuinigen op kosten van de orkest- en stafformatie. In de loop van 2020 zijn afspraken met medewerkers gemaakt over vermindering van, dan wel beëindiging van het dienstverband ingaande begin 2021, die geresulteerd hebben in vaststellingsovereenkomsten. Gelukkig konden de afspraken gemaakt worden in goed onderling overleg zodat er geen gedwongen ontslagen plaats hoefden te vinden. De kosten die samenhangen met de vaststellingsovereenkomsten zijn gefinancierd middels een onttrekking aan de Bestemmingsreserve frictiekosten OCW (zie de Resultaatbestemming 2020).

In onderstaand overzicht is de gemiddelde formatie in fte's van philharmonie zuidnederland in 2020 weergegeven.

	<u>Vast contract</u>	<u>Tijdelijk contract</u>
Orkestformatie	86,61	3,32
Directie	0,97	0,00
Secretariaat/Bestuursassistent	1,00	0,00
HRM	1,14	0,36
Marketing & Communicatie	5,65	0,60
Educatie	2,11	0,04
Financiële administratie	3,15	0,49
Programmering en Planning	1,83	0,00
Orkestzaken	8,50	0,23
Totaal	<u>110,96</u>	<u>5,04</u>

Gelijke arbeidsvoorwaardelijke behandeling tussen musici in dienst en ingehuurdde remplaçanten:

In 2020 is een belangrijke stap genomen in goed werkgeverschap voor musici die ingehuurd worden.

De Wet arbeidsmarkt in balans (WAB) is op een zorgvuldige manier ingevoerd waarbij de arbeidsvoorwaarden van musici in loondienst van philharmonie zuidnederland vertaald zijn in dezelfde arbeidsvoorwaarden voor remplaçanten die ingehuurd worden. Zowel de artikelen van de CAO Nederlandse orkesten als ook de lokale bepalingen zijn doorvertaald.

HR beleid / Goed werkgeverschap:

Ondanks de corona pandemie is er gedurende 2020 aandacht besteed aan essentiële HR thema's.

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. Geluidsbeheersing:

Zorgen voor jezelf: in navolging van 2019 zijn er lektesten op locatie georganiseerd en medewerkers konden nieuwe gehoorbescherming laten aanmeten. Dit proces is in 2020 afgerond.

2. Gezond en fit : een sport- en beweegregeling en de ontwikkeling van verzuimbeleid:

Zorgen voor jezelf: een goede fysieke en mentale gezondheid draagt essentieel bij aan je werkgevoel 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. Dit wordt in 2021, als de sportfaciliteiten weer open mogen, aan alle medewerkers aangeboden.

Ook is met een werkgroep gekeken naar hoe we kunnen komen tot een verzuimbeleid. Hiertoe is advies uitgebracht voor een training van de organisatie/leidinggevenden en een volgende stap om verzuim verder in kaart te brengen.

3. RIE:

In het kader van goed werkgeverschap is onze partner in arbo aangelegenheden gevraagd in 2020 een risico inventarisatie en evaluatie uit te voeren voor onze locaties in Maastricht en Eindhoven. De laatste keer was 5 jaar geleden en we vinden het van belang dat we hier continu verbeteren. In deze RIE is gekeken naar de beleidsmatige zaken en de fysieke werkomstandigheden. De psychosociale inventarisatie zal in 2021 plaatsvinden. Het plan van aanpak is een levend document waarvan alle acties 3 keer per jaar binnen de VGW commissie worden opgevolgd.

4. Generatiepact:

In 2018 is de regeling generatiepact van kracht geworden en liep per 31 december 2020 af.

Deze regeling biedt medewerkers de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw. Deze regeling is kwalitatief en kwantitatief geëvalueerd.

Er is geconstateerd dat het een goed HR instrument is dat positief wordt ervaren door de medewerkers en de organisatie.

Er is tevens geconstateerd dat het een regeling is die een financiële investering vraagt. In relatie tot het uiterlijk 1 juni 2021 in te dienen bijgestelde beleidsplan 2021-2024 wordt bekeken of dit HR instrument in de toekomst kan worden ingezet.

Eigenaarschap:

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, waarmee we in 2019 een begin hebben gemaakt. In 2020 hebben we de volgende stappen gezet:

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

philharmonie zuidnederland heeft de werkgeversvisie aangaande het orkest van de toekomst onderschreven en hiermee ook de intentie uitgesproken om te komen tot een CAO die daarbij past. Hiertoe zijn alle medewerkers geïnformeerd en is het gesprek hierover ook opgestart met de ondernemingsraad. Dit proces zal in 2021 verder vorm gegeven worden.

Bestuursverslag 2020

2. De lerende organisatie:

Een lerende organisatie is essentieel voor de innovatie en wendbaarheid van onze organisatie. In 2020 is meegewerkt aan een samenwerkingsverband met de universiteit van Maastricht waarin er gekeken wordt hoe een orkest lerende competenties kan ontwikkelen waardoor het continue leren wordt ontwikkeld in de organisatie. Hiertoe zijn experimentele vormen van leren door het orkest geoefend en ervaringen opgedaan hoe we ons hiertoe verhouden.

Dit proces wordt in 2021 verder voortgezet waarbij de focus zal liggen op het reflectief leren van de organisatie. Resultante zal een leer- en ontwikkelmodel zijn waar ook andere orkesten gebruik van kunnen maken.

3. Gedeeld leiderschap:

Gedeeld leiderschap is een zeer innovatief leiderschapsmodel waarbij organisaties ervoor kiezen om de verantwoordelijkheid daar te leggen waar ook de kennis en kunde ligt. In 2020 hebben we samen met de ondernemingsraad besloten om te gaan onderzoeken of dit model ook een goed model voor ons is. Hiertoe hebben we een training verzorgd voor de afdelingshoofden en de ondernemingsraad zodat in een breder verband deze afweging gemaakt kon worden. Er is een initiatief opgestart waarbij medewerkers zelf projecten kunnen aankaarten. In 2021 zal hier verder invulling aan gegeven worden.

Exploitatieresultaat:

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

	€
Begroot exploitatieresultaat 2020	-403.764
Baten:	
7. Publieksinkomsten	-903.246
8. Sponsorinkomsten	-81.322
9. Vergoedingen coproductanten	-143.764
10. Overige directe inkomsten	-5.410
18. Bijdragen uit private middelen	12.313
21. Subsidie structureel Ministerie van OCW	227.946
22. Subsidies structureel provincies	0
23. Subsidies structureel gemeenten	2.814
26. Incidentele publieke subsidies	938.917
Lasten:	
1. Beheerlasten materieel	2.120
2. Beheerlasten personeel	-110.555
4. Activiteitenlasten materieel	1.157.617
5. Activiteitenlasten personeel	575.082
8. Saldo Rentebaten / -lasten	-22.867
Gerealiseerd exploitatieresultaat 2020	<u>1.245.881</u>

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2020 en de begroting 2020. Er wordt daarbij onder meer verwezen naar onderdelen van de Categoriele exploitatierekening.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 903.246,-nadeel (62,0% t.o.v. de begroting).

De Publieksinkomsten zijn fors lager dan de begroting, dit is vanzelfsprekend het gevolg van de coronamaatregelen en het daardoor slechts beperkt kunnen optreden voor publiek.

8. Sponsorinkomsten; € 81.322,- nadeel (52,8% t.o.v. de begroting).

Ook hier is een duidelijk corona effect te zien met negatieve gevolgen voor de algemene sponsoring en de concertsponsoring (de Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch moest helaas worden geannuleerd). De bartersponsoring haalde nagenoeg het begrotingsuitgangspunt.

9. Vergoedingen coproductanten; € 143.764,- nadeel (63,1% t.o.v. de begroting).

Veel geplande producties konden geen doorgang vinden waaronder een groot deel van de traditioneel omvangrijke educatiepraktijk van philharmonie zuidnederland.

10. Overige directe inkomsten; € 5.410,- nadeel (28,4% t.o.v. de begroting).

Aangezien er door grote onzekerheden m.b.t. het kunnen spelen van programma's geen grote seizoenbrochure 2020/2021 kon verschijnen zijn er advertentieopbrengsten misgelopen.

18. Bijdragen uit private middelen; € 12.313,- voordeel (4,1% t.o.v. de begroting).

De bijdragen van private fondsen zijn lager maar die worden gecompenseerd door (niet begrote) giften van met name particuliere schenkers (concertbezoekers).

Bestuursverslag 2020

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 227.946,- voordeel (2,9% t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2020 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling) die conform de begrotingsrichtlijnen niet begroot is, in samenhang daarmee is een salarisindexering in 2020 eveneens niet begroot.

23. Subsidies structureel gemeenten; € 2.814,- voordeel (0,9% t.o.v. de begroting).

De gemeente Eindhoven heeft een indexering toegepast (de index was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend).

26. Incidentele publieke subsidies; € 938.917,- voordeel (400,3% t.o.v. de begroting).

- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW; € 980.700,- voordeel. Dit betreft een aanvullende subsidie op grond van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19.

- Subsidies overheden t.b.v. concerten; € 63.874,- nadeel. Dit is met name het gevolg van het niet doorgaan van de Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch, de begrote subsidies werden uiteindelijk grotendeels niet verleend.

- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten; € 22.950,- voordeel. Dit betreft de ontvangsten van niet begrote scholingssubsidies.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 2.120,- voordeel (0,3% t.o.v. de begroting).

Bij 1.2 Kantoorkosten zijn de lagere kosten voor kantoorbenodigdheden, kopieerkosten en reis- en verblijfkosten het gevolg van het op grote schaal thuiswerken van stafmedewerkers. Hogere kosten zijn met name te constateren bij juridische adviezen, aanbestedingsprocedures (begeleiding door derden van een complexe Europese aanbesteding) en onderhoud apparatuur en software (ook weer samenhangend met intensief thuiswerken).

Bij 1.3 Sponsorwervingskosten zijn de hogere kosten het gevolg van de niet begrote campagne 'Schenken en nalaten'.

2. Beheerlasten personeel; € 110.555,- nadeel (7,9% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 17.863,- nadeel.

Dit betreft een saldo van noodzakelijke extra kosten voor inhuur op de afdeling Educatie, lagere kosten voor Directie en HRM wegens een lagere gemiddelde formatiegrootte en niet begrote indexeringen van de salarisschalen.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 92.692,- nadeel.

Dit nadeel is voornamelijk het gevolg van de noodzakelijke mutatie met betrekking de Voorziening Generatiepact wegens de aanmelding van nieuwe deelnemers in 2020. Verder zijn corona gerelateerd: de lagere kosten woon-werkverkeer (thuiswerken) en de vergoeding voor thuiswerkfaciliteiten voor stafpersoneel. De kosten ziektevervangings staf waren aanmerkelijk lager dan begroot, de nodige middelen om de Verplichting tegoed vakantiedagen bij te stellen waren aanmerkelijk hoger.

4. Activiteitenlasten materieel; € 1.157.617,- voordeel (40,3% 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 fors lagere kosten zijn volledig toe te schrijven aan de noodzakelijke annulering van vele programma's ten gevolge van corona, met name de lagere kosten van de educatiepraktijk (4.1) vallen extra op.

Bij 4.2 is de post Livestreams (ad. € 84.449,-) een nieuw fenomeen, ook gedurende het tweede halfjaar van 2020 was het niet of nauwelijks mogelijk om voor live publiek te spelen, de livestream was onder de gegeven omstandigheden een goed middel om toch het contact met het publiek zo veel mogelijk in stand te houden en aansprekende programma's te brengen.

5. Activiteitenlasten personeel; € 575.082,- voordeel (6,2% t.o.v. de begroting).

5.1.1 Dirigenten € 259.643,- voordeel. Gezien de aanzienlijke vermindering van het aantal concerten wegens corona waren er minder dirigenten nodig.

Bestuursverslag 2020

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 449.975,- voordeel.

De kosten van de vaste orkestformatie vallen € 221.446,- mee: € 234.961,- voordeel bij Salarissen en € 83.109,- voordeel bij overuren orkest, verrekend met € 96.624,- 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 toegepaste CAO-indexeringen in 2020 zijn conform de begrotingssystematiek echter niet begroot. Wegens corona zijn er in 2020 nauwelijks overuren gemaakt door vaste musici.

De kosten voor musici educatie en remplaçanten (extra, ziekte, verlof, flex) vallen € 283.077,- mee ten opzichte van de begroting. De contracten van de remplaçanten voor series die niet gespeeld konden worden wegens corona zijn allemaal volledig doorbetaald. Wegens aanpassingen in de programmering na de zomer (minder concerten en kleinere bezettingen) waren er minder remplaçanten nodig aangezien de speelbeurten door vaste musici werden ingevuld.

Afkoopverplichting orkest: € 542.926,- nadelig, deze post is niet begroot, het betreft de ontslagvergoedingen inzake de eerder genoemde vaststellingsovereenkomsten.

De post UWV compensatie transitievergoedingen is niet begroot: € 195.854,- voordeel.

De post Solisten valt € 292.524,- mee ten opzichte van de begroting. Gezien de aanzienlijke vermindering van het aantal concerten wegens corona waren er minder solisten nodig.

5.1.3 Ondersteunend personeel: € 26.289,- voordeel.

Dit wordt met name veroorzaakt door lagere kosten voor ingehuurd personeel, door de vermindering van activiteiten waren er minder orkestbodes en technici nodig.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; € 160.825,- nadeel.

De niet begrote posten Mutatie Voorziening Generatiepact ad. € 131.763,- en Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW ad. € 136.941,- (met name een verplichting WW-uitkering ten gevolge van een vaststellingsovereenkomst) zijn bepalend in het opgetreden nadeel. Gedeeltelijke compensatie (per saldo € 107.879,-) wordt geleverd door meevallers op de overige kosten (veelal corona gerelateerd) in deze rubriek.

8. Saldo Rentebaten / -lasten: € 22.867,- nadeel (4.083,4% t.o.v. de begroting).

In de loop van 2020 werd begonnen met de heffing van negatieve rente op banktegoeden, dit was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend.

Resultaatbestemming 2020:

Het Bestuur en de Raad van Toezicht hebben besloten tot de volgende bestemming van het exploitatieresultaat 2020:

	<u>€</u>
Exploitatieresultaat 2020	1.245.881
Dekking dotatie Voorziening Generatiepact ten laste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	370.328
Onttrekking Voorziening Generatiepact ten gunste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	-90.921
Vrijval Voorziening Generatiepact ten gunste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	-33.192
	<u>1.492.096</u>
Onttrekking kosten vaststellingsovereenkomsten aan de Bestemmingsreserve frictiekosten OCW Betreft ontslagvergoedingen en verplichtingen werkloosheidsuitkeringen.	731.516
Toevoeging aan het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant: - maximaal niveau 10% van het subsidiebedrag van het laatste boekjaar (10% x € 1.500.000,-) - € 41.665,- saldo Bestemmingsfonds per 31/12/2019	-108.335
Toevoeging aan de Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	-450.000
Toevoeging aan de Bestemmingsreserve Mobiliteit - met het oog op het op peil brengen van de reserve voor toekomstige personeelsvoorzieningen	-450.000
Toevoeging aan de Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 - Aanvullend subsidie 2020 Ministerie van OCW inzake RAOCCC eerste steunpakket - Overig, saldo resultaat 2020	-980.700 -234.577
	<u><u>0</u></u>

Het saldo van de dotatie, onttrekking en vrijval Voorziening Generatiepact (€ 370.328,- - € 90.921,- - € 33.192,- = € 246.215,-) 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.

De beleidsregels van de Provincie Limburg met betrekking tot reserves en voorzieningen zijn per 20 november 2019 ingetrokken. Daarmee zijn de regels met betrekking tot de vorming van de provinciale egaliseringsreserve (= Bestemmingsfonds Provincie Limburg) t.w. maximaal 15% van het verleende subsidiebedrag en de instemming met de vorming van bestemmingsreserves komen te vervallen.

Financiële positie:

Samenvatting van de balans per 31 december 2020 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2019:

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
ACTIVA				
I Materiële vaste activa	260.619	2,8%	279.621	3,6%
II Financiële activa	0	0,0%	17.198	0,2%
III Vorderingen	371.875	3,9%	874.086	11,2%
IV Liquide middelen	8.825.609	93,3%	6.607.042	84,9%
	<u>9.458.103</u>		<u>7.777.947</u>	
PASSIVA				
I Eigen vermogen	5.673.472	60,0%	4.427.591	56,9%
V Voorzieningen	1.525.060	16,1%	1.209.814	15,6%
VI Kortlopende schulden	2.259.571	23,9%	2.140.542	27,5%
	<u>9.458.103</u>		<u>7.777.947</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 31/12/2020 als gunstig worden gekwalificeerd.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>Mutatie</u>
III Vorderingen	371.875	874.086	-502.211
IV Liquide middelen	8.825.609	6.607.042	2.218.567
Vlottende activa	<u>9.197.484</u>	<u>7.481.128</u>	<u>1.716.356</u>
Af: VI Kortlopende schulden	<u>2.259.571</u>	<u>2.140.542</u>	<u>119.029</u>
Netto werkkapitaal philharmonie zuidnederland	<u>6.937.913</u>	<u>5.340.586</u>	<u>1.597.327</u>

2. Solvabiliteit:

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

Solvabiliteit philharmonie zuidnederland	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Eigen vermogen / vreemd vermogen	1,50	1,32
Eigen vermogen / totaal vermogen	0,60	0,57

3. Liquiditeit:

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Current ratio	4,07	3,49

Ondernemerschap / Eigen inkomsten:

Over het jaar 2020 is een percentage eigen inkomsten van 8,9 behaald, de terugval ten opzichte van de gunstige ontwikkeling ten opzichte van eerdere jaren is het gevolg van de grote outputbeperkingen die corona in 2020 veroorzaakte.

	2020	2019	2018	2017
7. Totale publieksinkomsten	552.682	1.548.420	1.527.636	1.454.821
8. Sponsorinkomsten	72.810	121.317	173.268	168.180
9. Vergoedingen coproducenten	83.893	191.315	222.452	184.194
10. Overige directe inkomsten	13.650	29.113	64.540	19.666
13. Indirecte inkomsten	0	0	0	0
18. Bijdragen uit private middelen	313.938	533.764	213.566	427.412
A. Eigen inkomsten	1.036.973	2.423.929	2.201.462	2.254.273
21. Subsidie Ministerie van OCW	7.971.471	7.743.525	7.545.295	7.376.073
22. Subsidie provincies	3.387.738	3.352.540	3.311.775	3.776.250
23. Subsidie gemeenten	315.264	310.141	306.226	301.494
24 Totaal structureel publieke subsidies overig	0	0	0	0
B. Structurele subsidies vóór correctie	11.674.473	11.406.206	11.163.296	11.453.817
C. Aantal begeleidingen	0	30	28	27
D. Aantal reguliere uitvoeringen	53	123	129	128
E. Totaal aantal reguliere uitvoeringen en begeleidingen	53	153	157	155
F. Percentage symfonisch = D/E	100,0%	80,4%	82,2%	82,6%
G. Eigen inkomsten vóór correctie = A/B	8,9%	21,3%	19,7%	19,7%
Eigen inkomsten na correctie = G/F	8,9%	26,4%	24,0%	23,8%

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 bijsturingmogelijkheden er zijn om zo de bedrijfsvoering volgens plan te laten verlopen.

philharmonie zuidnederland

Bestuursverslag 2020

Continuïteit:

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

	<u>€</u>	
Ministerie van OCW	7.971.160	conform de afgegeven beschikking.
Provincie Noord-Brabant	1.500.000	conform de afgegeven beschikking.
Gemeente Maastricht	219.297	conform de afgegeven beschikking.
Gemeente Eindhoven	95.966	conform de afgegeven beschikking, reeds geïndexeerd voor 2021.

Bij de Provincie Limburg is op 9 december 2020 een aanvraag ingediend voor een subsidie ad. € 1.923.605,- voor het jaar 2021. De verwachting is dat de subsidiebeschikking voor 2021 spoedig wordt afgegeven.

Gezien de liggende subsidietoezeggingen en de uitgangspunten voor de periode 2021 tot en met 2024 zien het Bestuur en de Raad van Toezicht voldoende gronden om de jaarrekening 2020 op te stellen op basis van going-concern.

Realisatie van voorgenomen prestaties 2020:

Hieronder is een cijfermatig prestatieoverzicht opgenomen van alle activiteiten van philharmonie zuidnederland in 2020, dit overzicht sluit aan op de Speellijst 2020 van het Ministerie van OCW, opgenomen in bijlage 1 op bladzijde 68.

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

In de tweede kolom zijn de voorgenomen prestaties 2020 opgenomen die zijn vastgelegd in het Activiteitenoverzicht 2020 dat samen met de begroting 2020 is ingediend (17 december 2019) bij het Ministerie van OCW.

In de derde kolom is de realisatie in 2020 opgenomen.

	Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020		
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers	
<i>Groot</i>							
Eindhoven	6	4.650	6	4.200	2	1.897	
Maastricht	4	1.880	4	1.880	3	2.036	
Heerlen	2	900	1	450	0	0	
's-Hertogenbosch	2	800	0	0	0	0	
Breda	2	830	0	0	0	0	
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Eindhoven	11	9.825	13	11.200	6	2.599	
's-Hertogenbosch	7	3.600	7	3.775	2	906	
Breda	7	3.555	5	2.400	3	699	
Tilburg	4	1.600	6	2.550	3	525	
Brabantse plaats	1	400	0	0	0	0	
Maastricht	7	4.090	6	3.480	4	853	
Heerlen	4	2.100	5	2.650	0	0	
Venlo	0	0	2	400	0	0	
<i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i>							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	2.120	1	925	0	0
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	0	0
Heerlen	Matthäus Passion	0	0	1	510	0	0
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	0	0
Eindhoven	Johannes Passion	0	0	1	750	0	0
's-Hertogenbosch	Johannes Passion	0	0	1	400	0	0
Breda	Johannes Passion	0	0	1	410	0	0
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	100	0	0
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.072
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	2	2.000	2	2.000
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	600	1	661
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	637
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	870
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	1	531
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.506
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.000	1	954
subtotaal reguliere voorstellingen		70	46.960	72	46.290	32	17.746

		Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.
subtotaal reguliere voorstellingen		70	46.960	72	46.290	32	17.746
Maastricht	Vastelaovendconcert	2	1.920	2	1.920	2	1.618
Heerlen	Vastelaovendconcert	1	775	1	775	1	767
Venlo	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	641
Sittard	Vastelaovendconcert	1	600	1	600	1	648
Geleen	Vastelaovendconcert	0	0	1	500	1	542
Roermond	Vastelaovendconcert	0	0	1	650	1	684
Weert	Vastelaovendconcert	0	0	1	400	1	393
's-Hertogenbosch	IVC	1	800	1	750	0	0
Margraten	Liberation concert	1	4.000	pm	pm	2	1.300
Maastricht	Musica Sacra	0	0	1	400	1	180
Eindhoven	Gilgamesh	0	0	1	750	1	529
Tilburg	Gilgamesh	0	0	1	450	1	397
Noord-Brabant	Goede doelen	0	0	1	425	0	0
Ittervoort	Adams Muziek	0	0	2	800	0	0
Maastricht	Music for Millions	0	0	1	750	0	0
Tongeren, België	MoMENT	0	0	1	600	2	343
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	260
Maastricht	Kamermuziek	0	0	1	50	1	400
Roermond	Kamermuziek	0	0	1	100	1	96
Heerlen	Begeleiding NKK	1	400	0	0	0	0
<i>Randstad</i>		4	4.500	4	3.550	2	473
<i>Concerten in het buitenland</i>							
Aken	Meisterkonzerte	3	3.000	3	1.650	0	0
<i>Grote publieksevenementen</i>							
's-Hertogenbosch	Opera o/d Parade	1	10.000	1	9.000	0	0
's-Hertogenbosch	Sing Along	0	0	1	4.500	0	0
Maastricht	Open air/film	1	5.000	0	0	0	0
Limburg	DJ/pop	1	2.500	2	7.500	0	0
Elders in NL	DJ/pop	1	2.500	0	0	0	0
<i>Vernieuwing en Innovatie</i>							
Eindhoven	Casual-CI./Jongeren	2	500	2	1.175	0	0
Noord-Brabant	I-Classics	2	500	0	0	0	0
Maastricht	I-Classics/Jongeren	2	500	1	150	0	0
Limburg	Leading the South	1	250	pm	pm	0	0
Noord-Brabant	MCICM-projecten	1	170	0	0	0	0
Maastricht	MCICM-projecten	2	330	1	165	1	154
<i>Samenwerking met amateurs</i>							
Noord-Brabant	HaFa/Jeugd	4	2.000	3	660	0	0
Limburg	HaFa	4	2.000	3	1.000	0	0
subtotaal reguliere voorstellingen		107	89.805	112	86.160	53	27.171

	Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten gem.	Bezoekers
subtotaal reguliere voorstellingen	107	89.805	112	86.160	53	27.171
<i>Familieconcerten</i>						
Noord-Brabant Familieconc. Kerst	2	2.140	0	0	0	0
Eindhoven Familieconcert	1	500	1	500	0	0
Breda Familieconcert	1	400	0	0	0	0
Tilburg Familieconcert	1	400	0	0	0	0
Limburg Limburgse Kerst	1	1.070	2	900	0	0
Maastricht Familieconcert	1	400	1	400	0	0
Kerkrade Familieconcert	0	0	1	200	0	0
Totaal reguliere voorstellingen	114	94.715	117	88.160	53	27.171
<u>Schoolgebonden voorstellingen</u>						
Noord-Brabant:						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	20	6.400	22	5.934	0	0
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	50	2.900	77	6.616	26	2.258
Limburg:						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	11	3.600	22	2.933	4	1.214
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	20	1.190	34	2.277	27	891
Totaal schoolgebonden voorstellingen	101	14.090	155	17.760	57	4.363
Totaal voorstellingen en bezoeken	215	108.805	272	105.920	110	31.534
<u>Begeleiding Opera Zuid</u>						
Noord-Brabant	10	4.850	7	2.790	0	0
Limburg	8	3.860	10	3.790	0	0
Elders in Nederland	11	5.290	12	5.760	0	0
Totaal begeleidingen	29	14.000	29	12.340	0	0
Overige activiteiten:						
<u>Schoolgebonden activiteiten:</u>						
Noord-Brabant	83	2.000	9	477	13	468
Limburg	27	970	38	397	10	240
A. Totaal schoolgebonden activiteiten	110	2.970	47	874	23	708
<u>Openbare activiteiten:</u>						
<i>1. Niet schoolgebonden activiteiten:</i>						
Noord-Brabant	0	0	0	0	2	157
<i>2. Registratie / adaptatie voor TV:</i>						
L1/ 10-10-2020 Hafa-concert	0	0	0	0	1	116.000
L1/ 18-10-2020 Liberation concert	0	0	0	0	1	110.000
L1/ 05-12-2020 Wonder	0	0	0	0	1	64.000
L1/ 19-12-2020 Limburgse Kerst	0	0	0	0	1	41.000
L1/ 29-12-2020 Cultura Nova	0	0	0	0	1	36.000
NPO2/26-07-2020 Sing Along	0	0	0	0	1	202.000
	0	0	0	0	6	569.000

	Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.
<i>3. Registratie / adaptatie voor online platform (livestreams):</i>						
19-06-2020 Midzomernachtsdroom	0	0	0	0	1	1.191
20-09-2020 Liberation concert	0	0	0	0	1	16.200
25-09-2020 Chaos	0	0	0	0	1	89
09-10-2020 Hemel & Aarde	0	0	0	0	1	203
18-10-2020 Vraag en Antwoord	0	0	0	0	1	450
29-10-2020 Wonder	0	0	0	0	1	437
05-11-2020 Donker en Licht	0	0	0	0	1	263
14-11-2020 Opera Zuid	0	0	0	0	1	3.000
27-11-2020 Liefde	0	0	0	0	1	294
11-12-2020 Happy Beethoven	0	0	0	0	1	304
03-12-2020 IVC	0	0	0	0	1	100
17-12-2020 IVC	0	0	0	0	1	100
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12</u>	<u>22.631</u>
<i>4. Registratie / adaptatie voor Radio:</i>						
NPO4/08-01-2020 Nieuwjaarsconcert	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/23-01-2020 Gilgamesh	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/13-02-2020 Klassieken 3	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/13-07-2020 Nieuwjaarsconcert	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/21-09-2020 Musica Sacra	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/26-09-2020 Chaos	0	0	0	0	1	45.000
Uit archief:						
NPO4/01-04-2020 Bach, 2018	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/09-04-2020 Stabat Mater, 2018	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/09-05-2020 Mahler 2, 2019	0	0	0	0	1	45.000
NPO4/15-11-2020 Berlioz/McMillan	0	0	0	0	1	45.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10</u>	<u>450.000</u>
<i>5. Overig:</i>						
Ensembleconcerten Noord-Brabant	0	0	0	0	14	883
Ensembleconcerten Limburg	0	0	0	0	11	879
You Tube	0	0	0	0	13	6.116
Openbare repetities/lunchconcerten	0	0	0	0	4	713
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42</u>	<u>8.591</u>
B. Totaal openbare activiteiten (1+2+3+4+5)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>72</u>	<u>1.050.379</u>
Totaal overige activiteiten (A+B)	<u>110</u>	<u>2.970</u>	<u>47</u>	<u>874</u>	<u>95</u>	<u>1.051.087</u>

Zoals aangegeven heeft corona grote gevolgen gehad voor de output van philharmonie zuidnederland in 2020.

Veel voorgenomen reguliere concerten (met publiek) konden niet worden uitgevoerd: veel abonnementsconcerten (Groot, Favoriet en Klassiek), de concerten Matthäus Passion en Johannes Passion, November Music, de concerten in de serie Meisterkonzerte Aken, de grote publieksevenementen, activiteiten Vernieuwing en Innovatie, samenwerkingen met amateurs en Familieconcerten moesten geannuleerd worden. Dat geldt eveneens voor veel educatievoorstellingen en activiteiten, verder moesten beide geplande operabegeleidingen van Opera Zuid worden afgelast.

Met name in het tweede halfjaar 2020 heeft philharmonie zuidnederland gebruik gemaakt van livestreams (zie Openbare activiteiten punt 3) en middels de samenwerkingen met de omroepen NPO en L1 (Openbare activiteiten 2 en 4) konden via radio en TV nog de nodige kijkers en luisteraars worden bereikt.

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

Het jaar 2020 begon goed met een vrijwel uitverkochte reeks nieuwjaarsconcerten, spoedig gevolgd door twee spetterende concerten van Stravinsky's meesterwerk Le Sacre du Printemps. Deze Stravinsky-concerten maakten tevens onderdeel uit van de bucketlist-campagne, de succesvolle online marketingcampagne gericht op jongeren tussen de 20 en 30 jaar.

Het reguliere seizoen in het voorjaar eindigde echter min of meer abrupt op zaterdag 7 maart. Een dag die niet gauw vergeten zal worden niet in de laatste plaats door het overlijden van een orkestlid een dag eerder maar we beleefden die dag ook de start van de voorverkoop seizoen 2021-2022 wat later bleek de beste voorverkoop ooit in Eindhoven te zijn.

Achteraf was het concert Bach met Brunello III die zaterdagavond, het laatste reguliere abonnementsconcert voor het ingaan van de eerste lockdown als gevolg van het oprukkende coronavirus.

In het zuiden kregen we al wat eerder met beperkingen te maken, daarna werden tot begin juni alle activiteiten stopgezet.

Via #philgood is het orkest in contact gebleven met zijn publiek: www.philharmoniezuidnederland.nl/philgood. Via enquêtes hielden we een vinger aan de pols over de bereidheid om weer naar de zalen te komen en de streamingmogelijkheden te peilen. Hartverwarmend waren de vele vormen van steun en bemoediging die we ontvingen. Zo doneerde maar liefst 1/6 van ons publiek hun gekochte kaarten voor de geannuleerde concerten.

In juni konden we weer voorzichtig opstarten met de opera Midzomernachtsdroom in samenwerking met Toneelgroep Maastricht in de Muziekgieterij en dat resulteerde in een gezamenlijke livestream.

Na de zomer zijn we gestart met concerten van een uur, twee keer op een avond, voor publiek in een anderhalvemetersetting. Een groot gedeelte van ons publiek gaf aan dit programmaconcept te ondersteunen en dat men eveneens ook graag weer bereid was om naar de zaal te komen. De bereidheid om naar de zaal te komen bleek negatief samen te hangen met leeftijd.

Eveneens zijn we gestart, in samenwerking met classic.nl, om onze concerten te streamen zodat iedereen voor een klein bedrag in de gelegenheid werd gesteld om het concert mee te maken, de bezoeker van de livestream kan zelf kiezen hoe hoog de vergoeding is: € 5,-, € 10,- of € 15,-.

Tot half oktober toen de tweede lockdown werd afgekondigd, hebben we ons publiek kunnen ontvangen, daarna zijn we doorgegaan met enkel livestreams. Alhoewel de livestream om allerlei redenen niet voor iedere bezoeker een passende oplossing is, is de belangstelling echter hiervoor wel groeiende en daarmee zou deze vorm een (aanvullende) duurzame concertbeleving voor de toekomst kunnen worden. Verder zijn we ook verheugd te kunnen constateren dat er een intensievere samenwerking is ontstaan met de regionale omroepen die een aantal concerten van ons hebben uitgezonden zodat we per concert een extra bereik hebben kunnen realiseren van tienduizenden kijkers. Ook is het fijn te constateren dat de publieke omroep NPO radio 4 in 2020 is blijven doorgaan met het uitzenden van een tiental concerten van ons.

In oktober kondigden we de benoeming aan van onze nieuwe chef-dirigent Duncan Ward: zie hiervoor s.v.p. de link www.philharmoniezuidnederland.nl/duncan

De website www.philharmoniezuidnederland.nl is in 2020 ruim 98.000 keer bezocht. Het aantal facebook volgers van het orkest is gestegen van 4.900 naar 5.700. Op Twitter is het bereik gestegen naar bijna 1.450 en op Instagram naar ruim 2.100.

Alhoewel het jaar 2020 zich natuurlijk moeilijk vergelijken laat met andere jaren, zijn we er met uitzondering van de concerten in de eerste lockdown, toch in geslaagd om de vele reguliere concerten in een alternatieve vorm door te kunnen laten gaan en qua (fysieke) bezoekers uitgekomen op 30% van een gemiddeld jaar. Van de andere kant zijn we er juist door de registraties voor tv/radio/online in geslaagd om middels livestreams en samenwerking met de omroepen vele andere bezoekers te bereiken. Ook wordt het orkest in Maastricht en Eindhoven na ieder concert door ons publiek beoordeeld, onderstaand is een totaal-overzicht van de gegeven beoordelingen in de genoemde speelsteden opgenomen. De waarderingen zijn in 2020 op een constant hoog niveau gebleven.

Beoordeling van concerten door bezoekers in 2020

	<u>aantal reacties</u>	<u>gemiddelde waardering</u>
Maastricht		
Nieuwjaarsconcert 2020	132	8,8
Componistendag 2020	120	8,6
Mahlers zevende symfonie	100	8,8
Bach met Brunello III	76	9,3
Chaos	19	9,0
Hemel & Aarde	24	9,4
totaal Maastricht	471	9,0

Beoordeling van concerten door bezoekers in 2020

	<u>aantal reacties</u>	<u>gemiddelde waardering</u>
Eindhoven		
Nieuwjaarsconcert 2020	95	9,2
Stravinsky's Le Sacre du Printemps	160	9,5
Hannes Minnaar speelt Ravel	112	8,8
Mahlers zevende symfonie	115	9,0
Bach met Brunello II	95	9,5
Bach met Brunello III	69	9,1
Chaos 19.00 uur	44	8,5
Chaos 21.00 uur	23	8,3
Hemel & Aarde	70	9,5
totaal Eindhoven	783	9,0

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, 154 personen)

Een samenwerking met Stichting Vrienden philharmonie zuidnederland getiteld 'Peoples salon'.

grote publieksevenementen (totaal 2 concerten, 1.300 personen exclusief online/tv)

In 2020 waren dat twee bevrijdingsconcerten op de Amerikaanse begraafplaats in Margraten voor 1.300 personen die eveneens werden gestreamd (16.200 personen) en op tv uitgezonden (110.000 personen).

carnaval/vastelaovendconcerten/nieuwjaarsconcerten (totaal 17 concerten, 13.524 personen exclusief radio)

Acht vastelaovendconcerten in Maastricht (2x), Heerlen, Sittard, Geleen, Weert, Roermond en Venlo voor in totaal 5.293 personen en twee carnavalsconcerten in 's-Hertogenbosch en Breda voor in totaal 2.460 personen.

Verder waren er zeven nieuwjaarsconcerten in Eindhoven, Tilburg, Breda, Maastricht, 's-Hertogenbosch en Heerlen uitgevoerd voor 5.771 personen. Het nieuwjaarsconcert werd ook tweemaal op NPO radio 4 uitgezonden (2 x 45.000 personen).

amateurs (totaal 1 concert, 116.000 personen tv)

Een herhaling van een HAFA concert met St. Cecilia te Schimmert van juni 2015 op L1 met een bereik van 116.000 personen.

Het artistiek en educatief jaarverslag 2020 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 2020 is door de intendant opgesteld op 1 maart 2021 en door de volledige Raad van Toezicht op 24 maart 2021 goedgekeurd. Vanwege de coronacrisis heeft de vergadering van de Raad van Toezicht op genoemde datum niet fysiek plaatsgevonden waardoor de handtekeningen van de individuele leden van de statutaire bestuursorganen niet op deze pagina zichtbaar zijn.

24 maart 2021

W.g. Stefan Rosu
Intendant & Bestuurder

philharmonie zuidnederland

Verslag van de Raad van Toezicht 2020:

Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht en het Bestuur van Stichting philharmonie zuidnederland en de wijzigingen gedurende 2020/2021 verwijzen wij naar pagina 3.

Governance Code Cultuur:

De Raad van Toezicht en het Bestuur van philharmonie zuidnederland hebben sinds hun oprichting de aanbevelingen betreffende de Code Cultural Governance toegepast en zullen dit ook in de toekomst blijven doen.

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 nog verder uit te breiden.

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

Naast de aanbevolen verdeling van taken voert de Raad van Toezicht regelmatig een zelfevaluatie uit. De belangrijkste resultaten uit deze evaluatie neemt de Raad mee in het jaarverslag van het orkest. De laatste zelfevaluatie is van 10 oktober 2019 (de uitkomsten daarvan zijn beschreven in het verslag van de Raad in het Jaarverslag 2019 van philharmonie zuidnederland). In verband met corona is de zelfevaluatie, die samen met Waterleiding Maatschappij Limburg gestalte zou krijgen, uitgesteld.

De Raad van Toezicht en het Bestuur hebben in 2020 vier maal vergaderd, daarin is onder meer overleg gevoerd over de volgende onderwerpen:

- De behandeling en vaststelling van het jaarverslag en jaarrekening 2019
- De periodieke financiële rapportages
- De ontwikkelingen in het orkest met betrekking tot symfonische zaken en innovatie
- De ontwikkelingen in de organisatie met betrekking tot bedrijfsmatige zaken, waaronder de coronaproblematiek
- De behandeling en vaststelling van de begroting 2021
- De periodieke rapportages inzake kaartverkoop en ontwikkeling sponsoring
- De wervingsprocedure van nieuwe leden van de Raad van Toezicht
- De evaluatie van het totstandkomingstraject van het Businessplan 2021-2024 met bijbehorende meerjarenbegroting
- Het advies van de Raad voor Cultuur voor de kunstenplanperiode 2021 t/m 2024
- De toekomstige huisvesting in Maastricht en Eindhoven
- De statutenwijziging
- Het functioneren van de Intendant & Bestuurder

Verder vond er in 2020 een overlegvergadering met de Ondernemingsraad plaats in gezamenlijke aanwezigheid van de Raad van Toezicht en het Bestuur (17 december 2020). De Ondernemingsraad vergaderde één maal met de Raad van Toezicht alleen (4 juni 2020).

Risicobeheersings- en controlesysteem:

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

1. Het realiseren van voldoende eigen inkomsten
2. Continuïteit van de overheidssubsidies
3. Financieel toezicht

Verslag van de Raad van Toezicht 2020:

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

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

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

	<u>€</u>	
Ministerie van OCW	7.971.160	beschikking conform de aanvraag van philharmonie zuidnederland
Provincie Noord-Brabant	1.500.000	beschikking conform de aanvraag van philharmonie zuidnederland
Gemeente Maastricht	219.297	beschikking conform de aanvraag van philharmonie zuidnederland
Gemeente Eindhoven	95.966	beschikking conform de aanvraag van philharmonie zuidnederland

Bij de Provincie Limburg is op 9 december 2020 een aanvraag ingediend voor een subsidie ad. € 1.923.605,- voor het jaar 2021. De verwachting is dat de subsidiebeschikking voor 2021 spoedig wordt afgegeven.

Het Ministerie van OCW heeft een aanvullende subsidie verleend ad. € 496.900,- voor het jaar 2021 in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (tweede steunpakket).

Bovenstaande subsidievoornemens vormen in principe een goede basis voor de exploitatie van 2021 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. De per 31 december 2020 gevormde Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 is daarbij een goede buffer om negatieve ontwikkelingen in de exploitatie 2021 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, controlesystemen en financiële informatieverschaffing.

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

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

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 60 t/m 62 opgenomen. Alle in 2020 uitbetaalde bezoldigingen vallen binnen de normen van de WNT voor 2020.

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

philharmonie zuidnederland

Verslag van de Raad van Toezicht 2020:

De jaarrekening 2020 is door de intendant opgesteld op 1 maart 2021 en door de volledige Raad van Toezicht op 24 maart 2021 goedgekeurd.

24 maart 2021

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 2020

philharmonie zuidnederland

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

ACTIVA	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vaste activa		
I Materiële vaste activa		
1. Inventaris en inrichting:		
Apparatuur en software	55.714	50.673
Kantoormeubilair	21.428	24.082
2. Andere vaste bedrijfsmiddelen:		
Muziekbibliotheek	9.644	10.896
Muziekinstrumenten	164.343	175.200
3. Vervoermiddelen	9.490	18.770
Totaal Materiële vaste activa	<u>260.619</u>	<u>279.621</u>
II Financiële vaste activa		
Leningen aan orkestmusici voor aanschaf muziekinstrumenten	0	17.198
Totaal vaste activa	<u>260.619</u>	<u>296.819</u>
Vlottende activa		
III Vorderingen		
1. Debiteuren	112.546	423.158
2. Belastingen	86.262	74.269
3. Overige vorderingen	14.052	7.216
4. Vooruitbetaalde activiteiten	69.326	69.345
5. Overlopende activa	24.054	92.657
6. Subsidieverstrekkers	65.635	207.441
Totaal vorderingen	<u>371.875</u>	<u>874.086</u>
IV Liquide middelen	8.825.609	6.607.042
Totaal vlottende activa	<u>9.197.484</u>	<u>7.481.128</u>
TOTALE ACTIVA	<u><u>9.458.103</u></u>	<u><u>7.777.947</u></u>

philharmonie zuidnederland

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

PASSIVA	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Eigen vermogen		
I Stichtingskapitaal	90	90
II Algemene reserve	44.310	44.310
III Bestemmingsreserves	5.447.240	4.309.694
IV Bestemmingsfondsen	181.832	73.497
Totaal eigen vermogen	<u>5.673.472</u>	<u>4.427.591</u>
Voorzieningen		
V Voorzieningen		
1. Voorziening langdurig zieken	0	15.288
2. Voorziening jubileumuitkeringen	167.332	169.777
3. Voorziening eigen risico ZW/WW	217.971	131.207
4. Voorziening Generatiepact	1.139.757	893.542
Totaal voorzieningen	<u>1.525.060</u>	<u>1.209.814</u>
Kortlopende schulden		
VI Kortlopende schulden		
1. Crediteuren	300.922	377.060
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	446.816	521.859
3. Overige schulden	759.939	870.098
4. Overlopende passiva	701.894	280.525
5. Subsidieverstrekkers	50.000	91.000
Totaal kortlopende schulden	<u>2.259.571</u>	<u>2.140.542</u>
TOTALE PASSIVA	<u><u>9.458.103</u></u>	<u><u>7.777.947</u></u>

philharmonie zuidnederland

Categoriale exploitatierekening

BATEN	2020	2020	2019
	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>	<u>Realisatie</u>
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	513.118	1.343.428	1.389.974
2. Recette	251.224	749.325	800.944
3. Uitkoop	136.463	331.445	258.913
4. Partage	113.021	258.973	314.338
5. Overige publieksinkomsten	12.410	3.685	15.779
6. Publieksinkomsten buitenland	39.564	112.500	158.446
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	552.682	1.455.928	1.548.420
- Sponsoring algemeen	6.000	30.500	28.185
- Sponsoring via bartercontracten	66.810	70.000	39.500
- Sponsoring t.b.v. concerten	0	53.632	53.632
8. Sponsorinkomsten	72.810	154.132	121.317
9. Vergoedingen coproductenten	83.893	227.657	191.315
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	2.400	8.000	8.675
- Abonnementen programmatijdschrift	2.475	2.500	2.283
- Overige	8.775	8.560	18.155
10. Overige directe inkomsten	13.650	19.060	29.113
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	170.353	400.849	341.745
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	723.035	1.856.777	1.890.165
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	258.938	226.000	455.289
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	55.000	75.625	78.475
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	313.938	301.625	533.764
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	1.036.973	2.158.402	2.423.929
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	7.971.471	7.743.525	7.743.525
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- Structureel Provincie Limburg	1.887.738	1.887.738	1.852.540
22. Totaal structureel provincies	3.387.738	3.387.738	3.352.540
- Structureel Gemeente Eindhoven	95.967	93.153	94.085
- Structureel Gemeente Maastricht	219.297	219.297	216.056
23. Totaal structureel gemeenten	315.264	312.450	310.141

philharmonie zuidnederland

Categoriale exploitatierekening

BATEN	2020	2020	2019
	<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)	11.674.473	11.443.713	11.406.206
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	19.141	20.000	69.501
- Subsidies overheden t.b.v. concerten	7.216	71.090	71.090
- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC	980.700	0	0
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	130.000	130.000	130.000
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	13.456	13.456	13.426
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	22.950	0	14.161
26. Incidentele publieke subsidies	1.173.463	234.546	298.178
27. Totaal subsidies (25+26)	12.847.936	11.678.259	11.704.384
TOTALE BATEN (19+20+27)	13.884.909	13.836.661	14.128.313
LASTEN			
1. Beheerlasten materieel	731.482	733.602	700.634
2. Beheerlasten personeel	1.507.475	1.396.920	1.492.565
3. Totaal Beheerlasten (1+2)	2.238.957	2.130.522	2.193.199
4. Activiteitenlasten materieel	1.711.441	2.869.058	2.878.757
5. Activiteitenlasten personeel	8.665.203	9.240.285	9.643.110
6. Totaal Activiteitenlasten (4+5)	10.376.644	12.109.343	12.521.867
TOTALE LASTEN (3+6)	12.615.601	14.239.865	14.715.066
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	1.269.308	-403.204	-586.753
8. Saldo rentebaten / -lasten	-23.427	-560	509
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)	1.245.881	-403.764	-586.244

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<i>Exploitatieresultaat</i>	1.245.881	-586.244
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	74.146	71.933
Mutatie voorzieningen	<u>315.246</u>	<u>285.483</u>
	389.392	357.416
<u>Mutaties in werkkapitaal:</u>		
Kortlopende vorderingen	502.211	204.761
Kortopende schulden	<u>119.029</u>	<u>-84.470</u>
	621.240	120.291
<i>Kasstroom uit Bedrijfsoperaties</i>	<u>2.256.513</u>	<u>-108.537</u>
Investeringen in activa	<u>-55.144</u>	<u>-56.480</u>
<i>Kasstroom uit Investeringsactiviteiten</i>	<u>-55.144</u>	<u>-56.480</u>
<u>Opname en aflossing van leningen:</u>		
Aflossingen leningen o/g	0	0
Aflossingen leningen u/g	48.274	11.752
Verstrekke leningen u/g	<u>-31.076</u>	<u>-8.000</u>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>	<u>17.198</u>	<u>3.752</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>2.218.567</u></u>	<u><u>-161.265</u></u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Liquide middelen per 1 januari	6.607.042	6.768.307
Liquide middelen per 31 december	<u>8.825.609</u>	<u>6.607.042</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>2.218.567</u></u>	<u><u>-161.265</u></u>

philharmonie zuidnederland

Algemene toelichting:

Activiteiten

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

De statutaire zetel van philharmonie zuidnederland is Eindhoven.

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

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormen Raad van Toezicht en Bestuur zich verschillende oordelen en maken schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening:

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2017-2020 van het Ministerie van OCW waarbij de in de paragraaf "Wetgeving en richtlijnen" genoemde wet- en regelgevingsbepalingen uitgangspunt zijn. Derhalve is rekening gehouden met RJ 640 van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving en BW:2 Titel 9.

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

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

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

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

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar en vergelijkende cijfers in de exploitatierekening:

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

Begrotingskolom:

De in de resultatenrekening opgenomen begrotingskolom betreft de bij subsidiënten bekende begroting 2020.

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

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

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

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

Liquide middelen

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

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

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

PASSIVA:

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

Eigen vermogen

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

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

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

philharmonie zuidnederland

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

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat:

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

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

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

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

Opbrengstverantwoording

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

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

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 2020 was 93,2% (per ultimo 2019 97,8%).

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 2020 nader toegelicht.

I Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2020 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	508.748	154.752	277.651	679.857	61.171	1.682.179
Cumulatieve afschrijvingen	458.075	130.670	266.755	504.657	42.401	1.402.558
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>50.673</u>	<u>24.082</u>	<u>10.896</u>	<u>175.200</u>	<u>18.770</u>	<u>279.621</u>
Investeringen	30.267	998	4.109	19.770	0	55.144
Desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	25.226	3.652	5.361	30.627	9.280	74.146
Afschrijving desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Mutaties 2020	<u>55.493</u>	<u>4.650</u>	<u>9.470</u>	<u>50.397</u>	<u>9.280</u>	<u>129.290</u>
Aanschafwaarde	539.015	155.750	281.760	699.627	61.171	1.737.323
Cumulatieve afschrijvingen	483.301	134.322	272.116	535.284	51.681	1.476.704
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>55.714</u>	<u>21.428</u>	<u>9.644</u>	<u>164.343</u>	<u>9.490</u>	<u>260.619</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 € 1.156.050,- verzekerd.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, activa

II Financiële vaste activa

Leningen aan orkestmusici voor aanschaf muziekinstrumenten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Saldo per 1 januari	17.198	20.950
Bij: verstrekkingen	<u>31.076</u>	<u>8.000</u>
	48.274	28.950
Af: aflossingen	<u>48.274</u>	<u>11.752</u>
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>17.198</u></u>

Per 1 januari 2020 stonden 5 leningen uit met een saldo van € 17.198,-, gedurende 2020 is er nog een lening van totaal € 31.076,- verstrekt. Alle genoemde leningen zijn in de loop van 2020 volledig afgelost.

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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Debiteuren	<u>112.546</u>	<u>423.158</u>

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

Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

2. Belastingen	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Omzetbelasting	<u>86.262</u>	<u>74.269</u>

3. Overige vorderingen	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Rekening-courant Brabant Koor	6.088	6.088
Salarisvoorschotten vast personeel	7.939	0
Te ontvangen rente	<u>25</u>	<u>1.128</u>
	<u>14.052</u>	<u>7.216</u>

4. Vooruitbetaalde activiteiten	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Voorschotten auteursrechten BUMA	0	12.443
Voorschotten, depots e.d.	12.664	19.074
Vooruitbetaalde kosten volgend jaar	39.527	22.450
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	<u>17.135</u>	<u>15.378</u>
	<u>69.326</u>	<u>69.345</u>

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
5. Overlopende activa		
Te ontvangen verzekeringsuitkeringen	0	26.438
Te ontvangen baten	24.054	66.219
	<u>24.054</u>	<u>92.657</u>
6. Subsidieverstrekkers	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Stichting Cultuur Eindhoven	4.705	4.657
Gemeente Maastricht	21.930	21.606
Provincie Limburg	39.000	181.178
	<u>65.635</u>	<u>207.441</u>
IV Liquide middelen	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Kasgeld	4.380	5.138
Banktegoeden	8.821.229	6.601.904
	<u>8.825.609</u>	<u>6.607.042</u>

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Eigen vermogen

I Stichtingskapitaal	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</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 2020 is beschreven op bladzijde 14 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2020.

II Algemene reserve, verloopoverzicht:	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	44.310	87.448
Mutatie conform Resultaatbestemming	0	-43.138
Stand per 31 december	<u>44.310</u>	<u>44.310</u>

III Bestemmingsreserves, verloopoverzichten:

Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	2.700.000	2.700.000
Mutatie conform Resultaatbestemming	-731.516	0
Stand per 31 december	<u>1.968.484</u>	<u>2.700.000</u>

Bestemmingsreserve Mobiliteit	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	769.636	1.102.651
bij: toevoeging conform Resultaatbestemming	574.113	83.325
af: onttrekking conform Resultaatbestemming	370.328	416.340
Stand per 31 december	<u>973.421</u>	<u>769.636</u>

Bestemmingsreserve Innovatie	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	840.058	990.058
Mutatie conform Resultaatbestemming	0	-150.000
Stand per 31 december	<u>840.058</u>	<u>840.058</u>

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de balans, passiva

Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	2020	2019
Stand per 1 januari	0	0
Mutatie conform Resultaatbestemming	450.000	0
Stand per 31 december	<u>450.000</u>	<u>0</u>
Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	2020	2019
Stand per 1 januari	0	0
Mutatie conform Resultaatbestemming	1.215.277	0
Stand per 31 december	<u>1.215.277</u>	<u>0</u>
Samenvatting Bestemmingsreserves:	31-12-2020	31-12-2019
Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	1.968.484	2.700.000
Bestemmingsreserve Mobiliteit	973.421	769.636
Bestemmingsreserve Innovatie	840.058	840.058
Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	450.000	0
Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	1.215.277	0
	<u>5.447.240</u>	<u>4.309.694</u>

IV Bestemmingsfondsen, verloopoverzichten:

De Resultaatbestemming 2020 is beschreven op bladzijde 14 en maakt onderdeel uit van het Bestuursverslag 2020.

Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	2020	2019
Stand per 1 januari	41.665	68.558
Mutatie conform Resultaatbestemming	108.335	-26.893
Stand per 31 december	<u>150.000</u>	<u>41.665</u>
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	2020	2019
Stand per 1 januari	31.832	65.030
Mutatie conform Resultaatbestemming	0	-33.198
Stand per 31 december	<u>31.832</u>	<u>31.832</u>
Samenvatting Bestemmingsfondsen:	31-12-2020	31-12-2019
Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	150.000	41.665
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	31.832	31.832
	<u>181.832</u>	<u>73.497</u>

Toelichting op de balans, passiva

Voorzieningen

V Voorzieningen, verloopoverzichten:

Voorziening langdurig zieken	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	15.288	3.721
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	0	36.178
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	15.288	24.611
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>15.288</u></u>

Met betrekking tot langdurig zieken die blijvend niet kunnen terugkeren of langere tijd niet kunnen deelnemen aan het arbeidsproces wordt een voorziening gevormd. Er is momenteel geen langdurig zieke medewerker waarvoor een dergelijke voorziening dient te worden getroffen.

Voorziening jubileumuitkeringen	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	169.777	187.460
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	21.741	-786
af: onttrekking	24.186	16.897
Stand per 31 december	<u><u>167.332</u></u>	<u><u>169.777</u></u>

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

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

Voorziening eigenrisicodrager ZW/WW	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	131.207	172.623
af: onttrekking	50.177	82.716
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	85.325	-41.300
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	222.266	0
Stand per 31 december	<u><u>217.971</u></u>	<u><u>131.207</u></u>

philharmonie zuidnederland is eigenrisicodrager in het kader van de Ziektewet en Werkloosheidswet. De huidige verplichtingen per ultimo boekjaar komen in deze post tot uitdrukking, het betreft WW-verplichtingen ten behoeve van 3 medewerkers.

Voorziening Generatiepact	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand per 1 januari	893.542	560.527
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	370.328	416.340
af: onttrekking ten gunste van de exploitatierekening	90.921	0
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	33.192	83.325
Stand per 31 december	<u><u>1.139.757</u></u>	<u><u>893.542</u></u>

Toelichting op de balans, passiva

Een opschuivende pensioenleeftijd en politieke en maatschappelijke veranderingen maken dat de druk op de orkestmusici toeneemt. Een musicus moet steeds weer een topprestatie leveren en het vereist heel wat om dat gedurende de hele loopbaan vast te houden. Ook voor stafmedewerkers is de werklast toegenomen analoog aan de ontwikkelingen in andere sectoren van de samenleving. Met het oog op de hiervoor genoemde ontwikkelingen heeft philharmonie zuidnederland in 2018 het besluit genomen om een Generatiepact in te voeren en de daarvoor benodigde financiële middelen te doteren aan de daartoe gevormde Voorziening Generatiepact.

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

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

De regeling is van kracht tot en met 31 december 2020, tot die datum konden medewerkers in de leeftijdscategorie van 58 tot 68 jaar gaan deelnemen. De regeling is inmiddels kwantitatief en kwalitatief geëvalueerd. In relatie tot het uiterlijk 1 juni 2021 in te dienen bijgesteld beleidsplan 2021-2024 wordt bekeken of de Generatiepactregeling kan worden gecontinueerd.

De verplichtingen per ultimo 2020 die zijn vastgelegd in de Voorziening Generatiepact betreffen de meerkosten tot aan de pensioenleeftijd boven het percentage dat een medewerker werkt. Het betreft 17 medewerkers.

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

Kortlopende schulden

VI Kortlopende schulden

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
1. Crediteuren		
Crediteuren	<u>300.922</u>	<u>377.060</u>
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen		
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing dirigenten en solisten	0	11.674
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing vast personeel	333.572	406.561
ABP: af te dragen pensioenpremies vast personeel	<u>113.244</u>	<u>103.624</u>
	<u>446.816</u>	<u>521.859</u>
3. Overige schulden		
A. Te betalen honoraria	3.362	30.921
B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	102.855	68.939
C. Verplichting vakantiegeden	267.080	292.043
D. Verplichting persoonlijk budget	197.958	181.787
E. Verplichting ontwikkelingsbudget	108.886	127.506
F. Gemeente Maastricht	5.856	6.596
G. Rekening-courant Remplaçanten philharmonie zuidnederland	55.523	161.901
H. Afkoopverplichting voormalig personeel	16.210	0
I. Overige schulden	<u>2.209</u>	<u>405</u>
	<u>759.939</u>	<u>870.098</u>

m.b.t. 3H, dit betreft een langverlopende 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 2020	68.939	292.043	181.787	127.506
Mutatie	33.916	-24.963	16.171	-18.620
Saldo per 31 december 2020	<u>102.855</u>	<u>267.080</u>	<u>197.958</u>	<u>108.886</u>

Toelichting:

B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel

De mutatie in de Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel bedraagt per saldo € 33.916,-, dit betreft een noodzakelijke dotatie, deze is in de exploitatierekening 2020 opgenomen bij 2.2 Overige personeelslasten beheer.

D. Verplichting persoonlijk budget

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

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

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

E. Verplichting ontwikkelingsbudget

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

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

Met ingang van 1 augustus 2013 reserveert philharmonie zuidnederland hiervoor jaarlijks een ontwikkelingsbudget van 1,5% van de bruto loonsom van alle musici. Gezien de omvang van de Verplichting ontwikkelingsbudget per ultimo 2018 is in overleg met de Ondernemingsraad besloten om in 2019 en 2020 geen dotaties te doen ten gunste van genoemde verplichting.

De onttrekkingen in 2020 ten laste van de Verplichting ontwikkelingsbudget bedragen € 18.620,-.

4. Overlopende passiva	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Afkoopverplichting voormalig personeel	0	1.312
Te betalen kosten en vooruitontvangen baten	687.067	255.136
Te betalen honoraria dirigenten, solisten en remplaçanten	<u>14.827</u>	<u>24.077</u>
	<u>701.894</u>	<u>280.525</u>
5. Subsidieverstrekkers	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vooruitontvangen subsidies: 2021 respectievelijk 2020	<u>50.000</u>	<u>91.000</u>

Het saldo per 31-12-2020 ad. € 50.000,- betreft 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.

Het saldo per 31-12-2019 ad. € 91.000,- betreft de in 2019 van de Provincie Limburg vooruitontvangen subsidie voor Extra activiteiten 2020.

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-/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 huurprijs wordt jaarlijks per 1 september geïndexeerd, genoemde bedragen zijn op basis van het prijspeil 1/9/2020.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 399.138,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,667	€ 266.225,-

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

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt: 35 x € 2.006,80 =		€ 70.238,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,667	€ 46.849,-

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

Het contract met de gemeente Maastricht voor de huur van het Theater aan het Vrijthof en de repetitiezaal wordt stilzwijgend verlengd met periodes van 4 jaar, de opzegtermijn is 6 maanden. Per 1 januari 2021 is een nieuwe huurperiode ingegaan tot en met 31 december 2024. De huurprijs bedraagt jaarlijks € 243.635,- (geïndexeerd t/m 2019) exclusief btw en deze wordt jaarlijks geïndexeerd.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 243.635,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	3,000	€ 730.905,-

Onlangs heeft de gemeente Maastricht besloten om € 1.000.000,- bij te dragen aan de verbouwing van de Sint Theresia Kerk in Maastricht. Dit besluit heeft de weg vrij gemaakt om aanvullende besluitvorming bij meerdere partijen op allerlei fronten mogelijk te maken waardoor de Theresiakerk de nieuwe locatie voor philharmonie zuidnederland in Maastricht kan worden. Een tussentijdse opzegging van de huur van het Theater aan het Vrijthof is onderwerp van overleg met de Gemeente Maastricht en het Theater aan het Vrijthof.

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 van 16 februari 2017 had oorspronkelijk een duur van 36 maanden en een jaar-kilometrage dat was vastgesteld op 55.000.

Per 1 november 2019 werd het leasecontract met terugwerkende kracht aangepast, de duur werd verlengd tot 48 maanden en het jaarkilometrage werd vastgesteld op 50.000. De expiratedatum werd diensgevolge vastgesteld op 15 februari 2021, het bijtellingspercentage bleef 22%. De leaseprijs bedraagt € 1.001,12 per maand excl. btw (peildatum 1-1-2021).

Op 20 september 2020 is ter vervanging van de hiervoor genoemde Volvo V40 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 € 889,66 per maand excl. btw.

De Mercedes Benz kan naar verwachting pas medio mei 2021 geleverd worden, met Volvo is overeengekomen dat de leaseperiode van de Volvo V40 door kan lopen tot de leveringsdatum van de Mercedes-Benz.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:		€ 11.177,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	3,375	€ 36.031,-

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

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 € 718,20 per maand excl. btw (peildatum 1-1-2021).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	€ 8.618,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,625 € 5.387,-

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 € 458,21 excl. btw (peildatum 1-1-2021).

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	€ 23.498,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	1,000 € 23.498,-

Personeel:

Vaste medewerkers:

philharmonie zuidnederland heeft per 1 januari 2021 86,95 fte musici en 26,78 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.

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

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

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	€ 62.500,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	€ 0,-

Samenwerking, abonnementen, licenties e.d.:

Verplichting per 31 december 2020 t.a.v. abonnementen, licenties e.d. overlopend in 2021: naar schatting € 206.000,-.

philharmonie zuidnederland

Niet in de balans opgenomen rechten:

Subsidietoekenningen:

Ministerie van OCW: 2021-2024 € 31.884.640,-

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. Voor het jaar 2021 gaat het Ministerie bij de subsidiebijstelling vooralsnog uit van een verhouding van 70% loon- en 30% prijsgevoeligheid, de verhouding kan jaarlijks verschillen.

In de subsidieverleningsbrief van 4 februari 2021 verleent het Ministerie van OCW onder voorwaarden een subsidie ad. € 496.900,- voor het jaar 2021 in het kader van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19 (tweede steunpakket).

Provincie Noord Brabant: 2021-2024 € 6.000.000,-

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: 2021 € 1.923.605,-

philharmonie zuidnederland kan in aanmerking komen voor een geïndexeerd subsidie voor 2021 ad. € 1.923.605,-. De aanvraag voor de subsidieverlening 2021 (inclusief begroting 2021 en activiteitenoverzicht 2021) is op 9 december 2020 ingediend bij de Provincie Limburg. De verwachting is dat de subsidiebeschikking voor 2021 spoedig wordt afgegeven.

Gemeente Maastricht: 2021-2024 € 877.188,-

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.

Gemeente Eindhoven: 2021-2024 € 376.339,-

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 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 2020 is de stand van het Fonds ten gevolge van in 2017 tot en met 2020 betaalde en toegezegde middelen € 447.630,-. Per heden zijn door philharmonie zuidnederland nog geen bestedingsvoorstellen ingediend.

philharmonie zuidnederland

Gebeurtenissen na balansdatum:

Na het opmaken van de jaarrekening 2020 door de intendant per 1 maart 2021 is op 15 maart 2021 bekend geworden dat er voor 2020 nog donaties ad € 42.089 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 2020 verwerkt en zullen derhalve in 2021 verantwoord worden.

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de categoriale exploitatierekening over 2020 nader toegelicht.

BATEN	<u>2020</u> Realisatie	<u>2020</u> Begroting	<u>2019</u> Realisatie
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	513.118	1.343.428	1.389.974
2. Recette	251.224	749.325	800.944
3. Uitkoop	136.463	331.445	258.913
4. Partage	113.021	258.973	314.338
5. Overige publieksinkomsten	12.410	3.685	15.779
6. Publieksinkomsten buitenland	39.564	112.500	158.446
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	552.682	1.455.928	1.548.420
- Sponsoring algemeen	6.000	30.500	28.185
- Sponsoring via bartercontracten	66.810	70.000	39.500
- Sponsoring t.b.v. concerten	0	53.632	53.632
8. Sponsorinkomsten	72.810	154.132	121.317
9. Vergoedingen coproductenten	83.893	227.657	191.315
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	2.400	8.000	8.675
- Abonnementen programmatijdschrift	2.475	2.500	2.283
- Overige	8.775	8.560	18.155
10. Overige directe inkomsten	13.650	19.060	29.113
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	170.353	400.849	341.745
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	723.035	1.856.777	1.890.165
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	258.938	226.000	455.289
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	55.000	75.625	78.475
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	313.938	301.625	533.764
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	1.036.973	2.158.402	2.423.929
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	7.971.471	7.743.525	7.743.525
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- Structureel Provincie Limburg	1.887.738	1.887.738	1.852.540
22. Totaal structureel provincies	3.387.738	3.387.738	3.352.540
- Structureel Gemeente Eindhoven	95.967	93.153	94.085
- Structureel Gemeente Maastricht	219.297	219.297	216.056
23. Totaal structureel gemeenten	315.264	312.450	310.141

philharmonie zuidnederland

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

BATEN	2020 <u>Realisatie</u>	2020 <u>Begroting</u>	2019 <u>Realisatie</u>
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	11.674.473	11.443.713	11.406.206
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	19.141	20.000	69.501
- Subsidies overheden t.b.v. concerten	7.216	71.090	71.090
- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC	980.700	0	0
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	130.000	130.000	130.000
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	13.456	13.456	13.426
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	22.950	0	14.161
26. Incidentele publieke subsidies	1.173.463	234.546	298.178
27. Totaal subsidies (25+26)	12.847.936	11.678.259	11.704.384
TOTALE BATEN (19+20+27)	13.884.909	13.836.661	14.128.313

LASTEN	2020 <u>Realisatie</u>	2020 <u>Begroting</u>	2019 <u>Realisatie</u>
1. Beheerlasten materieel			
1.1 Huisvesting			
Huur kantoor Eindhoven	196.198	196.360	192.330
Huur kantoor Maastricht	11.787	11.787	11.787
Overige huisvestingskosten	14.175	14.310	13.585
	<u>222.160</u>	<u>222.457</u>	<u>217.702</u>
1.2 Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	5.537	20.000	13.289
Kopieerkosten	29.310	35.520	33.852
Portokosten	55.209	57.500	52.646
Telefoon	22.511	24.000	26.894
Verzekeringen	9.778	12.900	10.203
Accountantskosten en fiscale advisering	37.658	38.820	31.372
Juridische advisering	33.715	27.000	32.849
Advisering aanbestedingsprocedures	47.659	17.500	6.168
Administratieve servicekosten	16.946	15.600	15.365
Vergader- en bestuurskosten	13.660	13.000	11.758
Representatie	2.961	5.000	2.242
Contributies en abonnementen	12.663	11.100	13.283
Contributie werkgeversvereniging	24.905	18.480	18.000
Reis- en verblijfkosten	48.542	77.380	78.377
Onderhoud apparatuur en software	79.655	72.000	71.732
Advisering Algemene verordening gegevensbescherming	3.402	12.000	9.927
St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland	9.153	7.680	10.434
Onderhoud kleine investeringen	164	1.000	332
Diverse kosten en onvoorzien	4.919	4.500	1.951
	<u>458.347</u>	<u>470.980</u>	<u>440.674</u>
1.3 Algemene publiciteitskosten			
Sponsorwervingskosten	22.097	12.000	14.382
1.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten apparatuur en software	25.226	24.300	24.324
Afschrijvingskosten kantoormeubilair	3.652	3.865	3.552
	<u>28.878</u>	<u>28.165</u>	<u>27.876</u>
1. Totaal Beheerlasten materieel	<u>731.482</u>	<u>733.602</u>	<u>700.634</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		<u>2020</u> Realisatie	<u>2020</u> Begroting	<u>2019</u> Realisatie
2. Beheerlasten personeel				
2.1.1 Directie	fte's onbepaalde tijd	0,97	1,00	1,00
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>171.952</u>	<u>175.476</u>	<u>171.801</u>
2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent	fte's onbepaalde tijd	1,00	1,00	1,00
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		<u>54.553</u>	<u>53.691</u>	<u>51.269</u>
2.1.3 Human Resource Management	fte's onbepaalde tijd	1,14	1,67	1,67
	fte's bepaalde tijd	0,36	0,00	0,00
	fte's inhuur	0,00	0,00	0,00
	fte's totaal	<u>1,50</u>	<u>1,67</u>	<u>1,67</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		136.019	153.806	150.114
Ingehuurd personeel		<u>722</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>136.741</u>	<u>153.806</u>	<u>150.114</u>
2.1.4 Marketing & Communicatie	fte's onbepaalde tijd	5,65	5,64	6,20
	fte's bepaalde tijd	0,60	0,67	0,51
	fte's inhuur	0,02	0,13	0,06
	fte's totaal	<u>6,27</u>	<u>6,44</u>	<u>6,77</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		487.389	482.703	470.622
Ingehuurd personeel		<u>1.050</u>	<u>7.500</u>	<u>3.459</u>
		<u>488.439</u>	<u>490.203</u>	<u>474.081</u>
2.1.5 Educatie	fte's onbepaalde tijd	2,11	2,12	1,90
	fte's inhuur	0,27	0,07	0,19
	fte's totaal	<u>2,38</u>	<u>2,19</u>	<u>2,09</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		155.681	145.345	141.407
Ingehuurd personeel		<u>23.461</u>	<u>6.000</u>	<u>16.250</u>
		<u>179.142</u>	<u>151.345</u>	<u>157.657</u>
2.1.6 Financiële zaken	fte's onbepaalde tijd	3,15	3,27	3,04
	fte's bepaalde tijd	0,49	0,36	0,83
	fte's inhuur	0,24	0,18	0,55
	fte's totaal	<u>3,88</u>	<u>3,81</u>	<u>4,42</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		264.304	257.143	259.593
Ingehuurd personeel		<u>19.396</u>	<u>15.000</u>	<u>44.280</u>
		<u>283.700</u>	<u>272.143</u>	<u>303.873</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	2020 <u>Realisatie</u>	2020 <u>Begroting</u>	2019 <u>Realisatie</u>
2.2 Overige personeelslasten beheer			
Arbo	4.537	3.900	4.141
Werving personeel	640	1.200	115
Vergoedingen woon-/werkverkeer	4.443	20.600	18.950
Studiekosten	3.300	12.000	7.197
Recreatie personeel	3.307	7.340	5.544
Parkeerabonnementen	2.201	2.716	2.661
Ziektevervanging stafpersoneel	17.598	35.000	48.181
Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19	6.354	0	0
Mutatie Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	33.916	12.500	5.646
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen	2.200	5.000	4.745
Mutatie Voorziening Generatiepact	114.452	pm	86.590
	<u>192.948</u>	<u>100.256</u>	<u>183.770</u>
2. Totaal Beheerlasten personeel	<u>1.507.475</u>	<u>1.396.920</u>	<u>1.492.565</u>
3. Beheerlasten totaal (1+2)	<u>2.238.957</u>	<u>2.130.522</u>	<u>2.193.199</u>
4. Activiteitenlasten materieel			
4.1 Materieel voorbereiding			
Huur muziekinstrumenten	6.805	19.395	25.169
Onderhoud muziekinstrumenten	7.214	13.200	19.423
Verzekering muziekinstrumenten en muziekbibliotheek	26.636	37.320	36.119
Huur muziekmetaal	63.836	92.173	109.804
Engagementen orkesten, koren e.d.	50.362	212.585	376.134
Huur repetitieruimte Eindhoven	196.197	196.360	192.330
Huur repetitieruimte Maastricht	112.113	112.670	109.682
Bijdrage MCICM	62.500	62.500	62.500
Educatie: ontwikkelings- en uitvoeringskosten	84.564	326.462	182.043
	<u>610.227</u>	<u>1.072.665</u>	<u>1.113.204</u>
4.2 Materieel uitvoering			
Vervoerskosten	92.678	238.950	222.757
idem: vrachtwagens	12.878	25.640	24.156
Verblijfkosten	63.586	201.185	213.744
Zaalkosten	137.822	222.494	258.511
Huur concertzaal Maastricht	125.591	126.230	122.887
Techniekkosten	48.512	168.530	167.753
Livestreams	84.449	0	0
Auteursrechten	24.884	49.593	49.801
Tournee- en opnameactiviteiten	591	40.000	34.122
Overige uitvoeringskosten	19.512	26.111	48.440
Nagekomen baten en lasten voorgaand boekjaar	1.550	10.000	-27.417
	<u>612.053</u>	<u>1.108.733</u>	<u>1.114.754</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	<u>2020</u> <u>Realisatie</u>	<u>2020</u> <u>Begroting</u>	<u>2019</u> <u>Realisatie</u>
4.3 Specifieke publiciteit			
Advertenties, affiches, folders, mailings e.d.	114.975	204.000	183.369
Advertenties e.d. via barterovereenkomsten	66.810	70.000	39.500
Publiciteit Opera op de Parade, Sing A-Long en Meisterkonzerte	18.691	70.750	92.262
Jongerenbeweging	9.220	25.920	25.642
TV-/DVD-registratie van uitvoeringen	50	8.000	1.880
Productie programmatijdschrift deKlank	73.815	70.000	79.332
Marketingcampagne nieuw concertseizoen	30.336	85.000	86.716
Website, social media en overige communicatie	129.996	100.000	98.041
	<u>443.893</u>	<u>633.670</u>	<u>606.742</u>
4.4 Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten muziekbibliotheek	5.361	5.830	5.351
Afschrijvingskosten muziekinstrumenten	30.627	39.610	29.426
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	9.280	8.550	9.280
	<u>45.268</u>	<u>53.990</u>	<u>44.057</u>
4. Totaal activiteitenlasten materieel	<u>1.711.441</u>	<u>2.869.058</u>	<u>2.878.757</u>
5. Activiteitenlasten personeel			
5.1.1 Artistieke leiding			
Dirigenten: honoraria en sociale lasten	<u>251.020</u>	<u>510.663</u>	<u>551.329</u>
5.1.2 Uitvoerend personeel: orkest			
	fte's onbepaalde tijd	86,61	93,61
	fte's bepaalde tijd	3,32	3,50
	fte's inhuur	9,70	12,54
	fte's totaal	<u>99,63</u>	<u>109,93</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie	5.810.651	6.045.612	5.733.632
Overuren orkest	1.891	85.000	90.449
Afkoopverplichtingen orkest	542.926	pm	93.738
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid	-195.854	0	0
Musici educatie: honoraria en sociale lasten	2.290	5.500	3.393
Solisten: honoraria en sociale lasten	154.400	446.924	481.468
Remplaçanten:			
- Honoraria en sociale lasten extra	60.299	81.446	49.742
- Honoraria en sociale lasten vervanging ziekte	120.574	311.352	275.540
- Honoraria en sociale lasten verlof	85.779	81.550	85.148
- Honoraria en sociale lasten vacatures	96.624	in fte's vast	207.915
- Honoraria en sociale lasten flex	263.167	335.338	527.796
	<u>6.942.747</u>	<u>7.392.722</u>	<u>7.548.821</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN	2020 <u>Realisatie</u>	2020 <u>Begroting</u>	2019 <u>Realisatie</u>
5.1.3 Ondersteunend personeel			
fte's onbepaalde tijd: Programmering & Planning	1,83	1,83	1,83
fte's onbepaalde tijd: Orkestzaken	8,50	8,78	7,22
fte's bepaalde tijd : Orkestzaken	0,23	0,00	1,56
fte's totaal	<u>10,56</u>	<u>10,61</u>	<u>10,61</u>
Programmering & Planning	175.140	173.407	169.203
Orkestzaken	643.754	641.111	631.841
Afkoopverplichting Orkestzaken	0	0	-27.986
Ingehuurd personeel	<u>14.335</u>	<u>45.000</u>	<u>37.674</u>
	<u>833.229</u>	<u>859.518</u>	<u>810.732</u>
5.2 Overige personeelslasten activiteiten			
Kleding	13.754	17.500	13.877
Koffievoorziening	17.287	21.600	26.613
Vergoeding onderhoud muziekinstrumenten	83.935	88.780	84.711
Uitkeringen bijdrage Fonds Vergoedingen Orkestmusici	13.179	13.456	13.438
Arbo	29.871	41.750	30.626
Werving personeel	857	16.000	12.991
Vergoedingen woon-/werkverkeer	103.990	150.000	146.155
Studiekosten	4.907	9.000	6.641
Vakliteratuur	3.960	4.050	3.960
Recreatie personeel	5.914	8.750	8.361
Parkeerabonnementen	4.261	4.376	4.321
Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19	1.169	0	0
Ondernemingsraad	30.488	31.180	41.555
Premieafdracht Sociaal Fonds Podiumkunsten	23.277	4.800	7.324
Dotatie Verplichting persoonlijk budget	28.401	46.140	37.894
Mutatie Voorziening langdurig zieken	-15.288	pm	11.567
Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW	136.941	pm	41.300
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen	19.541	20.000	-5.531
Mutatie Voorziening Generatiepact	<u>131.763</u>	<u>pm</u>	<u>246.425</u>
	<u>638.207</u>	<u>477.382</u>	<u>732.228</u>
5. Activiteitenlasten personeel totaal	<u>8.665.203</u>	<u>9.240.285</u>	<u>9.643.110</u>
6. Activiteitenlasten totaal (4+5)	<u>10.376.644</u>	<u>12.109.343</u>	<u>12.521.867</u>
TOTALE LASTEN (3+6)	12.615.601	14.239.865	14.715.066
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	1.269.308	-403.204	-586.753
8. Rentebaten / -lasten			
- 8.1 Rentebaten en soortgelijke baten	136	640	1.821
- 8.2 Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>23.563</u>	<u>1.200</u>	<u>1.312</u>
8. Saldo Rentebaten / -lasten (8.1 - 8.2)	-23.427	-560	509
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)	<u>1.245.881</u>	<u>-403.764</u>	<u>-586.244</u>

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

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

	€
Begroot exploitatieresultaat 2020	-403.764
Baten:	
7. Publieksinkomsten	-903.246
8. Sponsorinkomsten	-81.322
9. Vergoedingen coproductanten	-143.764
10. Overige directe inkomsten	-5.410
18. Bijdragen uit private middelen	12.313
21. Subsidie structureel Ministerie van OCW	227.946
22. Subsidies structureel provincies	0
23. Subsidies structureel gemeenten	2.814
26. Incidentele publieke subsidies	938.917
Lasten:	
1. Beheerlasten materieel	2.120
2. Beheerlasten personeel	-110.555
4. Activiteitenlasten materieel	1.157.617
5. Activiteitenlasten personeel	575.082
8. Saldo Rentebaten / -lasten	-22.867
Gerealiseerd exploitatieresultaat 2020	<u>1.245.881</u>

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2020 en de begroting 2020.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 903.246,-nadeel (62,0% t.o.v. de begroting).

De Publieksinkomsten zijn fors lager dan de begroting, dit is vanzelfsprekend het gevolg van de coronamaatregelen en het daardoor slechts beperkt kunnen optreden voor publiek.

8. Sponsorinkomsten; € 81.322,- nadeel (52,8% t.o.v. de begroting).

Ook hier is een duidelijk corona effect te zien met negatieve gevolgen voor de algemene sponsoring en de concertsporing (de Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch moest helaas worden geannuleerd). De bartersponsoring haalde nagenoeg het begrotingsuitgangspunt.

9. Vergoedingen coproductanten; € 143.764,- nadeel (63,1% t.o.v. de begroting).

Veel geplande producties konden geen doorgang vinden waaronder een groot deel van de traditioneel omvangrijke educatiepraktijk van philharmonie zuidnederland.

10. Overige directe inkomsten; € 5.410,- nadeel (28,4% t.o.v. de begroting).

Aangezien er door grote onzekerheden m.b.t. het kunnen spelen van programma's geen grote seizoenbrochure 2020/2021 kon verschijnen zijn er advertentieopbrengsten misgelopen.

18. Bijdragen uit private middelen; € 12.313,- voordeel (4,1% t.o.v. de begroting).

De bijdragen van private fondsen zijn lager maar die worden gecompenseerd door (niet begrote) giften van met name particuliere schenkers (concertbezoekers).

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 227.946,- voordeel (2,9% t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2020 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling) die conform de begrotingsrichtlijnen niet begroot is, in samenhang daarmee is een salarisindexering in 2020 eveneens niet begroot.

23. Subsidies structureel gemeenten; € 2.814,- voordeel (0,9% t.o.v. de begroting).

De gemeente Eindhoven heeft een indexering toegepast (de index was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend).

26. Incidentele publieke subsidies; € 938.917,- voordeel (400,3% t.o.v. de begroting).

- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW; € 980.700,- voordeel. Dit betreft een aanvullende subsidie op grond van de Regeling aanvullende ondersteuning culturele en creatieve sector COVID-19.

- Subsidies overheden t.b.v. concerten; € 63.874,- nadeel. Dit is met name het gevolg van het niet doorgaan van de Opera driedaagse in 's-Hertogenbosch, de begrote subsidies werden uiteindelijk grotendeels niet verleend.

- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten; € 22.950,- voordeel. Dit betreft de ontvangsten van niet begrote scholingssubsidies.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 2.120,- voordeel (0,3% t.o.v. de begroting).

Bij 1.2 Kantoorkosten zijn de lagere kosten voor kantoorbenodigdheden, kopieerkosten en reis- en verblijfkosten het gevolg van het op grote schaal thuiswerken van stafmedewerkers. Hogere kosten zijn met name te constateren bij juridische adviezen, aanbestedingsprocedures (begeleiding door derden van een complexe Europese aanbesteding) en onderhoud apparatuur en software (ook weer samenhangend met intensief thuiswerken).

Bij 1.3 Sponsorwervingskosten zijn de hogere kosten het gevolg van de niet begrote campagne 'Schenken en nalaten'.

2. Beheerlasten personeel; € 110.555,- nadeel (7,9% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 17.863,- nadeel.

Dit betreft een saldo van noodzakelijke extra kosten voor inhuur op de afdeling Educatie, lagere kosten voor Directie en HRM wegens een lagere gemiddelde formatiegrootte en niet begrote indexeringen van de salarisschalen.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 92.692,- nadeel.

Dit nadeel is voornamelijk het gevolg van de noodzakelijke mutatie met betrekking de Voorziening Generatiepact wegens de aanmelding van nieuwe deelnemers in 2020. Verder zijn corona gerelateerd: de lagere kosten woon-werkverkeer (thuiswerken) en de vergoeding voor thuiswerkfaciliteiten voor stafpersoneel. De kosten ziektevervangings staf waren aanmerkelijk lager dan begroot, de nodige middelen om de Verplichting tegoed vakantiedagen bij te stellen waren aanmerkelijk hoger.

4. Activiteitenlasten materieel; € 1.157.617,- voordeel (40,3% 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 fors lagere kosten zijn volledig toe te schrijven aan de noodzakelijke annulering van vele programma's ten gevolge van corona, met name de lagere kosten van de educatiepraktijk (4.1) vallen extra op.

Bij 4.2 is de post Livestreams (ad. € 84.449,-) een nieuw fenomeen, ook gedurende het tweede halfjaar van 2020 was het niet of nauwelijks mogelijk om voor live publiek te spelen, de livestream was onder de gegeven omstandigheden een goed middel om toch het contact met het publiek zo veel mogelijk in stand te houden en aansprekende programma's te brengen.

5. Activiteitenlasten personeel; € 575.082,- voordeel (6,2% t.o.v. de begroting).

5.1.1 Dirigenten € 259.643,- voordeel. Gezien de aanzienlijke vermindering van het aantal concerten wegens corona waren er minder dirigenten nodig.

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 449.975,- voordeel.

De kosten van de vaste orkestformatie vallen € 221.446,- mee: € 234.961,- voordeel bij Salarissen en € 83.109,- voordeel bij overuren orkest, verrekend met € 96.624,- 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 toegepaste CAO-indexeringen in 2020 zijn conform de begrotingssystematiek echter niet begroot. Wegens corona zijn er in 2020 nauwelijks overuren gemaakt door vaste musici.

De kosten voor musici educatie en remplaçanten (extra, ziekte, verlof, flex) vallen € 283.077,- mee ten opzichte van de begroting. De contracten van de remplaçanten voor series die niet gespeeld konden worden wegens corona zijn allemaal volledig doorbetaald. Wegens aanpassingen in de programmering na de zomer (minder concerten en kleinere bezettingen) waren er minder remplaçanten nodig aangezien de speelbeurten door vaste musici werden ingevuld.

Afkoopverplichting orkest: € 542.926,- nadelig, deze post is niet begroot, het betreft de ontslagvergoedingen inzake de eerder genoemde vaststellingsovereenkomsten.

De post UWV compensatie transitievergoedingen is niet begroot: € 195.854,- voordeel.

De post Solisten valt € 292.524,- mee ten opzichte van de begroting. Gezien de aanzienlijke vermindering van het aantal concerten wegens corona waren er minder solisten nodig.

5.1.3 Ondersteunend personeel: € 26.289,- voordeel.

Dit wordt met name veroorzaakt door lagere kosten voor ingehuurd personeel, door de vermindering van activiteiten waren er minder orkestbodes en technici nodig.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; € 160.825,- nadeel.

De niet begrote posten Mutatie Voorziening Generatiepact ad. € 131.763,- en Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW ad. € 136.941,- (met name een verplichting WW-uitkering ten gevolge van een vaststellingsovereenkomst) zijn bepalend in het opgetreden nadeel. Gedeeltelijke compensatie (per saldo € 107.879,-) wordt geleverd door meevallers op de overige kosten (veelal corona gerelateerd) in deze rubriek.

8. Saldo Rentebaten / -lasten: € 22.867,- nadeel (4.083,4% t.o.v. de begroting).

In de loop van 2020 werd begonnen met de heffing van negatieve rente op banktegoeden, dit was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend.

VERANTWOORDING INZAKE DE WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2020 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 2020 voor philharmonie zuidnederland is € 201.000,-.

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

Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen:

Naam	Rosu	Roeden
Functie (s)	Intendant & Bestuurder	Artistiek Programmeur & Gemachtigde
Duur dienstverband in 2020	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Omvang dienstverband in 2020 (in fte)	0,935	1,000
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	echte	echte
Bezoldiging 2020		
Beloning	150.430	86.195
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	21.403	14.603
Totaal bezoldiging 2020	<u>171.833</u>	<u>100.798</u>
Toepasselijk WNT-maximum 2020	187.858	201.000
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019		
Duur dienstverband in 2019	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Omvang dienstverband in 2019 (in fte)	1,0	1,0
Bezoldiging 2019		
Beloning	151.632	83.711
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	20.487	13.800
Totaal bezoldiging 2019	<u>172.119</u>	<u>97.511</u>
Toepasselijk WNT-maximum 2019	194.000	194.000

WNT-verantwoording 2020 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 2020 voor philharmonie zuidnederland is € 201.000,-.

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

Bezoldiging topfunctionarissen: Toezichthoudende topfunctionarissen:

Naam	Stevens	Verbugt	Urlings	Hierck	Dassen	La Vos
Functie (s)	Voorzitter RvT	Vice-Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband 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	1/1 t/m 31/12
Bezoldiging 2020						
Beloning	1.961	500	1.961	1.961	261	1.961
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2020	1.961	500	1.961	1.961	261	1.961
Toepasselijk WNT-maximum 2020	30.150	5.766	20.100	20.100	20.100	20.100
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019						
Duur dienstverband in 2019	1/1 t/m 31/12	n.v.t.	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12
Bezoldiging 2019						
Beloning	1.942	0	1.942	1.942	1.800	1.942
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2019	1.942	0	1.942	1.942	1.800	1.942
Toepasselijk WNT-maximum 2019	29.100	n.v.t.	19.400	19.400	19.400	19.400

philharmonie zuidnederland

WNT-verantwoording 2020 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 2020 voor philharmonie zuidnederland is € 201.000,-.

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

Bezoldiging topfunctionarissen: Toezichthoudende topfunctionarissen:

Naam	Lemkes	's-Gravesande
Functie (s)	Lid RvT	Vice-Voorzitter RvT
Duur dienstverband in 2020	1/1 t/m 5/5	1/1 t/m 17/9
Bezoldiging 2020		
Beloning	807	1.640
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
Totaal bezoldiging 2020	807	1.640
Toepasselijk WNT-maximum 2020	6.920	14.334
Motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2019

Duur dienstverband in 2019 1/1 t/m 31/12 1/1 t/m 31/12

Bezoldiging 2019

Beloning	1.942	1.942
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
Totaal bezoldiging 2019	1.942	1.942
Toepasselijk WNT-maximum 2019	19.400	19.400

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

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

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

www.koenenenco.nl
KvK 14091110

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de relevante bepalingen van BW2 titel 9 (afdeling 2-6), het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017 - 2020 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).
- § Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in de subsidiebeschikkingen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, de Provincie Limburg, de Provincie Noord-Brabant, de gemeente Eindhoven, de gemeente Maastricht, het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020, het Controleprotocol Eindverantwoording Verleende Subsidies Provincie Limburg, de Regeling Accountantsprotocol Subsidies Noord-Brabant en het Controleprotocol WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de exploitatierekening over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van stichting philharmonie zuidnederland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA). Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- Bestuursverslag
- Verslag van de Raad van Toezicht
- Bijlage 1 Overzicht Speellijsten 2020
- Bijlage 2 Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2020
- Bijlage 3 Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2020
- Bijlage 4 Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2020
- 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.

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

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

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

B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De intendant / bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met BW2 titel 9 (afdeling 2 – 6) en het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2017-2020 en het naleven van de bepalingen van en krachtens de WNT.

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

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de intendant/bestuurder afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet de intendant/bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de intendant 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/bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, 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, 29 maart 2021

KOENEN EN CO
Audit & Assurance B.V.

[Dit document is digitaal ondertekend](#)

drs. C.M.J. Rosbeek RA

BIJLAGEN

Bijlage 1:

Overzicht Speellijst 2020 Ministerie van OCW:

<u>Voorstellingen</u>	<u>aantal voorstellingen</u>	<u>aantal bezoeken</u>
<i>Reguliere voorstelling</i>		
Standplaats	24	12.468
Buiten standplaats	29	14.703
Buitenland	0	0
Totaal reguliere voorstellingen	53	27.171
<i>Schoolgebonden voorstellingen</i>		
Schoolgebonden voorstelling po	57	4.363
Schoolgebonden voorstelling vo	0	0
Schoolgebonden voorstelling mbo, ho	0	0
Totaal schoolgebonden voorstellingen	57	4.363
Totaal voorstellingen en bezoeken	110	31.534
<i>Begeleidingen</i>		
Aantal begeleidingen	0	0
<u>Specificatie van bezoeken reguliere en schoolvoorstellingen</u>		
Gratis bezoeken		3.261
Betaalde verzoeken		28.273
<u>Overige activiteiten</u>	<u>aantal activiteiten</u>	<u>aantal bezoeken</u>
Schoolgebonden activiteiten	23	708
<i>Openbare activiteiten</i>		
<i>Niet schoolgebonden educatieve activiteiten</i>	2	157
<i>Registratie / adaptatie voor TV</i>	6	569.000
<i>Registratie / adaptatie voor online platform</i>	12	22.631
<i>Registratie/ adaptatie voor radio</i>	10	450.000
<i>Registratie / adaptatie voor bioscoop</i>	0	0
<i>Overige activiteit</i>	42	8.591
	72	1.050.379
Totaal overige activiteiten	95	1.051.087

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 8 april 2020 met kenmerk 2020/14151 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2020 philharmonie zuidnederland.
Realisatie werkplan en begroting 2020**

Verplichtingen:

- * Resultaatverplichtingen.
Realisatie prestatieoverzicht en begroting 2020.

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

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 2020.

Gezien de uitvoering van traditionele Limburgse activiteiten in 2020 (zoals Vastelaovendconcerten, Memorialconcerten in Margraten, Jeker Klassiek, Musica Sacra, Cultura Nova, en Limburgse Kerst) kan worden gesteld dat activiteiten verbonden met de Limburgse identiteit zijn behouden.

Maastricht is een volwaardige en gelijkwaardige vestiging. philharmonie zuidnederland beschikt over repetitie- en 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.

T.g.v. corona dienden die in 2020 te worden geannuleerd. Op 14 november 2020 heeft een gezamenlijke uitvoering van La voix humaine in Maastricht plaatsgevonden (met uitzending via livestream).

T.g.v. corona konden aanzienlijk minder educatieactiviteiten plaatsvinden in 2020: 41 activiteiten met 2.345 leerlingen (voorgenomen voor 2020 94 resp. 5.607).

In 2020 hebben geen stagiaires van het conservatorium Maastricht deelgenomen aan activiteiten in het kader van talentontwikkeling. Er was een altvioliste uitgenodigd maar de stage moest worden geannuleerd wegens corona.

Wij verwijzen u naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020 voor een beschrijving van Door! activiteiten in de planperiode 2017 t/m 2020. philharmonie zuidnederland heeft in het kader van het Door! Masterplan Muziekonderwijs Limburg extra mogelijkheden voorbereid voor bezoek van Door!- en Muziekimpulsscholen aan educatieve activiteiten in de periode maart t/m juli 2020. Ten gevolge van corona konden de activiteiten helaas niet doorgaan.

Wij verwijzen u hiervoor naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020.

Wij verwijzen u hiervoor naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020.

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 8 april 2020 met kenmerk 2020/14151 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2020 philharmonie zuidnederland.
Realisatie werkplan en begroting 2020**

Verplichtingen:

2. Actieve rol in alle niveaus van de keten muziek (cultuureducatie, talentontwikkeling en amateurkunsten); inzet op kwantiteit, gelijkwaardig aantal concerten en aanvullende activiteiten, waarbij behoud van de balans in relatie tot de kwaliteit centraal staat.
3. Kwantitatieve eisen: middels haar activiteiten in 2020 borgt pzn de realisatie van het activiteitenplan 2017-2020 zoals gehonoreerd in het kader van de landelijke culturele basisinfrastructuur (BIS) 2017-2020. In navolging van het Ministerie van OCW wordt dit businessplan 2017-2020 als een gemiddelde van prestaties beschouwd, waarbij gedurende genoemde periode op grond van artistieke en planmatige overwegingen fluctuaties kunnen ontstaan.
4. pzn levert, in de aanloop naar de kunstenplanperiode 2021-2024, uiterlijk 15 augustus 2020 haar plan 2021-2024 aan met daarin een verder uitgewerkte concretisering voor het jaar 2021.
Het plan is een verdieping van de bij het Ministerie van OCW ingediende aanvraag in het kader van de landelijke BIS en geeft tenminste inzicht in de wijze waarop pzn invulling gaat geven aan de ambities van de Provincie Limburg zoals vastgelegd in het beleidsprogramma Cultuur 2020-2021 'Ruimte voor Cultuur', te weten:
 - de wijze waarop de samenwerking (op activiteitsniveau) met culturele instellingen opgenomen in het Cultuurplan of de Subinfrastructuur van de Provincie Limburg verder wordt vormgegeven;
 - de inzet ten aanzien van cultuureducatie, waaronder muziekonderwijs. Deze inzet is geformaliseerd in overleg met Huis voor de Kunsten Limburg en de pnvvoerders van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit;
 - de inzet voor wat betreft de spreiding van het aanbod van pzn over heel Limburg met bijzondere aandacht voor Noord- en Midden-Limburg.

* Toepassing van de Governance Code Cultuur, de Code Diversiteit en Inclusie (voorheen Code Culturele Diversiteit) 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 2020 heeft een looptijd van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020;

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

- het niet of niet geheel verrichten van de gesubsidieerde activiteiten;

Verantwoording:

Wij verwijzen u hiervoor naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020.

De realisatie van de kwantitatieve prestaties over de jaren 2017 t/m 2019 zijn gemiddeld ruimschoots gunstiger dan de gestelde normen. Door corona zijn in 2020 de aantallen activiteiten en fysieke bezoekers aanzienlijk lager. Zie s.v.p. de beschrijving in het Bestuursverslag 2020 bij het onderdeel Terugblik 2017-2020: Behalen van prestatie-eisen.

Het plan 'Raken en Verbinden in Limburg 2021' van philharmonie zuidnederland is tijdig ingediend.

Genoemde codes worden door philharmonie zuidnederland onderschreven en toegepast, wij verwijzen u naar het Bestuursverslag 2020.

Wij verwijzen u hiervoor naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020.

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

Wij verwijzen u naar onze brief met prestatieoverzicht d.d. 16 december 2020 waarin wij informatie verstrekken m.b.t. de prestaties 2020 en de invloed van corona daarop.

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 8 april 2020 met kenmerk 2020/14151 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatieondersteuning Jaarplan en begroting 2020 philharmonie zuidnederland.
Realisatie werkplan en begroting 2020**

Verplichtingen:

- 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;

- * U dient uw financiële administratie dusdanig in te regelen, dat daarin een strikte scheiding wordt aangebracht tussen de gesubsidieerde en de overige activiteiten;
- * Als door of namens u één of meer publicaties worden gedaan over het gesubsidieerde project, dan stellen wij het op prijs als u het actuele logo van de Provincie Limburg gebruikt;
- * Op grond van artikel 24 van de ASV 2017 dient u bij de verlening van opdrachten voor leveringen, diensten of werken de Regels aanbesteding Provincie Limburg bij subsidiëring in acht te nemen. Echter, indien een (mede) door de Provincie Limburg gesubsidieerde opdracht op grond van de geldende Europese en/of nationale aanbestedingsregels aanbesteed moet worden, dient u deze Europese en/of nationale aanbestedingsregels in acht te nemen;
- * Onder toepassing van artikel 38, derde lid van de ASV 2017 (hardheidsclausule) dient u ons vóór 15 juni 2020 een voortgangsrapportage (inhoudelijk en financieel inclusief liquiditeitspositie) over de periode januari t/m april 2020 en een prognose voor de periode vanaf april 2020 tot jaareinde te overleggen;
- * 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 nieuwe aanvraag voor het jaar 2021 bij ons in te dienen.

Verantwoording:

Wij verwijzen u naar de op 30 september 2020 ingediende rapportage 1e halfjaar 2020 en prognose gehele boekjaar 2020.

Overschrijding van de WNT norm is niet aan de orde; zie s.v.p. het Verantwoordingsoverzicht WNT 2020.

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

Op publicaties, de website van het orkest, het programma-tijdschrift DeKlank, brochures en flyers is het logo van de provincie Limburg geplaatst.

philharmonie zuid nederland neemt de aanbestedingsregels in acht. De Europese aanbesteding busvervoer 2020-2024 vanuit beide vestigingsplaatsen is succesvol afgerond, er zijn raamovereenkomsten ingaande 1 september 2020 met twee vervoerbedrijven afgesloten.

De voortgangsrapportage is na verkregen uitstel ingediend op 30 september 2020. Het betreft een rapportage 1e halfjaar 2020 en een prognose gehele boekjaar 2020.

De laatste zelfevaluatie is van 10 oktober 2019 (de uitkomsten daarvan zijn beschreven in het verslag van de RvT in het Jaarverslag 2019 van philharmonie zuidnederland). In verband met corona is de zelfevaluatie, die samen met Waterleiding Maatschappij Limburg gestalte zou krijgen, uitgesteld.

		Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.
<i>Groot</i>							
Maastricht		4	1.880	4	1.880	3	2.036
Heerlen		2	900	1	450	0	0
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Maastricht		7	4.090	6	3.480	4	853
Maastricht	<u>via Livestream</u>	0	0	0	0	1	89
Heerlen		4	2.100	5	2.650	0	0
Venlo		0	0	2	400	0	0
<i>Openbare repetities:</i>							
Heerlen	Favoriet/Klassiek	0	0	0	0	1	228
<i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i>							
Maastricht	Matthäus Passion	1	810	1	810	0	0
Heerlen	Matthäus Passion	0	0	1	510	0	0
Venlo	Matthäus Passion	1	750	1	750	0	0
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	850	1	850	1	870
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	700	1	700	1	531
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.920	2	1.920	2	1.618
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	775	1	775	1	767
Venlo	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	641
Sittard	Vastelaovendconc.	1	600	1	600	1	648
Geleen	Vastelaovendconc.	0	0	1	500	1	542
Roermond	Vastelaovendconc.	0	0	1	650	1	684
Weert	Vastelaovendconc.	0	0	1	400	1	393
Margraten	Liberation concert	1	4.000	pm	pm	2	1.300
Maastricht	Musica Sacra	0	0	1	400	1	180
Maastricht	Jeker Klassiek	0	0	0	0	1	260
Ittervoort	Adams Muziek	0	0	2	800	0	0
Maastricht	Music for Millions	0	0	1	750	0	0
Maastricht	Kamermuziek	0	0	1	50	1	400
Roermond	Kamermuziek	0	0	1	100	1	96
Heerlen	Begeleiding NKK	1	400	0	0	0	0
Maastricht	Ensembleconcert	0	0	0	0	5	363
Heerlen	Ensembleconcert	0	0	0	0	3	175
Roermond	Ensembleconcert	0	0	0	0	1	200
Venlo	Ensembleconcert	0	0	0	0	2	141
<i>Grote publieksevenementen</i>							
Maastricht	Open air/film	1	5.000	0	0	0	0
Limburg	DJ/pop	1	2.500	2	7.500	0	0
<i>Vernieuwing en Innovatie</i>							
Maastricht	I-Classics/Jongeren	2	500	1	150	0	0
Limburg	Leading the South	1	250	pm	pm	0	0
Maastricht	MCICM-projecten	2	330	1	165	1	154
subtotaal		35	28.955	41	27.840	37	13.169

	Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
subtotaal	35	28.955	41	27.840	37	13.169
<i>Samenwerking met amateurs</i>						
Limburg HaFa	4	2.000	3	1.000	0	0
<i>Familieconcerten</i>						
Limburg Limburgse Kerst	1	1.070	2	900	0	0
Maastricht Familieconcert	1	400	1	400	0	0
Kerkrade Familieconcert	0	0	1	200	0	0
Totaal reguliere voorstellingen	41	32.425	48	30.340	37	13.169
Educatie:						
Schoolgebonden voorstellingen:						
Limburg:						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	11	3.600	22	2.933	4	1.214
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	20	1.190	34	2.277	27	891
Schoolgebonden activiteiten:						
Limburg:	27	970	38	397	10	240
Totaal educatie	58	5.760	94	5.607	41	2.345
Operabegeleiding:						
Opera Zuid						
Limburg:	8	3.860	10	3.790	0	0
Overige activiteiten:						
<u>Livestreams:</u>						
19-06-2020 Midzomernachtsdroom	0	0	0	0	1	1.191
20-09-2020 Liberation concert	0	0	0	0	1	16.200
14-11-2020 Opera Zuid *	0	0	0	0	1	3.000
<u>Uitzending via L1 TV:</u>						
10-10-2020 HaFa	0	0	0	0	1	116.000
18-10-2020 Liberation concert	0	0	0	0	1	110.000
05-12-2020 Wonder	0	0	0	0	1	64.000
19-12-2020 Limburgse Kerst	0	0	0	0	1	41.000
29-12-2020 Cultura Nova	0	0	0	0	1	36.000
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>						
21-09-2020 Musica Sacra	0	0	0	0	1	45000
Totaal overige activiteiten	0	0	0	0	9	432.391

* Begeleiding La Voix Humaine

Bijlage 2C:

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

Verplichtingen:

Verantwoording:

Algemeen

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

De samenwerking met het Masterplan Muziekonderwijs
Limburg DOOR! is een vaste waarde in de jaarplanningen
van philharmonie zuidnederland.

Profilering en positionering van uw organisatie in de Euregio's, met
nadruk op de wederkerigheid vanuit de Euregio's. Hierbij dient u
andere Limburgse BIS-instellingen voor podiumkunsten te betrekken.

philharmonie zuidnederland werkt intensief samen met
Limburgse culturele partners. In 2020 waren dat o.m.:
Toneelgroep Maastricht, Opera Zuid, Jeker Klassiek,
Musica Sacra en Cultura Nova.
Corona beperkte de samenwerkingsmogelijkheden
aanzienlijk.

Profilering en positionering in de Euregio vindt plaats
middels de door philharmonie zuidnederland georganiseerde
serie Meisterkonzerte Aachen (gestart in oktober 2018).
In die serie treden buitenlandse gastorkesten op en
philharmonie zuidnederland neemt eveneens uitvoeringen in
Aken voor zijn rekening. Limburgse BIS-instellingen
verzorgen voorprogramma's in de serie Meisterkonzerte.

Specifiek 2020:

Serie Meisterkonzerte Aachen, voorgenomen prestaties voor het jaar
2020: drie concerten uitgevoerd door philharmonie zuidnederland en
drie concerten uitgevoerd door gastorkesten.

In 2020 konden er in de serie Meisterkonzerte wegens
corona geen uitvoeringen worden verzorgd door
philharmonie zuidnederland.
Het enige concert dat doorgang kon vinden was het concert
van het Royal Scottish National Orchestra op 21/01/2020.

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

Er was geen voorprogramma bij het hiervoor genoemde
concert.

DOOR!-Muziek, voorgenomen prestatie voor het jaar 2020:
philharmonie zuidnederland heeft in het kader van het Door!
Masterplan Muziekonderwijs Limburg extra mogelijkheden voorbereid
voor bezoek van Door!- en Muziekimpulsscholen aan educatieve
activiteiten in de periode maart t/m juli 2020.

Ten gevolge van corona konden de activiteiten helaas niet
doorgaan.

Samenwerkingsproject met Limburgse partner of Filmbegeleiding.
Voorgenomen prestatie voor het jaar 2020: twee uitvoeringen i.s.m.
Cultura Nova in het kader van het 30 jarig jubileum en opening van het
Maankwartier (laatste week van augustus 2020).

Genoemd samenwerkingsproject moest helaas worden
geannuleerd wegens coronamaatregelen.

Bijlage 3A:

Besluit Provincie Noord-Brabant tot verlening van een begrotingssubsidie naar aard aangemerkt als projectsubsidie Activiteiten 2020 (kenmerk C2252983/4612409 d.d. 10 december 2019).

Verantwoording met betrekking tot het jaar 2020

Verplichtingen:

U ontvangt deze subsidie voor de activiteiten zoals u die aangegeven heeft in het door u ingediende activiteitenoverzicht 2020 en het werkplan. U levert de navolgende prestatie in 2020:

1. Het uitvoeren van minimaal 108 educatieactiviteiten voor tenminste 13.000 leerlingen van het primair en voortgezet onderwijs in Noord-Brabant;
2. Ontwikkelen en vormgeven van duurzame samenwerking in dialoog met AMPA Tilburg onder andere door middel van het beschikbaar stellen van stageplaatsen aan AMPA studenten binnen het orkest;
3. U brengt samenwerking tot stand met amateurkunstgezelschappen. In dat kader voert u 3 activiteiten samen met amateurkunstgezelschappen uit in Noord-Brabant met een verwacht bezoekersaantal van in totaal 660. Tevens werkt u samen met Brabant jeugdorkest en het Euregio Jeugdorkest, resulterende in gezamenlijke uitvoeringen;
4. Het verlenen van 30 operabegeleidingen aan Opera Zuid om niet, waarvan minimaal 7 begeleidingen in Noord-Brabant;
5. 18 Seasonal concerts en/of samenwerkingen met Brabantse festivals en gezelschappen, waaronder in ieder geval een samenwerking met November Music, het Internationaal Vocalisten Concours, Stichting Oetelkonzert, Stichting Kielegat en het Brabant Koor;
6. Activiteiten ten behoeve van (het bereiken van) nieuw publiek en innovatie in Brabant, waaronder de projecten Casual Classics XL, Bucketlist concert en de jongerenpilot;
7. Profilerings van symfonische muziekpraktijk in Zuid-Nederland, waarbij 38 concerten (familie- en abonnementsconcerten) in Brabant;
8. Het in partnerschap versterken van de internationale profilering van Brabant en Eindhoven in het bijzonder.

Verantwoording:

Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 3B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Artistiek en educatief jaarverslag 2020.

T.g.v. corona konden aanzienlijk minder educatieactiviteiten plaatsvinden in 2020: 41 activiteiten met 2.883 leerlingen.

In 2020 hebben 3 talenten van het conservatorium Tilburg een stageplaats bij philharmonie zuidnederland bezet in het kader van de Orkestacademie.

Het betrof stageplaatsen in de instrumentgroepen viool, klarinet en saxofoon.

In 2020 zijn twee concerten met het Brabant Koor uitgevoerd (project Gilgamesh in Eindhoven en Tilburg, vermeld bij de Seasonal concerts in Bijlage 3B).

T.g.v. corona konden geen andere samenwerkingsactiviteiten met andere amateurkunstgezelschappen plaatsvinden.

De operabegeleidingen van Opera Zuid zijn t.g.v. corona helaas geannuleerd.

In 2020 zijn er 11 seasonal concerts uitgevoerd, waaronder uitvoeringen i.s.m. genoemde partners (uitgezonderd November Music); t.g.v. corona was meer niet haalbaar. Als alternatief konden 14 ensembleconcerten in kleine bezetting worden uitgevoerd voor 883 bezoekers.

Deze activiteiten konden wegens corona helaas niet plaatsvinden.

Er zijn in 2020 m.b.t. de profilering van de symfonische muziekpraktijk 22 concerten (abonnementsconcerten) uitgevoerd in Noord-Brabant. De doelstelling kon wegens corona niet worden gehaald.

Teneinde de band met de Euregio te versterken is philharmonie zuidnederland in seizoen 2018/2019 de serie Meisterkonzerte Aachen gestart. In 2020 hebben er in Aken wegens corona helaas geen symfonische uitvoeringen van philharmonie zuidnederland plaats kunnen vinden.

Bijlage 3A:

Besluit Provincie Noord-Brabant tot verlening van een begrotingssubsidie naar aard aangemerkt als projectsubsidie Activiteiten 2020 (kenmerk C2252983/4612409 d.d. 10 december 2019).

Verantwoording met betrekking tot het jaar 2020

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;
- na afloop van de looptijd (31 december 2020) dient te zijn voldaan aan het gestelde aantal activiteiten uit het activiteitenoverzicht 2020 en het werkplan, zoals deze zijn opgenomen onder het kopje 'besluit' in dit document;
- u realiseert de activiteiten in de periode van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020;
- voor 1 juli van het jaar na het kalenderjaar of de kalenderjaren waarvoor de subsidie is verleend, 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 egaliseriereserve conform artikel 4:72 van de Algemene wet bestuursrecht;
- de egaliseriereserve bedraagt maximaal 10% van de verleende subsidie voor het desbetreffende boekjaar.

Meldingsplicht:

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

Verantwoording:

Deze zijn in 2020 uitgevoerd.

Het activiteitenplan is leidend geweest voor de planning en programmering 2020, door corona dienden noodzakelijke wijzigingen in programma's te worden aangebracht en er zijn veel programma's noodgedwongen geannuleerd.

philharmonie zuidnederland heeft zich onder de gegeven omstandigheden buitengewoon ingespannen om het aantal activiteiten in 2020 conform het activiteitenplan en het werkplan uit te voeren, door corona konden de doelstellingen helaas niet worden gehaald.

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

De aanvraag tot subsidievestiging 2020 zal door philharmonie zuidnederland tijdig worden ingediend.

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

De egaliseriereserve is gevormd (Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant zie de Resultaatbestemming in het Bestuursverslag 2020).

De egaliseriereserve heeft per 31 december 2020 het maximaal niveau van € 150.000,- (10% van de verleende subsidie 2020).

Wij verwijzen u naar onze brief met prestatieoverzicht d.d. 17 december 2020 waarin wij informatie verstrekken m.b.t. de prestaties 2020 en de invloed van corona daarop.

	Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
	Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
<u>1. Educatieactiviteiten:</u>						
Schoolgebonden voorstellingen						
Noord-Brabant:						
Voorstellingen schoolgebonden symf.	20	6.400	22	5.934	0	0
Voorstellingen schoolgeb. niet-symf.	50	2.900	77	6.616	26	2.258
Schoolgebonden activiteiten:						
Noord-Brabant	83	2.000	9	477	13	468
Niet schoolgebonden activiteiten:						
Noord-Brabant	0	0	0	0	2	157
1. Totaal	<u>153</u>	<u>11.300</u>	<u>108</u>	<u>13.027</u>	<u>41</u>	<u>2.883</u>
<u>2. Profileringsymfonische muziekpraktijk:</u>						
<i>Groot</i>						
Eindhoven	6	4.650	6	4.200	2	1.897
's-Hertogenbosch	2	800	0	0	0	0
Breda	2	830	0	0	0	0
<i>Favoriet/Klassiek</i>						
Eindhoven	11	9.825	13	11.200	6	2.599
Eindhoven <i>via livestream</i>	0	0	0	0	6	1.951
's-Hertogenbosch	7	3.600	7	3.775	2	906
Breda	7	3.555	5	2.400	3	699
Tilburg	4	1.600	6	2.550	3	525
Brabantse plaats	1	400	0	0	0	0
<i>Familieconcerten</i>						
Noord-Brabant Familieconc. Kerst	2	2.140	0	0	0	0
Eindhoven Familieconcert	1	500	1	500	0	0
Breda Familieconcert	1	400	0	0	0	0
Tilburg Familieconcert	1	400	0	0	0	0
<i>Openbare repetities en lunchconc.</i>						
Eindhoven	0	0	0	0	3	485
2. Totaal	<u>45</u>	<u>28.700</u>	<u>38</u>	<u>24.625</u>	<u>25</u>	<u>9.062</u>
<u>3. Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen:</u>						
Eindhoven Matthäus Passion	2	2.120	1	925	0	0
Eindhoven Johannes Passion	0	0	1	750	0	0
's-Hertogenbosch Johannes Passion	0	0	1	400	0	0
Breda Johannes Passion	0	0	1	410	0	0
's-Hertogenbosch November Music	1	200	1	100	0	0
Eindhoven Nieuwjaarsconcert	1	1.250	1	1.250	1	1.072
's-Hertogenbosch Nieuwjaarsconcert	1	1.000	2	2.000	2	2.000
Breda Nieuwjaarsconcert	1	1.400	1	600	1	661
Tilburg Nieuwjaarsconcert	1	750	1	750	1	637
subtotaal	<u>7</u>	<u>6.720</u>	<u>10</u>	<u>7.185</u>	<u>5</u>	<u>4.370</u>

		Businessplan versie 26-1-2016		Activiteitenoverzicht begroting 2020		Werkelijk 2020	
		Activiteiten gem.	Bezoekers gem.	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
subtotaal		7	6.720	10	7.185	5	4.370
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.500	1	1.500	1	1.506
Breda	Carnavalsconcert	1	1.400	1	1.000	1	954
's-Hertogenbosch	IVC	1	800	1	750	2	200
Eindhoven	Gilgamesh	0	0	1	750	1	529
Tilburg	Gilgamesh	0	0	1	450	1	397
Noord-Brabant	Goede doelen	0	0	1	425	0	0
's-Hertogenbosch	Opera o/d Parade	1	10.000	1	9.000	0	0
's-Hertogenbosch	Sing Along	0	0	1	4.500	0	0
Eindhoven	Ensembleconc.	0	0	0	0	5	490
's-Hertogenbosch	Ensembleconc.	0	0	0	0	4	217
Tilburg	Ensembleconc.	0	0	0	0	2	70
Breda	Ensembleconc.	0	0	0	0	3	106
3. Totaal		<u>11</u>	<u>20.420</u>	<u>18</u>	<u>25.560</u>	<u>25</u>	<u>8.839</u>
<u>4. Innovatie en bereiken van nieuw publiek:</u>							
Eindhoven	Casual-CI./Jongeren	2	500	2	1.175	0	0
Noord-Brabant	I-Classics	2	500	0	0	0	0
Noord-Brabant	MCICM-projecten	1	170	0	0	0	0
4. Totaal		<u>5</u>	<u>1.170</u>	<u>2</u>	<u>1.175</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>5. Samenwerking met amateur-kunstgezelschappen:</u>							
Noord-Brabant	HaFa/Jeugd	4	2.000	3	660	0	0
<u>6. Begeleiding Opera Zuid:</u>							
Noord-Brabant		10	4.850	7	2.790	0	0
Totaal reguliere voorstellingen, Educatie en Operabegeleidingen (1 t/m 6)		<u><u>228</u></u>	<u><u>68.440</u></u>	<u><u>176</u></u>	<u><u>67.837</u></u>	<u><u>91</u></u>	<u><u>20.784</u></u>
<u>Overige activiteiten:</u>							
Uitzending NPO2 TV Sing Along		0	0	0	0	1	202.000
Uitzendingen NPO Radio 4		0	0	0	0	9	405.000
You Tube en digitale inleidingen		0	0	0	0	13	6.116
Totaal overige activiteiten		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>23</u>	<u>613.116</u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2020:

Overzicht van Bijzondere concerten en Educatieconcerten in Eindhoven ter onderbouwing van de subsidie 2020 van de Gemeente Eindhoven zoals opgenomen in de Categoriele exploitatierekening bij onderdeel 23.

Concertprogramma in 2020:

Bijzondere concerten in Muziekgebouw Eindhoven:

Eindhoven 19/01/2020 Stravinsky's Le sacre du printemps	Uitgevoerd, publiek aanwezig
Eindhoven 31/01/2020 Hannes Minnaar speelt Ravel	Uitgevoerd, publiek aanwezig
Eindhoven 08/02/2020 Mahlers Zevende Symfonie	Uitgevoerd, publiek aanwezig
Eindhoven 15/03/2020 Beethovens Pastorale	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 22/03/2020 Prokofjevs Derde Pianoconcert	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 01/04/2020 Familieconcert Lejo ontdekt het orkest 5+: i.s.m. Lejo	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 04/04/2020 Johannes Passion: i.s.m. Vocaal Ensemble Musa	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 11/04/2020 Matthäus Passion: i.s.m. Studium Chorale en Schola Cantorum	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 26/04/2020 Meesterpianisten Arthur en Lucas Jussen	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 24/05/2020 Noa Wildschut speelt Beethoven	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 06/09/2020 Casual Classics XL: i.s.m. Muziekgebouw Eindhoven	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 18/12/2020 Kerstconcert	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen

Alternatieve Bijzondere concerten in Muziekgebouw Eindhoven:

Eindhoven 26/09/2020 Chaos 19.00 uur	Uitgevoerd, publiek aanwezig
Eindhoven 26/09/2020 Chaos 21.00 uur	Uitgevoerd, publiek aanwezig
Eindhoven 09/10/2020 Mahler 4	Uitgevoerd, publiek aanwezig + livestream
Eindhoven 18/10/2020 Vraag en Antwoord	Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream
Eindhoven 29/10/2020 Wonder	Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream
Eindhoven 05/11/2020 Schumans Kolkende Rheinische	Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream
Eindhoven 27/11/2020 Liefde	Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream
Eindhoven 11/12/2020 Happy Beethoven	Uitgevoerd, geen zaalpubliek, via livestream

Educatie (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven:

Eindhoven 26/03/2020 ochtend HeartBeart: i.s.m. SALLY en Kunstloc Brabant	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 26/03/2020 middag HeartBeart: i.s.m. SALLY en Kunstloc Brabant	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 01/04/2020 ochtend Lejo ontdekt het orkest: i.s.m. Lejo	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 16/06/2020 ochtend De Liefhebber	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen
Eindhoven 16/06/2020 middag De Liefhebber	Geannuleerd n.a.v. coronamaatregelen

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2020:

Aantallen deelnemende musici en bezoekers:

	Aantal musici		Aantal bezoekers	
	<u>werkelijk</u>	<u>begroot</u>	<u>werkelijk</u>	<u>begroot</u>
<u>Bijzondere concerten</u>				
Eindhoven 19/01/2020	102	102	1.134	620
Eindhoven 31/01/2020	78	78	909	945
Eindhoven 08/02/2020	96	97	763	620
Eindhoven 15/03/2020	0	65	0	945
Eindhoven 22/03/2020	0	90	0	620
Eindhoven 01/04/2020	0	22	0	300
Eindhoven 04/04/2020	0	19	0	750
Eindhoven 11/04/2020	0	34	0	925
Eindhoven 26/04/2020	0	92	0	620
Eindhoven 24/05/2020	0	51	0	945
Eindhoven 06/09/2020	0	84	0	700
Eindhoven 18/12/2020	0	70	0	945
<u>Alternatieve Bijzondere concerten:</u>				
Eindhoven 26/09/2020 19.00 uur	37	0	180	0
Eindhoven 26/09/2020 21.00 uur	37	0	123	0
Eindhoven 09/10/2020	70	0	494	0
Eindhoven 18/10/2020	37	0	450	0
Eindhoven 29/10/2020	48	0	437	0
Eindhoven 05/11/2020	47	0	263	0
Eindhoven 27/11/2020	31	0	294	0
Eindhoven 11/12/2020	33	0	304	0
<u>Educatie symfonisch</u>				
Eindhoven 26/03/2020 ochtend	0	39	0	250
Eindhoven 26/03/2020 middag	0	39	0	250
Eindhoven 01/04/2020 ochtend	0	22	0	150
Eindhoven 16/06/2020 ochtend	0	61	0	250
Eindhoven 16/06/2020 middag	0	61	0	250
	<u>616</u>	<u>1.026</u>	<u>5.351</u>	<u>10.085</u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2020:

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 19/01/2020	10.279	12.987	11.116	7.774	21.395	20.761
Eindhoven 31/01/2020	7.623	7.627	6.911	4.912	14.534	12.539
Eindhoven 08/02/2020	8.581	8.416	8.803	5.742	17.384	14.158
Eindhoven 15/03/2020	0	9.608	208	5.908	208	15.516
Eindhoven 22/03/2020	0	12.946	199	6.167	199	19.113
Eindhoven 01/04/2020	2.000	525	143	5.713	2.143	6.238
Eindhoven 04/04/2020	0	16.942	41	7.714	41	24.656
Eindhoven 11/04/2020	0	16.932	218	12.461	218	29.393
Eindhoven 26/04/2020	0	10.832	220	6.284	220	17.116
Eindhoven 24/05/2020	0	8.098	0	6.868	0	14.966
Eindhoven 06/09/2020	0	5.000	0	630	0	5.630
Eindhoven 18/12/2020	0	10.700	0	5.617	0	16.317
<u>Alternatieve Bijzondere concerten:</u>						
Eindhoven 26/09/2020 19.00 uur	4.578	0	3.945	0	8.523	0
Eindhoven 26/09/2020 21.00 uur	4.578	0	3.945	0	8.523	0
Eindhoven 09/10/2020	8.447	0	17.585	0	26.032	0
Eindhoven 18/10/2020	8.751	0	15.690	0	24.441	0
Eindhoven 29/10/2020	7.519	0	25.057	0	32.576	0
Eindhoven 05/11/2020	9.143	0	17.888	0	27.031	0
Eindhoven 27/11/2020	12.891	0	18.622	0	31.513	0
Eindhoven 11/12/2020	22.609	0	15.815	0	38.424	0
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 26/03/2020 ochtend	222	600	1.621	6.196	1.843	6.796
Eindhoven 26/03/2020 middag	222	600	1.621	6.196	1.843	6.796
Eindhoven 01/04/2020 ochtend	333	525	93	2.932	426	3.457
Eindhoven 16/06/2020 ochtend	0	417	0	2.792	0	3.209
Eindhoven 16/06/2020 middag	0	417	0	2.792	0	3.209
A. Directe concertkosten	<u>107.776</u>	<u>123.172</u>	<u>149.741</u>	<u>96.698</u>	<u>257.517</u>	<u>219.870</u>
B. Overhead- en organisatiekosten:						
- Personele lasten Orkest: (€ 351,- p.p. per concert)	216.216	360.126	0	0	216.216	360.126
- Personele lasten Staf: (€ 11.600,- per concert)	127.600	197.200	0	0	127.600	197.200
- Huisvesting, kantoor en publiciteit: (€ 9.882,- per concert)	0	0	108.702	167.994	108.702	167.994
B. Overhead- en organisatiekosten	<u>343.816</u>	<u>557.326</u>	<u>108.702</u>	<u>167.994</u>	<u>452.518</u>	<u>725.320</u>
Totaal kosten (A+B)	<u><u>451.592</u></u>	<u><u>680.498</u></u>	<u><u>258.443</u></u>	<u><u>264.692</u></u>	<u><u>710.035</u></u>	<u><u>945.190</u></u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2020:

Kosten, opbrengsten en resultaat:

	Totaal kosten		Totaal opbrengsten		Resultaat	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
<u>Bijzondere concerten</u>						
Eindhoven 19/01/2020	21.395	20.761	26.378	13.750	4.983	-7.011
Eindhoven 31/01/2020	14.534	12.539	18.721	21.875	4.187	9.336
Eindhoven 08/02/2020	17.384	14.158	16.394	13.750	-990	-408
Eindhoven 15/03/2020	208	15.516	0	21.875	-208	6.359
Eindhoven 22/03/2020	199	19.113	0	13.750	-199	-5.363
Eindhoven 01/04/2020	2.143	6.238	0	2.400	-2.143	-3.838
Eindhoven 04/04/2020	41	24.656	0	20.650	-41	-4.006
Eindhoven 11/04/2020	218	29.393	0	25.814	-218	-3.579
Eindhoven 26/04/2020	220	17.116	0	13.750	-220	-3.366
Eindhoven 24/05/2020	0	14.966	0	21.875	0	6.909
Eindhoven 06/09/2020	0	5.630	0	4.500	0	-1.130
Eindhoven 18/12/2020	0	16.317	0	22.313	0	5.996
<u>Alternatieve Bijzondere concerten:</u>						
Eindhoven 26/09/2020 19.00 uur	8.523	0	3.484	0	-5.039	0
Eindhoven 26/09/2020 21.00 uur	8.523	0	3.484	0	-5.039	0
Eindhoven 09/10/2020	26.032	0	7.459	0	-18.573	0
Eindhoven 18/10/2020	24.441	0	2.089	0	-22.352	0
Eindhoven 29/10/2020	32.576	0	4.879	0	-27.697	0
Eindhoven 05/11/2020	27.031	0	232	0	-26.799	0
Eindhoven 27/11/2020	31.513	0	3.165	0	-28.348	0
Eindhoven 11/12/2020	38.424	0	468	0	-37.956	0
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 26/03/2020 ochtend	1.843	6.796	0	1.261	-1.843	-5.535
Eindhoven 26/03/2020 middag	1.843	6.796	0	1.261	-1.843	-5.535
Eindhoven 01/04/2020 ochtend	426	3.457	0	619	-426	-2.838
Eindhoven 16/06/2020 ochtend	0	3.209	0	1.261	0	-1.948
Eindhoven 16/06/2020 middag	0	3.209	0	1.261	0	-1.948
B. Overhead- en organisatiekosten:	452.518	725.320	0	0	-452.518	-725.320
<u>Subsidies:</u>						
Stichting Cultuur Eindhoven 2020	0	0	95.967	93.153	95.967	93.153
	<u>710.035</u>	<u>945.190</u>	<u>182.720</u>	<u>295.118</u>	<u>-527.315</u>	<u>-650.072</u>
Bijdrage philharmonie zuidnederland					527.315	650.072
					<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 Eindhoven
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
Scando

Projectsponsor:

Luidspreker
SIMAC

Mediapartners:

Omroep Brabant
L1
De Limburger
Brabants Dagblad
Eindhovens Dagblad
Stingray Classica
MAX Avondconcert
BN De Stem
Chapeau
Classicl
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