

STICHTING PHILHARMONIE ZUIDNEDERLAND
Philzuid

JAARREKENING 2024

Inhoud

Jaarrekening 2024

Toelichtingen op het bestuursverslag	3 t/m 11
Balans	13 t/m 14
Categoriale exploitatierekening	15 t/m 16
Kasstroomoverzicht	17
Toelichting op de Jaarrekening: Grondslagen	18 t/m 20
Toelichting op de Balans	21 t/m 32
Toelichting op de Categoriale exploitatierekening	33 t/m 42

Verantwoording inzake de Wet Normering Topinkomens (WNT)	43 t/m 47
---	-----------

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	48 t/m 53
--	-----------

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht speellijsten 2024	55
Bijlage 2: Subsidieverplichtingen Provincie Limburg 2024	56 t/m 59
Bijlage 3: Subsidieverplichtingen Provincie Noord-Brabant 2024	60 t/m 63
Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2024	64 t/m 66
Bijlage 5: Overzicht van subsidiënten, fondsen, sponsors en partners	67

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

Toelichting I: Fair Pay

	2024			2023		
	Aantal personen	Aantal fte/uren	Bedrag €	Aantal personen	Aantal fte/uren	Bedrag €
Werkzame personen bij philharmonie zuidnederland						
Uren werkweek fte orkestmusici	 	37 uur/wk	 	 	37 uur/wk	
Uren werkweek fte stafmedewerkers	 	36 uur/wk	 	 	36 uur/wk	
Werknemers in vaste dienst (onbepaalde tijd)	127	93,48 fte	8.087.435	133	99,27 fte	7.808.727
Werknemers in tijdelijke dienst (bepaalde tijd)	14	11,66 fte	214.136	7	6,49 fte	140.173
Ingehuurde zelfstandigen/freelancers:						
- Dirigenten	26	 	409.850	18	 	347.850
- Solisten	44	 	366.525	43	 	317.571
- ZZP-ers op uurtarief	27	3.233 uur	173.095	29	3.669 uur	186.797
- ZZP-ers op basis van fixed price	38	2.955 uur	162.525	42	3.048 uur	158.470
Overige werkzame personen:						
- Remplaçanten gedetacheerd via St. Remplaçanten pzn (bepaalde tijd)	298	23,23	1.899.793	266	18,16 fte	1.509.377
Stagiaires	0	0,00 fte	0	2	0,25 fte	545
Vrijwilligers	40	1,00 fte	0	40	1,00 fte	0

Werknemers in vaste dienst en in tijdelijke dienst:

Het totale aantal fte's in dienst is in 2024 (105,14 fte) is ten opzichte van 2023 (105,75 fte) nagenoeg gelijk gebleven. Het aantal dienstverbanden met een bepaalde tijd is gegroeid. Dit is te verklaren door de invulling van diverse vacatures. Zowel bij het orkest als in de staforganisatie.

Ingehuurde zelfstandigen/freelancers:

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

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

ZZP-ers op uurtarief:

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

In 2024 is ten opzichte van 2023 is er ongeveer gelijk gebruik gemaakt van de diensten van deze groep ZZP-ers. Het betaalde uurloon is licht gestegen: in 2024 gemiddeld € 53,54 en in 2023 gemiddeld € 50,91.

ZZP-ers op basis van fixed-price afspraken:

Dit betreft eveneens de groep van werkenden die persoonlijk arbeid verricht voor eigen risico, in een eigen bedrijf of praktijk of in een zelfstandig beroep. Met betrokkenen zijn vaste prijsafspraken gemaakt voor de volledige opdracht, uurtarieven zijn derhalve niet bekend. Conform de voorschriften zijn ook de vergoedingen voor werkzaamheden meegenomen die zijn verantwoord bij de materiële lasten. Het betreft hier vooral werkzaamheden voor artikelschrijvers, fotografen, filmers, arrangeurs en educatiemakers. Op basis van een gemiddeld gebruikelijk uurtarief van € 55,- zijn de aantallen uren in 2024 geschat.

Overige werkzame personen:

Gedetacheerde werknemers via St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland:

De gecontracteerde remplaçanten in 2024 werden naar behoefte (vooruit) gecontracteerd en allen volledig uitbetaald.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

Stagiaires:

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

Vrijwilligers:

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

Toelichting 2: Resultaatbestemming 2024

Het bestuur en de Raad van Toezicht hebben besloten tot de volgende bestemming van het exploitatieresultaat 2024:

	€
Exploitatieresultaat 2024	-594.012
Dekking dotatie Voorziening Generatiepact ten laste van de Bestemmingsreserve Mobiliteit	-44.261
Vrijval Voorziening Generatiepact ten gunste van de bestemmingsreserve Mobiliteit	317.323
	-320.950
Onttrekking aan de Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven, uitgaven 2024	110.707
Onttrekking aan het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	30.811
Onttrekking aan het Bestemmingsfonds Provincie Limburg	23.101
Onttrekking aan de Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	191.889
Onttrekking aan de Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	52.679
Toevoeging aan de Bestemmingsreserve Innovatie	-88.237
	<u>0</u>

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

Structurele subsidies 2024:	€
Ministerie OCW	9.383.911
Provincie Noord-Brabant	1.500.000
Provincie Limburg	2.134.186
Totale baten 2024	15.660.834

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

Aandeel van de subsidie van het Ministerie van OCW in de totale baten	59,9%
Aandeel van de subsidie van de Provincie Noord-Brabant in de totale baten	9,6%
Aandeel van de subsidie van de Provincie Limburg in de totale baten	13,6%
Eigen inkomsten Philzuid t.o.v. de totale baten	16,9%
	<u>100,0%</u>

Onttrekking uit het Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	9,6% x € 320.950,- = € 30.811,-
Onttrekking uit het Bestemmingsfonds Provincie Limburg	13,6% x € 320.950,- = € 43.649,-

Aangezien er niet meer aan het bestemmingsfonds kan worden onttrokken dat de waarde van het fonds worden de ontrekkingen als volgt bijgesteld.

	2023	Onttrekking	2024
Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	143.580	30.811	112.769
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	23.101	23.101	0

Aangezien er geen Bestemmingsfonds OCW beschikbaar is kan daar geen onttrekking plaatsvinden ten behoeve van de resultaatbestemming 2024.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

Toelichting 3: Financiële kengetallen

Financiële positie:

Samenvatting van de balans per 31 december 2024 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2023:

	31-12-2024		31-12-2023	
ACTIVA				
I Materiële vaste activa	1.198.114	12,0%	1.085.842	9,8%
II Financiële activa	1.750	0,0%	5.546	0,1%
III Vorderingen	726.261	7,3%	998.426	9,0%
IV Liquide middelen	8.057.846	80,7%	8.946.868	81,1%
	<u>9.983.972</u>		<u>11.036.682</u>	
PASSIVA				
I Eigen vermogen	6.328.180	63,4%	6.922.193	62,7%
V Voorzieningen	903.541	9,0%	1.179.207	10,7%
VI Kortlopende schulden	2.752.250	27,6%	2.935.282	26,6%
	<u>9.983.971</u>		<u>11.036.682</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 31/12/2024 als gunstig worden gekwalificeerd.

	31-12-2024	31-12-2023	Mutatie
III Vorderingen	726.261	998.426	-272.165
IV Liquide middelen	8.057.846	8.946.868	-889.022
Vlottende activa	8.784.107	9.945.294	-1.161.187
Af: VI Kortlopende schulden	2.752.250	2.935.282	-183.032
Netto werkkapitaal philharmonie zuidnederland	<u>6.031.857</u>	<u>7.010.012</u>	<u>-978.155</u>

2. Solvabiliteit:

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

Solvabiliteit Philzuid	31-12-2024	31-12-2023
Eigen vermogen / vreemd vermogen	1,73	1,68
Eigen vermogen / totaal vermogen	0,63	0,63

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

3. Liquiditeit:

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

	31-12-2024	31-12-2023
Current ratio	3,19	3,39

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

Ondernemerschap / Eigen inkomsten:

Er is geen minimum-eis meer gesteld voor het percentage eigen inkomsten. Toch geven we hieronder de berekening voor 2024 om de impact van corona op het percentage eigen inkomsten te kwantificeren. Over het jaar 2024 geldt een percentage eigen inkomsten van 19,8%. Hier is duidelijk te zien dat de beperkingen van de pandemie langzaam wegebben.

	2024	2023	2022	2021
7. Totale publieksinkomsten	1.266.796	1.264.413	893.754	284.054
8. Sponsorinkomsten	57.324	87.646	94.030	44.669
9. Vergoedingen coproducten	185.818	324.742	250.532	174.885
10. Overige directe inkomsten	331.379	78.549	13.619	13.337
13. Indirecte inkomsten	0	0	0	0
18. Bijdragen uit private middelen	269.228	290.725	313.359	352.170
A. Eigen inkomsten	2.110.544	2.046.075	1.565.294	869.115
21. Subsidie Ministerie van OCW	9.383.911	8.928.045	8.416.284	8.147.435
22. Subsidie provincies	3.634.186	3.532.558	3.433.556	3.279.276
23. Subsidie gemeenten	365.353	329.440	316.607	315.264
24 Totaal structureel publieke subsidies overig	0	0	0	0
B. Structurele subsidies vóór correctie	13.383.450	12.790.043	12.166.447	11.741.975
C. Aantal begeleidingen	25	28	9	0
D. Aantal reguliere uitvoeringen	99	110	43	53
E. Totaal aantal reguliere uitvoeringen en begeleidingen	124	138	52	53
F. Percentage symfonisch = D/E	79,8%	79,7%	82,7%	100,0%
G. Eigen inkomsten vóór correctie = A/B	15,8%	16,0%	12,9%	7,4%
Eigen inkomsten na correctie = G/F	19,8%	20,1%	15,6%	7,4%

Ondernemerschap / Strategie bij tegenvallende inkomsten:

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

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

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

De verkoop aantallen incl. prognoses worden minimaal maandelings in het MT besproken. Waar nog mogelijkheden zijn worden sturende maatregelen genomen. Waar dit niet meer mogelijk is wordt er gekeken waardoor verkopen tegenvallen en hoe we hier in planning en programmering rekening mee kan worden gehouden.

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

Toelichting 4: Continuïteit

De subsidiënten van Philzuid hebben voor de Kunstenplanperiode 2025 tot en met 2028 de volgende bedragen per jaar beschikbaar:

	€	
Ministerie van OCW	9.942.397	conform de afgegeven beschikking d.d. 17 september 2024
Provincie Noord-Brabant	1.500.000	conform de afgegeven beschikking d.d. 17 juli 2024
Provincie Limburg	1.800.000	conform de afgegeven beschikking d.d. 4 december 2024
Gemeente Eindhoven	102.468	conform de afgegeven beschikking d.d. 31 juli 2024
Gemeente Maastricht	248.784	conform de afgegeven beschikking d.d. 30 september 2024

Gezien de liggende subsidietoezeggingen en de uitgangspunten voor de periode 2025 tot en met 2028 zien het Bestuur en de Raad van Toezicht voldoende gronden om de jaarrekening 2024 op te stellen op basis van going-concern.

Toelichting 5: Begroting 2025

In december jl. is een begroting voor 2025 opgesteld aan de hand van de laatst bekende gegevens en verwachte ontwikkelingen. Die begroting is hieronder in samenvattende vorm weergegeven, de tweede kolom betreft de begroting 2024 en de derde kolom betreft de begroting uit het Businessplan 2025-2084 (opgesteld per einde december 2023).

	2025 Begroting €	2024 Begroting €	Businessplan 2025-2028 Begroting €
<u>Baten:</u>			
Eigen inkomsten	1.810.039	2.455.230	2.695.064
Structurele subsidies	13.593.649	12.883.998	12.682.638
Incidentele subsidies	396.632	106.320	384.350
Totale baten	15.800.320	15.445.548	15.762.052
<u>Lasten:</u>			
Beheerlasten materieel	957.823	1.041.998	985.950
Beheerlasten personeel	1.833.871	1.568.746	1.627.558
Activiteitenlasten materieel	2.835.993	2.976.645	3.115.108
Activiteitenlasten personeel	10.534.139	10.065.682	10.165.246
Totale lasten	16.161.826	15.653.071	15.893.862
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	-361.506	-207.523	-131.810
Saldo van rentebaten en rentelasten	80.190	79.940	18100
Exploitatieresultaat	-281.316	-127.583	-113.710

Het begrote exploitatietekort 2024 van € 281.316,- zal kunnen worden gedekt uit de gevormde bestemmingsreserves Huisvesting Maastricht en Eindhoven en Innovatie

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

Toelichting 6 : Realisatie van voorgenomen prestaties 2024

Hieronder is een cijfermatig prestatieoverzicht opgenomen van alle activiteiten van Philzuid in 2024, dit overzicht sluit aan op de speellijst 2024 van het Ministerie van OCW.

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

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

In de derde kolom is de realisatie in 2024 opgenomen.

		Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2024	
		Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Reguliere voorstellingen							
<i>Groot</i>							
Eindhoven		4	2.480	4	1.290	3	2.032
Maastricht		4	1.800	4	936	2	1.430
Heerlen		0	0	0	0	1	437
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Eindhoven		14	13.230	14	6.880	18	12.282
's-Hertogenbosch		8	3.200	8	1.664	6	3802
Breda		7	2.970	7	1.544	7	3.217
Tilburg		5	1.825	5	949	4	1.270
Maastricht		6	2.955	6	1.537	8	4.308
Heerlen		5	2.425	5	1.260	5	2.144
Kerkrade		0	0	0	0	1	268
<i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i>							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	1.850	2	962	2	1.580
Maastricht	Matthäus Passion	1	515	1	268	1	897
Heerlen	Matthäus Passion	0	0	0	0	0	0
Venlo	Matthäus Passion	1	400	1	208	1	512
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	105	0	0
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	2	1.890	2	983	1	724
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	520	1	250
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	440	1	229	1	648
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	365	1	190	1	398
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	515	1	268	1	848
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	520	1	270	1	597
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.250	1	650	1	1.006
Breda	Carnavalsconcert	1	750	1	390	1	872
Eindhoven	Carnavalsconcert	1	1.000	1	520	1	701
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.100	2	572	2	1.451
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	550	1	286	1	797
Venlo	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	526
Sittard	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	464
Geleen	Vastelaovendconc.	1	450	1	235	0	0
Roermond	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	564
Weert	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	379
Subtotaal Reguliere voorstellingen		76	45.480	76	23.652	75	44.404

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

		Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2024	
		Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Subtotaal Reguliere voorstellingen		76	45.480	76	23.652	75	44.404
Margraten	Liberation concert	1	4.000	1	2.080	1	3.000
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	210	1	191
Maastricht	Jekerklassiek	0	0	0	0	2	250
Maastricht	Netwerkbijeenkomst	0	0	0	0	1	100
<i>Randstad</i>		4	4.500	4	2.340	5	4.109
<i>Zeeland</i>		0	0	0	0	1	58
<i>Concerten in het buitenland</i>							
Aken		4	2.200	4	1.144	1	471
Antwerpen		0	0	0	0	1	760
<i>Grote publieksevenementen</i>							
's-Hertogenbosch	Opera op de Parade	1	8.000	1	4.160	1	1.000
's-Hertogenbosch	Dream-A-long	1	4.000	1	2.080	0	0
's-Hertogenbosch	Lord of the Rings	1	3.000	1	1.560	0	0
Maastricht	Filmproject MECC	1	2.500	1	1.300	0	0
Heerlen	Festival Cultura Nova	1	2.500	1	1.300	0	0
<i>Vernieuwing en Innovatie</i>							
Noord-Brabant	Projecten MCICM	1	180	1	93	0	0
Noord-Brabant	Philsurround	3	750	3	390	6	975
Limburg	Projecten MCICM	2	360	2	187	2	393
Limburg	Philsurround	3	750	3	390	4	685
<i>Samenwerking met amateurs</i>							
Noord-Brabant	Philmob	1	200	1	160	1	200
Limburg	Philmob	1	200	1	160	2	400
<i>Familieconcerten</i>							
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	260	2	1.301
's-Hertogenbosch	Familieconcert	1	400	1	208	0	0
Tilburg	Familieconcert	1	400	1	208	2	1.004
Veldhoven	Familieconcert	0	0	0	0	1	403
Kerkrade	Familieconcert	0	0	0	0	1	202
Roermond	Familieconcert	0	0	0	0	1	98
Weert	Familieconcert	0	0	0	0	1	211
Venlo	Familieconcert	0	0	0	0	1	196
Maastricht	Limburgse Kerst	2	1.000	2	520	3	1.014
Kerkrade	Limburgse Kerst	1	450	1	208	0	0
Sittard-Geleen	Limburgse Kerst	1	400	1	235	0	0
Totaal reguliere voorstellingen		109	82.170	109	42.845	116	61.425

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2024	
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
<u>Schoolgebonden voorstellingen</u>						
<u>Noord-Brabant:</u>						
Schoolgebonden symfonisch PO	16	4.800	16	4.800	27	9.978
Schoolgebonden niet-symfonisch PO	46	2.300	46	2.300	78	2.122
<u>Limburg:</u>						
Schoolgebonden symfonisch PO	8	2.400	8	2.400	10	3.093
Schoolgebonden niet-symfonisch PO	24	1.200	24	1.200	42	1.204
Totaal schoolgebonden voorstellingen	94	10.700	94	10.700	157	16.397
Totaal voorstellingen en bezoeken	203	92.870	203	53.545	273	77.822
<u>Begeleiding Opera Zuid</u>						
Noord-Brabant	10	4.000	8	3.200	7	2.800
Limburg	8	3.200	8	3.200	5	2.000
Elders in Nederland	10	4.000	12	4.800	4	1.600
Buitenland, Duitsland	0	0	0	0	1	400
Totaal begeleidingen	28	11.200	28	11.200	17	6.800
<u>Uitzending via Omroep Brabant TV:</u>						
7-1-2024 nieuwjaarsconcert 2024	0	0	0	0	1	n.b.
<u>3. Registratie / adaptatie voor Radio:</u>						
<u>Uitzending via L1 Radio:</u>						
11-2-2024 Vasteloavendconcert	0	0	0	0	1	n.b.
	0	0	0	0	1	n.b.
Subtotaal	231	104.070	231	64.745	290	84.622

Philzuid

Toelichtingen behorende bij het bestuursverslag 2024

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2023		Werkelijk 2024	
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Subtotaal	231	104.070	231	64.745	290	84.622
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>						
10-10-2024 Winterdromen - Tsjaikovsky	0	0	0	0	1	782.000
8/12/2024 Duncan Ward & Alice Sara Ott	0	0	0	0	1	782.000
<u>Social media:</u>						
Facebook	0	0	0	0	0	10.750
Instagram	0	0	0	0	0	33.600
TikTok	0	0	0	0	0	10.000
Youtube	0	0	0	0	0	44.600
Linkedin	0	0	0	0	0	2.000
<u>B. Totaal openbare activiteiten (1+2+3+4)</u>	<u>231</u>	<u>104.070</u>	<u>231</u>	<u>64.745</u>	<u>292</u>	<u>1.749.572</u>
<u>Totaal overige activiteiten</u>	<u>259</u>	<u>115.270</u>	<u>259</u>	<u>75.945</u>	<u>309</u>	<u>1.756.372</u>

De genoemde aantallen bij de social media kanalen zijn het aantal unieke volgers. Het bereik dat met een post behaald is zonder dubbele bezoekers te vermelden is lastig en fluctueert zeer. Daarom is gekozen om het aantal volgers te benoemen. Dit zijn de personen die actief onze kanalen volgen en de content zien en willen zien. Dit geeft een goede indicatie in welke mate Philzuid in staat is publiek te bereiken naast de reguliere concertbezoeken. Het genoemde aantal bij YouTube is het aantal views dat behaalt is. Waar te achterhalen is wat het bereik is geweest van een radio/tv uitzending wordt dit vermeld.

JAARREKENING 2024

Philzuid

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

ACTIVA	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Vaste activa		
I Materiële vaste activa		
1. Inventaris en inrichting:		
Apparatuur en software	124.269	149.424
Kantoormeubilair	5.679	7.272
Inventaris en inrichting Theresiakerk	737.505	645.425
Inventaris en inrichting flexruimten Eindhoven	72.820	83.185
2. Andere vaste bedrijfsmiddelen:		
Muziekbibliotheek	13.936	10.618
Muziekinstrumenten	243.905	189.919
3. Vervoermiddelen	0	0
Totaal Materiële vaste activa	<u>1.198.114</u>	<u>1.085.842</u>
II Financiële vaste activa	1.750	5.546
Totaal vaste activa	<u>1.199.865</u>	<u>1.091.388</u>
Vlottende activa		
III Vorderingen		
1. Debiteuren	334.735	590.649
2. Belastingen	171.447	249.585
3. Overige vorderingen	67.505	42.724
4. Vooruitbetaalde activiteiten	115.153	86.574
5. Overlopende activa	8.075	1.716
6. Subsidieverstrekkers	29.346	27.177
Totaal vorderingen	<u>726.261</u>	<u>998.426</u>
IV Liquide middelen	8.057.846	8.946.868
Totaal vlottende activa	<u>8.784.107</u>	<u>9.945.294</u>
TOTALE ACTIVA	<u><u>9.983.972</u></u>	<u><u>11.036.682</u></u>

Philzuid

Balans

Deze balans is opgesteld na resultaatbestemming

PASSIVA	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Eigen vermogen		
I Stichtingskapitaal	90	90
II Algemene reserve	44.310	44.310
III Bestemmingsreserves	6.171.011	6.711.111
IV Bestemmingsfondsen	112.769	166.682
Totaal eigen vermogen	<u>6.328.180</u>	<u>6.922.193</u>
Voorzieningen		
V Voorzieningen		
1. Voorziening langdurig zieken	101.873	0
2. Voorziening jubileumuitkeringen	145.621	165.222
3. Voorziening eigen risico ZW/WW	180.374	265.250
4. Voorziening Generatiepact	475.673	748.735
Totaal voorzieningen	<u>903.541</u>	<u>1.179.207</u>
Kortlopende schulden		
VI Kortlopende schulden		
1. Crediteuren	732.098	817.776
2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	449.601	470.377
3. Overige schulden	1.116.972	1.079.483
4. Overlopende passiva	288.422	340.971
5. Subsidieverstrekkers	165.156	226.676
Totaal kortlopende schulden	<u>2.752.250</u>	<u>2.935.282</u>
TOTALE PASSIVA	<u><u>9.983.972</u></u>	<u><u>11.036.682</u></u>

Philzuid

Categoriale exploitatierekening

BATEN

Eigen inkomsten

	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.225.247	1.765.448	1.233.290
2. Recette	741.748	1.190.715	799.706
3. Uitkoop	220.140	383.238	239.688
4. Partage	262.677	190.995	192.984
5. Overige publieksinkomsten	683	500	912
6. Publieksinkomsten buitenland	41.549	47.500	31.123
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.266.796	1.812.948	1.264.413
- Sponsoring algemeen	32.324	35.200	32.646
- Sponsoring via bartercontracten	25.000	44.825	39.000
- Sponsoring t.b.v. concerten	0	44.000	16.000
8. Sponsorinkomsten	57.324	124.025	87.646
9. Vergoedingen coproducten	185.818	140.182	324.742
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	5.100	2.400	5.550
- Abonnementen programmatijdschrift	0	2.400	0
- Overige	326.279	23.275	72.999
10. Overige directe inkomsten	331.379	28.075	78.549
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	574.521	292.282	490.937
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.841.317	2.105.230	1.755.350
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	219.728	306.000	217.881
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	49.500	44.000	72.844
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	269.228	350.000	290.725
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.110.544	2.455.230	2.046.075
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	9.383.911	8.928.048	8.928.045
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- Structureel Provincie Limburg	2.134.186	2.134.185	2.032.558
22. Totaal structureel provincies	3.634.186	3.634.185	3.532.558
- Structureel Gemeente Eindhoven	110.767	102.468	102.467
- Structureel Gemeente Maastricht	254.585	219.297	226.973
23. Totaal structureel gemeenten	365.353	321.765	329.440
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	13.383.450	12.883.998	12.790.043

Philzuid

Categoriale exploitatierekening

BATEN	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	0	0	0
- Subsidies Gemeente 's-Hertogenbosch t.b.v. Opera Tweedaagse 2022	101.520	93.000	96.130
- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC	0	0	0
- Subsidie niet structureel Provincie Limburg extra activiteiten	45.000	0	0
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	16.303	13.320	14.602
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	4.017	0	7.953
26. Incidentele publieke subsidies	166.840	106.320	118.685
27. Totaal subsidies (25+26)	13.550.290	12.990.318	12.908.728
TOTALE BATEN (19+20+27)	15.660.834	15.445.548	14.954.803
LASTEN			
1. Beheerlasten materieel	1.296.957	1.041.998	1.015.300
2. Beheerlasten personeel	1.725.021	1.568.746	1.597.881
3. Totaal Beheerlasten (1+2)	3.021.979	2.610.744	2.613.181
4. Activiteitenlasten materieel	2.894.246	2.976.645	2.700.587
5. Activiteitenlasten personeel	10.474.529	10.065.682	9.804.787
6. Totaal Activiteitenlasten (4+5)	13.368.775	13.042.327	12.505.374
TOTALE LASTEN (3+6)	16.390.754	15.653.071	15.118.555
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)	-729.920	-207.523	-163.752
8. Saldo rentebaten / -lasten	135.907	79.940	84.510
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)	-594.012	-127.583	-79.242

Philzuid

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
<i>Exploitatieresultaat</i>	<u>-594.012</u>	<u>-79.242</u>
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	206.408	166.801
Mutatie voorzieningen	<u>-275.666</u>	<u>80.984</u>
	-69.258	247.785
<u>Mutaties in werkkapitaal:</u>		
Kortlopende vorderingen	272.165	280.726
Kortlopende schulden	<u>-183.032</u>	<u>-40.164</u>
	89.133	240.562
<i>Kasstroom uit Bedrijfsoperaties</i>	<u>-574.137</u>	<u>409.105</u>
Investerings in activa	<u>-318.680</u>	<u>-662.929</u>
<i>Kasstroom uit Investeringsactiviteiten</i>	<u>-318.680</u>	<u>-662.929</u>
<u>Opname en aflossing van leningen:</u>		
Aflossingen leningen o/g	0	0
Aflossingen leningen u/g	0	0
Verstrekte leningen u/g	<u>3.796</u>	<u>-490</u>
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>	<u>3.796</u>	<u>-490</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-889.022</u>	<u>-254.314</u>
	2024	2023
Liquide middelen per 1 januari	8.946.868	9.201.182
Liquide middelen per 31 december	<u>8.057.846</u>	<u>8.946.868</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-889.022</u>	<u>-254.314</u>

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

Algemene toelichting:

Activiteiten

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

De statutaire zetel van philharmonie zuidnederland is Eindhoven.

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

Schattingen

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

Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening:

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

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

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

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

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

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

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

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

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar en vergelijkende cijfers in de exploitatierekening:

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

Begrotingskolom:

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

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

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

Algemene grondslagen voor de waardering van activa en passiva:

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

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

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

ACTIVA:

Vaste activa

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

Vaste activa, waardeverminderingen:

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

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

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

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

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

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

Liquide middelen

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

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

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

PASSIVA:

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

Eigen vermogen

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

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

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

Voorzieningen

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

Kortlopende schulden

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

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat:

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

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

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

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

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

Opbrengstverantwoording

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

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, opbrengsten zijn 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

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

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2024 was 111,9% (per ultimo 2023 110,5%).

Financiële baten en lasten

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

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

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.

I Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2024 zijn hieronder samengevat:

	Apparatuur en software	Kantoor- meubilair	Muziek- bibliotheek	Muziek- instrumenten	Vervoer- middelen	Subtotaal
Aanschafwaarde	733.545	155.561	295.948	832.268	46.171	2.063.493
Cumulatieve afschrijvingen	584.122	148.288	285.330	642.350	46.171	1.706.261
Boekwaarde per 1 januari 2024	149.423	7.273	10.618	189.918	0	357.232
Investerings	21.324	0	8.031	97.849	0	127.203
Desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	-46.477	-1.594	-4.712	-43.862	0	-96.645
Afschrijving desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Mutaties 2024	-25.154	-1.594	3.318	53.987	0	30.557
Aanschafwaarde	754.869	155.561	303.979	930.117	46.171	2.190.696
Cumulatieve afschrijvingen	630.599	149.882	290.042	686.212	46.171	1.802.906
Boekwaarde per 31 december 2024	124.269	5.679	13.936	243.905	0	387.789

I.2 Materiële vaste activa

	Inv & inricht- Theresiakerk	Inv & inricht- Flex Ehv	Totaal
Aanschafwaarde	722.703	92.270	2.878.466
Cumulatieve afschrijvingen	77.279	9.084	1.792.624
Boekwaarde per 1 januari 2023	645.424	83.186	1.085.842
Investerings	191.477	0	318.680
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	-99.396	-10.366	-206.408
Afschrijving desinvesteringen	0	0	0
Mutaties 2024	290.874	10.366	112.272
Aanschafwaarde	914.180	92.270	3.197.146
Cumulatieve afschrijvingen	176.675	19.450	1.999.032
Boekwaarde per 31 december 2024	737.505	72.820	1.198.114

De inrichting en ontwikkeling van de kantoren in Eindhoven en Maastricht (Theresiakerk / Opus 9) zijn gestart in 2022,

De daadwerkelijke verhuizing heeft in 2023 plaatsgevonden. Het grootste deel van de oplevering is daarmee ook gerealiseerd. De afschrijving zijn derhalve vanaf 2023 gestart.

In 2025 worden de restant van de werkzaamheden afgerond. Deze werkzaamheden concentreren zich op de repetitieuimte voor het slagwerk, verduurzaming en akoestiek.

Philzuid

Toelichting op de jaarrekening: grondslagen

Gehanteerde afschrijvingspercentages:

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

III Vorderingen

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

1. Debiteuren	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Debiteuren	334.735	590.649
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>334.735</u>	<u>590.649</u>

Toelichting op de balans, activa

2. Belastingen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Omzetbelasting	<u>171.447</u>	<u>249.585</u>

3. Overige vorderingen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Rekening-courant Brabant Koor	6.088	6.088
Salarisvoorschotten vast personeel	6.085	4.067
Te ontvangen rente	<u>55.333</u>	<u>32.569</u>
	<u>67.505</u>	<u>42.724</u>

4. Vooruitbetaalde activiteiten	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Voorschotten, depots e.d.	1.370	4.402
Vooruitbetaalde kosten volgend jaar	111.546	81.343
Vooruitbetaalde verzekeringspremies	<u>2.237</u>	<u>830</u>
	<u>115.153</u>	<u>86.574</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

5. Overlopende activa	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Te ontvangen baten	<u>8.075</u>	<u>1.716</u>
6. Subsidieverstrekkers	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Stichting Cultuur Eindhoven	5.003	4.864
Gemeente Maastricht	24.343	22.313
Provincie Limburg	0	0
	<u>29.346</u>	<u>27.177</u>
IV Liquide middelen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Kasgeld	5.586	4.106
Banktegoeden	8.052.260	8.942.763
	<u>8.057.846</u>	<u>8.946.868</u>

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

Eigen vermogen

I Stichtingskapitaal	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Stichtingskapitaal	<u>90</u>	<u>90</u>

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

II t/m III Reserves

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

II Algemene reserve, verloopoverzicht:	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Stand per 1 januari	44.310	44.310
Mutatie conform Resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>44.310</u>	<u>44.310</u>

III Bestemmingsreserves, verloopoverzichten:

Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Stand per 1 januari	1.968.484	1.968.484
Onttrekking conform Resultaatbestemming	52.679	0
Stand per 31 december	<u>1.915.805</u>	<u>1.968.484</u>

Het ministerie van OCW heeft in bij het voltrekken van de fusie tussen het Brabant Orkest en het Limburgs Symfonieorkest in 2013 een eenmalige lumpsum vergoeding verstrekt voor de uit de fusie volgende frictiekosten. Tevens diende de bijdrage als compensatie voor de periode 2013-2016 waarin een verminderde bijdrage vanuit het rijk te verwachten viel. Met het oog op toekomstige onzekerheden houden we deze reserve in stand. Het bestuur heeft besloten de reserve in te zetten voor het behouden van kennis en kunde binnen de organisatie gedurende de transitie van pensioengerechtigden en nieuwe en te werven medewerkers met nieuwe competenties.

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

Bestemmingsreserve Mobiliteit	2024	2023
Stand per 1 januari	941.529	956.575
bij: toevoeging conform Resultaatbestemming	44.261	163.280
af: vrijval conform Resultaatbestemming	317.323	0
af: onttrekking conform Resultaatbestemming	0	178.326
Stand per 31 december	<u>668.467</u>	<u>941.529</u>

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

Bestemmingsreserve Innovatie	2024	2023
Stand per 1 januari	1.037.719	840.058
Mutatie conform Resultaatbestemming	88.237	197.661
Bij: Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	1.598.436	0
Stand per 31 december	<u>2.724.392</u>	<u>1.037.719</u>

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

Het bestuur heeft besloten om de volgende bestedingsdoelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve Innovatie:

- 1) Talentontwikkeling;
- 2) Gespecialiseerde educatievoorstellingen met een maatschappelijk thema i.s.m. partners zoals Sally en Laagland. De doelgroep is groep 7 & 8 PO en de brugklas VO;
- 3) Het ontwikkelen van een digitaal platform t.b.v. vergroten van publieksinkomsten;
- 4) Het opvangen van de terugval in subsidiebijdrage van de Provincie Limburg en bijdrage van de Vrienden van Philzuid.

Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	2024	2023
Stand per 1 januari	973.054	1.100.000
Bij: toevoeging conform Resultaatbestemming	0	0
Af: onttrekking conform Resultaatbestemming	110.707	126.946
Stand per 31 december	<u>862.347</u>	<u>973.054</u>

De bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven is ingesteld om de van verhuizing van Theater a/h Vrijthof naar Opus 9 mogelijk te maken en tevens de is de huisvestingssituatie in het Muziekgebouw in Eindhoven bekeken. In 2023 heeft de verhuizing plaatsgevonden en de laatste technische oplevering van onder andere repetitieuimtes in Opus 9 worden in 2025 voltooid. De hiermee gepaarde kosten worden de komende 10 jaar ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht. Na 10 jaar zal de bestemmingsreserve volledig zijn benut en komt deze te vervallen. De nog uit te voeren werkzaamheden in 2025 (verbeteren akoestiek en een slagwerk repetitieuimte) passen naar verwachting binnen de omvang van de bestemmingsreserve.

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	2024	2023
Stand per 1 januari	1.790.325	1.910.087
Mutatie conform Resultaatbestemming	191.889	119.762
Af: overheveling naar bestemmingsreserve Innovatie	1.598.436	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.790.325</u>

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

0

Eind 2024 heeft het ministerie van OCW besloten dat Philzuid (en alle Nederlandse orkesten) de resterende middelen uit de RAOCCC regeling niet zullen worden teruggevorderd. Instellingen die ook subsidie ontvangen in het kader van de BIS 2025-2028 mogen de middelen uitgegeven worden aan cultuuruitingen op opgenomen worden in een algemene dan wel een aparte reserve.

Het bestuur heeft besloten de resterende middelen per 31-12-2024 over te hevelen naar de bestemmingsreserve Innovatie.

Samenvatting Bestemmingsreserves:	31-12-2024	31-12-2023
Bestemmingsreserve frictiekosten OCW	1.915.805	1.968.484
Bestemmingsreserve Mobiliteit	668.467	941.529
Bestemmingsreserve Innovatie	2.724.392	1.037.719
Bestemmingsreserve huisvesting Maastricht en Eindhoven	862.347	973.054
Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024	0	1.790.325
	<u>6.171.011</u>	<u>6.711.111</u>

IV Bestemmingsfondsen, verloopoverzichten:

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

Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	2024	2023
Stand per 1 januari	143.580	150.000
Mutatie conform Resultaatbestemming	-30.811	-6.420
Stand per 31 december	<u>112.769</u>	<u>143.580</u>
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	2024	2023
Stand per 1 januari	23.101	31.832
Mutatie conform Resultaatbestemming	-23.101	-8.731
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>23.101</u>
Samenvatting Bestemmingsfondsen:	31-12-2024	31-12-2023
Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant	112.769	143.580
Bestemmingsfonds Provincie Limburg	0	23.101
	<u>112.769</u>	<u>166.681</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

Voorzieningen

V Voorzieningen, verloopoverzichten:

Voorziening langdurig zieken	2024	2023
Stand per 1 januari	0	5.578
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	101.873	0
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	0	5.578
Stand per 31 december	<u>101.873</u>	<u>0</u>

Met betrekking tot de verwachte loonlosten van langdurig zieken die blijvend niet kunnen terugkeren tot het arbeidsproces wordt indien van toepassing een voorziening gevormd. De getroffen voorziening heeft betrekking op 3 zieke medewerkers waar de kans > 75% is dat er kans is dat de betreffende medewerker niet kan terugkeren tot het arbeidsproces.

Voorziening jubileumuitkeringen	2024	2023
Stand per 1 januari	165.222	154.291
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	18.744	46.376
af: vrijval	0	0
af: onttrekking	38.345	35.445
Stand per 31 december	<u>145.621</u>	<u>165.222</u>

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

De berekening van de opbouw vindt plaats op basis van de brutolonen en toelagen, op basis van de ingeschatte blijfkansen en op basis van de leven- en sterftabellen van het Genootschap van Actuarissen 2014-2019. De opbouw geschiedt volgens een consistente gedragslijn. De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde, waarbij rekening wordt gehouden met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 2,0% (2023: 4,1%).

Voorziening eigenrisicodrager ZW/WW	2024	2023
Stand per 1 januari	265.250	204.665
af: onttrekking	112.252	103.232
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	0	0
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	27.376	163.817
Stand per 31 december	<u>180.374</u>	<u>265.250</u>

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

Voorziening Generatiepact	2024	2023
Stand per 1 januari	748.735	733.689
bij: dotatie ten laste van de exploitatierekening	44.261	178.326
af: onttrekking ten gunste van de exploitatierekening	0	0
af: vrijval ten gunste van de exploitatierekening	317.323	163.280
Stand per 31 december	<u>475.673</u>	<u>748.735</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

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

Met het oog op de hiervoor genoemde ontwikkelingen heeft Philzuid in 2018 het besluit genomen om een

Generatiepact in te voeren en de daarvoor benodigde financiële middelen te doteren aan de daartoe gevormde voorziening.

Het Generatiepact biedt medewerkers enerzijds de gelegenheid om richting hun pensioengerechtigde leeftijd minder te gaan werken met behoud van een deel van het salaris en volledige pensioenopbouw, anderzijds wordt er budgetruimte gecreëerd om jongere werknemers in te zetten. De eerste regeling was van kracht tot en met 31 december 2020, tot die datum konden medewerkers in de leeftijdscategorie van 58 tot 68 jaar gaan deelnemen en er bestonden twee opties: een medewerker ging 80% of 60% werken, ontving een loon alsof er 90% respectievelijk 80% werd gewerkt, de pensioenopbouw ging door alsof er nog 100% werd gewerkt.

Na een positieve evaluatie van het generatiepact in 2020 heeft Philzuid besloten voor de periode 2021 tot en met

2024 wederom de generatiepact regeling aan te bieden waarbij financieel een maximale instroom is vastgesteld om de regeling bedrijfseconomisch haalbaar te houden. Met deze regeling kan een medewerker 80% werken, 90% salaris ontvangen en 100% pensioen opbouwen vanaf zijn 58e jaar.

Een volgende evaluatie van het Generatiepact heeft in 2024 plaatsgevonden. De evaluatie van de huidige ervaringen en de cijfermatige analyse 2025-2028. Dit heeft geleid tot de conclusie dat de regeling slecht in geringe mate bijdraagt in de gewenste doelstellingen en ambities. Het besluit is genomen om binnen de huidige kaders van de regeling deze te verlengen voor een periode van één jaar tot en met 31-12-2025. In de loop van 2025 zal er wederom een evaluatie plaatsvinden.

De verplichtingen per ultimo 2024 die zijn vastgelegd in de Voorziening Generatiepact betreffen de meerkosten tot aan de pensioenleeftijd boven het percentage dat een medewerker werkt. Het betreft 16 medewerkers.

De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde, waarbij rekening wordt gehouden met een contantmakingsfactor minus salarisstijging van 2,0% (2023: 4,1%). De levens- en sterftetabellen van het Genootschap Actuarissen 2014-2019 zijn gehanteerd.

Kortlopende schulden

VI Kortlopende schulden

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

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

1. Crediteuren	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Crediteuren	<u>732.098</u>	<u>817.776</u>

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

2. Belastingen/premies sociale verzekeringen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing vast personeel	338.468	363.324
Belastingdienst: af te dragen Loonheffing dirigenten en solisten	-2.081	-553
ABP: af te dragen pensioenpremies vast personeel	<u>113.214</u>	<u>107.606</u>
	<u>449.601</u>	<u>470.377</u>
3. Overige schulden	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
A. Te betalen honoraria	9.498	37.247
B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	143.183	115.772
C. Verplichting vakantiegelden	334.021	278.825
D. Verplichting persoonlijk budget	220.863	225.790
E. Verplichting ontwikkelingsbudget	209.301	170.707
F. Gemeente Maastricht	0	0
G. Rekening-courant Remplaçanten philharmonie zuidnederland	197.188	242.541
H. Afkoopverplichting voormalig personeel	0	0
I. Overige schulden	<u>2.918</u>	<u>8.601</u>
	<u>1.116.972</u>	<u>1.079.483</u>

Toelichting Overige schulden:

	B Verplichting vakantie- dagen staf	C Verplichting vakantie- gelden	D Verplichting persoonlijk budget	E Verplichting ontwikkelings- budget
Saldo per 1 januari 2024	115.772	278.825	225.790	170.707
Mutatie	27.411	55.196	-4.927	38.595
Saldo per 31 december 2024	<u>143.183</u>	<u>334.021</u>	<u>220.863</u>	<u>209.301</u>

Toelichting:

B. Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel

De mutatie ad. € 27.411,- wegens de waardering van het tegoed van de vakantiedagen van stafpersoneel per ultimo 2024 is gebaseerd op de vastgelegde verlofstanden in ons ESS pakket Daywise inclusief sociale lasten.

D. Verplichting persoonlijk budget

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

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

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

E. Verplichting ontwikkelingsbudget

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

Philzuid

Toelichting op de balans per 31-12-2024

4. Overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Te betalen kosten en vooruitontvangen baten	244.214	275.576
Te betalen honoraria dirigenten, solisten en remplaçanten	44.209	65.395
	<u>288.422</u>	<u>340.971</u>

5. Subsidieverstrekkers

	31-12-2024	31-12-2023
Te betalen subsidie resp. vooruitontvangen subsidies:	<u>165.156</u>	<u>226.676</u>

Per 31-12-2024 heeft Philzuid een terugbetaal verplichting aan de Provincie Noord-Brabant inzake subsidie 2021 en 2022 ad. € 165.156,-

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Huur-/samenwerkingsovereenkomst met Muziekgebouw Eindhoven:

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

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

De jaarlijkse huurprijs bedraagt € 174.118,- exclusief BTW en wordt jaarlijks per 1 september geïndexeerd, genoemd bedrag is op basis van het prijspeil 13 augustus 2024 en bevat naast de kantoren tevens 35 repetitiedagen per jaar.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 142.486,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,666	€ 94.991,-

In de huur-/samenwerkingsovereenkomst met het Muziekgebouw is tevens een afnameplicht van 20 concerten per jaar opgenomen. Deze verplichting m.b.t. zaalhuur is als volgt te kwantificeren (prijspeil per 13/8/2024):

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 91.377,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,666	€ 60.918,-

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

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

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

De huurprijs bedraagt € 123.782,- per jaar. De genoemde huurprijs is exclusief BTW en jaarlijks per 1 juli geïndexeerd.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 123.782,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	4,000	€ 495.128,-
Verplichting die vrijvalt tussen 5 en 10 jaar in jaren:	3,417	€ 422.921,-

Bespeelingsovereenkomst met het Theater aan het Vrijthof te Maastricht:

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

De bespeelingsovereenkomst is per 1 maart 2023 van kracht geworden.

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

De huurprijs bedraagt € 82.640,- exclusief BTW en wordt jaarlijks op 1 januari geïndexeerd. De indexatie per januari 2025 is nog niet bekend en derhalve niet in de verplichting verwerkt.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	0,667	€ 55.093,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	0,000	€ 0,-

Philzuid

Niet in de balans opgenomen verplichtingen:

Huur-/Servicecontract Ricoh-kopieerapparatuur met Scando Nederland/BNP Paribas:

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

De maandelijkse huurtermijn bedraagt € 1.395 excl. Btw.

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	1,000	€ 16.749,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	1,000	€ 16.749,-

Personeel:

Vaste medewerkers:

Philzuid heeft per 31 december 2024 78,69 fte musici en 29,75 fte stafleden in dienst. Daarnaast staan er vacatures uit. (musici: 2,0 fte). Er zijn geen medewerkers werkzaam buiten Nederland.

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

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

Philzuid heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect daarvan in de vorm van toekomstige hogere premies. De pensioenregeling wordt daarom verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling, uitsluitend de over het boekjaar verschuldigde premies worden in de jaarrekening verantwoord. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

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

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

Verplichting die na 1 jaar vrijvalt:	€ 34.375,-
Verplichting die vrijvalt tussen 1 en 5 jaar in jaren:	€ 22.917,-

Samenwerking, abonnementen, licenties e.d.:

Verplichting per 31 december 2024 t.a.v. abonnementen, licenties e.d. overlopend in 2024: naar schatting € 440.308,-.

Philzuid

Niet in de balans opgenomen rechten:

Subsidietoekenningen:

Ministerie van OCW:	conform de afgegeven beschikking	2025-2028	€ 39.769.588
---------------------	----------------------------------	-----------	--------------

In de subsidieverleningsbrief van 17 september 2024 stelt het Ministerie van OCW, onder een aantal voorwaarden, een subsidie van € 39.769.588,- voor de periode 2025 t/m 2028 ter beschikking, de subsidie wordt gelijkelijk verdeeld over de jaren.

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

Provincie Noord Brabant:	conform de afgegeven beschikking	2025-2028	€ 6.000.000,-
--------------------------	----------------------------------	-----------	---------------

In de subsidieverleningsbrief d.d. 17 juli 2024 stelt de Provincie Noord-Brabant onder bepaalde voorwaarden een maximum begrotingssubsidie van € 6.000.000,- voor activiteiten in de periode 2025 t/m 2028 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 2025 t/m 2028 voor subsidie in aanmerking.

Provincie Limburg:	conform de afgegeven beschikking	2025-2028	€ 7.200.000
--------------------	----------------------------------	-----------	-------------

In de brief van 4 december 2024 van de Provincie Limburg is het besluit medegedeeld dat voor de periode 2025-2028 onder voorwaarden een exploitatiesubsidie wordt verleend van maximaal € 7.200.00,-

Gemeente Maastricht:	conform de afgegeven beschikking	2025-2028	€ 995.136,-
----------------------	----------------------------------	-----------	-------------

In de brief van 30 september 2024 van de gemeente Maastricht is het besluit medegedeeld dat gedurende de cultuurplanperiode 2025 t/m 2028 jaarlijks aan philharmonie zuidnederland een subsidie van maximaal € 248.784,- 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:	conform de afgegeven beschikking	2025-2028	€ 409.872,-
---------------------	----------------------------------	-----------	-------------

In de brief van 31 juli 2024 van de Stichting Cultuur Eindhoven is voor de periode 2025 t/m 2028 onder voorwaarden een subsidie van maximaal € 409.872,- verleend, de subsidie wordt in principe jaarlijks geïndexeerd en gelijkelijk verdeeld over de jaren. De subsidie dient uitsluitend te worden besteed aan de activiteiten die in de subsidieaanvraag zijn beschreven.

Het philharmonie zuidnederland Fonds:

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

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

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

Het vermogen van het Fonds is onderdeel van het vermogen van het Elisabeth Strouven Fonds en het Elisabeth Strouven Fonds is belast met het financiële beheer van het Fonds. Philzuid kan beschikken over de middelen in het Fonds door bestedingsvoorstellen in te dienen bij het Elisabeth Strouven Fonds. Na goedkeuring van de voorstellen worden de gevraagde middelen aan Philzuid verstrekt.

Per 31 december 2024 is de stand van het Fonds ten gevolge van in 2017 tot en met 2024 betaalde en toegezegde middelen € 942.625,-. In 2024 is er een aanvraag gedaan (en gehonoreerd) ter hoogte van € 300.000,- t.b.v. verduurzaming van Opus 9.

Philzuid

Gebeurtenissen na balansdatum:

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de categoriale exploitatierekening over 2024 nader toegelicht.

BATEN	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
Eigen inkomsten			
1. Binnenlandse publieksinkomsten (2+3+4+5)	1.225.247	1.765.448	1.233.290
2. Recette	741.748	1.190.715	799.706
3. Uitkoop	220.140	383.238	239.688
4. Partage	262.677	190.995	192.984
5. Overige publieksinkomsten	683	500	912
6. Publieksinkomsten buitenland	41.549	47.500	31.123
7. Totale Publieksinkomsten (1+6)	1.266.796	1.812.948	1.264.413
- Sponsoring algemeen	32.324	35.200	32.646
- Sponsoring via bartercontracten	25.000	44.825	39.000
- Sponsoring t.b.v. concerten	0	44.000	16.000
8. Sponsorinkomsten	57.324	124.025	87.646
9. Vergoedingen coproducenten	185.818	140.182	324.742
- Advertentieopbrengsten programmatijdschrift en seizoenbrochure	5.100	2.400	5.550
- Abonnementen programmatijdschrift	0	2.400	0
- Overige	326.279	23.275	72.999
10. Overige directe inkomsten	331.379	28.075	78.549
11. Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)	574.521	292.282	490.937
12. Totaal Directe inkomsten (7+11)	1.841.317	2.105.230	1.755.350
13. Indirecte inkomsten	0	0	0
14. Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	219.728	306.000	217.881
15. Private middelen - bedrijven	0	0	0
16. Private middelen - private fondsen	49.500	44.000	72.844
17. Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
18. Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)	269.228	350.000	290.725
19. Totaal eigen inkomsten (12+13+18)	2.110.544	2.455.230	2.046.075
20. Baten in natura	0	0	0
Subsidies			
21. Totaal structureel Ministerie OCW	9.383.911	8.928.048	8.928.045
- Structureel Provincie Noord-Brabant	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Terugbetalingsplicht subsidie Provincie Noord-Brabant 2022, resp. 2021	0	0	0
	1.500.000	1.500.000	1.500.000
- Structureel Provincie Limburg	2.134.186	2.134.185	2.032.558
22. Totaal structureel provincies	3.634.186	3.634.185	3.532.558
- Structureel Gemeente Eindhoven	110.767	102.468	102.467
- Structureel Gemeente Maastricht	254.585	219.297	226.973
23. Totaal structureel gemeenten	365.353	321.765	329.440

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

BATEN	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
24. Totaal structureel publieke subsidie overig	0	0	0
25. Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)	13.383.450	12.883.998	12.790.043
- Subsidies uit publieke fondsen t.b.v. concerten	0	0	0
- Subsidies overheden t.b.v. concerten	101.520	93.000	96.130
- Subsidie niet structureel Ministerie van OCW - RAOCCC	0	0	0
- Subsidie gemeente Maastricht verduurzaming Opus 9	45.000	0	0
- Subsidie Fonds Vergoedingen Orkestmusici	16.303	13.320	14.602
- Subsidies Sociaal Fonds Podiumkunsten	4.017	0	7.953
26. Incidentele publieke subsidies	166.840	106.320	118.685
27. Totaal subsidies (25+26)	13.550.290	12.990.318	12.908.728
TOTALE BATEN (19+20+27)	15.660.834	15.445.548	14.954.802

De aard en omvang van de belangrijke prestatieverplichtingen betreffen:

- Publieksinkomsten (verlenen van een dienst)	1.266.796
- Sponsorinkomsten (verlenen van een dienst)	57.324
- Vergoeding coproductanten (verlenen van een dienst)	185.818
- Overige directe inkomsten (verlenen van diensten en leveren van goederen)	331.379
- Bijdrage uit private middelen (verlenen van een dienst)	269.228
- Subsidies (verlenen van een dienst)	13.550.290
Totaal	15.660.834

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

- Verlenen van diensten	15.660.834
- Leveren van goederen	0
Totaal	15.660.834

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN

1. Beheerlasten materieel

1.1 Huisvesting

	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
Huur kantoor Eindhoven	13.858	14.002	12.854
Huur kantoor Maastricht	60.960	61.086	59.747
Verhuis- en inrichtingskosten Eindhoven en Maastricht	110.707	140.785	126.946
Verduurzaming Opus 9 Maastricht	345.000	0	0
Overige huisvestingskosten	117.613	135.500	115.833
	<u>648.139</u>	<u>351.373</u>	<u>315.380</u>

1.2 Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	10.185	10.800	9.399
Kopieerkosten	13.934	13.712	17.049
Portokosten	60.906	50.000	74.712
Telefoon	24.682	26.008	24.593
Verzekeringen	13.041	14.500	11.606
Accountantskosten en fiscale advisering	45.195	49.000	55.611
Juridische advisering	18.625	30.000	71.349
Advisering aanbestedingsprocedures	1.394	30.000	358
Administratieve servicekosten	49.115	45.580	61.697
Vergader- en bestuurskosten	58.031	18.276	19.057
Representatie	9.664	5.000	4.901
Contributies en abonnementen	13.377	13.200	12.421
Contributie werkgeversvereniging	30.169	24.000	25.470
Reis- en verblijfkosten	63.201	46.810	74.838
Onderhoud apparatuur en software	167.590	138.252	171.885
Advisering Algemene verordening gegevensbescherming	5.753	7.200	4.693
St. Remplaçanten philharmonie zuidnederland	13.130	14.496	9.790
Onderhoud kleine investeringen	115	1.000	466
Jubileum 10 jaar philharmonie zuidnederland	0	0	11.212
Cultuur verbetertraject	790	100.000	0
Diverse kosten en onvoorzien	9.770	4.200	1.127
	<u>608.666</u>	<u>642.036</u>	<u>662.234</u>

1.3 Algemene publiciteitskosten

Sponsorwervingskosten	<u>7.081</u>	<u>15.000</u>	<u>5.077</u>
-----------------------	--------------	---------------	--------------

1.4 Afschrijvingskosten

Afschrijvingskosten apparatuur en software	31.477	31.960	30.648
Afschrijvingskosten kantoormeubilair	<u>1.594</u>	<u>1.630</u>	<u>1.961</u>
	<u>33.071</u>	<u>33.590</u>	<u>32.609</u>

1. Totaal Beheerlasten materieel

<u>1.296.957</u>	<u>1.041.998</u>	<u>1.015.300</u>
------------------	------------------	------------------

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
2. Beheerlasten personeel				
2.1.1 Directie	gem. fte's bepaalde tijd	0,16	0,00	0,00
	gem. fte's onbepaalde tijd	0,08	1,00	0,99
	gem. fte's inhuur	0,48	0,00	0,00
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		46.213	206.802	199.227
Ingehuurd personeel		121.303	0	0
		167.516	206.802	199.227
2.1.2 Secretariaat / Bestuursassistent	gem. fte's bepaalde tijd	0,52	0,84	0,84
	gem. fte's onbepaalde tijd	0,37	0,00	0,00
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		75.005	69.834	62.861
2.1.3 Human Resource Management	gem. fte's onbepaalde tijd	1,59	1,59	1,29
	gem. fte's bepaalde tijd	0,26	0,00	0,30
	gem. fte's inhuur	0,00	0,00	0,00
	totaal	1,85	1,59	1,59
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		195.566	165.015	159.970
Ingehuurd personeel		0	7.500	0
		195.566	172.515	159.970
2.1.4 Marketing & Communicatie	gem. fte's onbepaalde tijd	6,03	6,82	5,70
	gem. fte's bepaalde tijd	1,36	0,00	1,02
	gem. fte's inhuur	0,00	0,00	0,00
	totaal	7,38	6,82	6,72
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		646.141	579.043	571.473
Ingehuurd personeel		0	7.500	0
		646.141	586.543	571.473
2.1.5 Educatie	gem. fte's onbepaalde tijd	2,03	2,03	1,14
	gem. fte's bepaalde tijd	0,00	0,00	0,35
	gem. fte's inhuur	0,27	0,00	0,27
	totaal	2,30	2,03	1,77
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		169.713	157.397	119.154
Ingehuurd personeel		505	12.000	27.854
Afkkoopverplichtingen personeel Orkestzaken		0	0	6.223
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid		0	0	-6.959
		170.217	169.397	146.272
2.1.6 Financiële zaken	gem. fte's onbepaalde tijd	3,36	3,36	3,40
	gem. fte's bepaalde tijd	0,00	0,00	0,42
	gem. fte's inhuur	0,11	0,00	0,11
	totaal	3,47	3,36	3,92
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		327.296	300.267	329.565
Ingehuurd personeel		23.552	9.000	10.995
		350.848	309.267	340.560

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN

2.2 Overige personeelslasten beheer

	2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
Arbo	6.990	7.000	6.360
Werving personeel	33.979	2.100	1.420
Vergoedingen woon-/werkverkeer	22.253	9.780	11.526
Studiekosten	1.657	8.400	9.382
Recreatie personeel	8.614	7.200	5.883
Parkeerabonnementen	1.660	2.229	2.019
Ziektevervanging stafpersoneel	105.890	30.000	8.720
Thuiswerkfaciliteiten regeling Covid 19	4.246	4.800	4.593
Bedrijfsfitness	480	300	215
Afkoopverplichtingen personeel beheer	0	0	127.161
Mutatie Verplichting tegoed vakantiedagen stafpersoneel	48.908	12.500	36.717
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen	558	-2.402	3.012
Mutatie Voorziening Generatiepact	-115.507	-27.519	-99.488
	<u>119.728</u>	<u>54.388</u>	<u>117.519</u>

2. Totaal Beheerlasten personeel

<u>1.725.021</u>	<u>1.568.746</u>	<u>1.597.881</u>
------------------	------------------	------------------

3. Beheerlasten totaal (1+2)

<u>3.021.979</u>	<u>2.610.744</u>	<u>2.613.181</u>
------------------	------------------	------------------

4. Activiteitenlasten materieel

4.1 Materieel voorbereiding

Huur muziekinstrumenten	40.947	28.050	22.832
Onderhoud muziekinstrumenten	16.397	10.800	10.496
Verzekering muziekinstrumenten en muziekbibliotheek	25.393	28.225	25.416
Huur muziekmateriaal	124.998	121.744	103.491
Engagementen orkesten, koren e.d.	127.307	163.711	134.853
Huur repetitieruimte Eindhoven	124.091	150.304	133.215
Huur repetitieruimte Maastricht	60.960	61.436	71.779
Bijdrage MCICM	34.375	34.375	34.375
Educatie: ontwikkelings- en uitvoeringskosten	296.778	294.750	235.970
	<u>851.246</u>	<u>893.395</u>	<u>772.427</u>

4.2 Materieel uitvoering

Vervoerskosten	262.482	282.769	250.711
idem: vrachtwagens	8.755	0	0
Verblijfkosten	182.405	192.225	172.226
Zaalkosten	269.313	344.659	243.241
Huur concertzaal Maastricht	82.640	88.200	84.857
Techniekkosten	136.151	135.150	185.846
Auteursrechten	64.723	51.095	41.891
Tournee- en opnameactiviteiten	29.254	40.000	37.703
Overige uitvoeringskosten	44.204	103.517	24.524
Intensivering samenwerking Muziekgebouw Eindhoven	0	33.300	0
Nagekomen baten en lasten voorgaand boekjaar	32.658	10.000	-1.693
	<u>1.112.583</u>	<u>1.280.915</u>	<u>1.039.305</u>

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
4.3 Specifieke publiciteit				
Offline marketing		516.748	411.770	466.618
Online marketing		256.056	200.000	286.277
Corporate marketing		25.000	10.000	0
Magazine		69.038	120.000	97.028
Ontwikkeling nieuwe website, afschrijvingskosten		15.000	15.000	0
		<u>881.842</u>	<u>756.770</u>	<u>849.923</u>
4.4 Afschrijvingskosten				
Afschrijvingskosten muziekbibliotheek		4.712	3.850	3.869
Afschrijvingskosten muziekinstrumenten		43.862	41.715	33.333
Afschrijvingskosten vervoermiddelen		0	0	1.730
		<u>48.574</u>	<u>45.565</u>	<u>38.931</u>
4. Totaal activiteitenlasten materieel		<u>2.894.246</u>	<u>2.976.645</u>	<u>2.700.587</u>
5. Activiteitenlasten personeel				
5.1.1 Artistieke leiding				
Dirigenten: honoraria en sociale lasten		<u>455.426</u>	<u>469.396</u>	<u>384.258</u>
5.1.2 Uitvoerend personeel: orkest				
	gem. fte's onbepaalde tijd	75,98	87,96	77,91
	gem. fte's bepaalde tijd	3,95	0,00	2,95
	gem. fte's inhuur	<u>15,46</u>	<u>0</u>	<u>15,46</u>
	totaal	<u>95,39</u>	<u>87,96</u>	<u>96,32</u>
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie		5.962.242	6.359.881	5.645.772
Musici: uren educatie, OR, AC, kamermuziek en werkgroepen		50.231	88.750	47.928
Afkoopverplichtingen personeel orkest		1.067	30.000	53.029
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid		0	0	-17.901
Solisten: honoraria en sociale lasten		397.743	416.149	347.567
Remplaçanten:				
- Honoraria en sociale lasten extra		104.203	60.000	92.672
- Honoraria en sociale lasten vervanging ziekte		345.255	350.000	292.345
- Honoraria en sociale lasten verlof		98.620	80.000	138.587
- Honoraria en sociale lasten vacatures		269.604	in vaste form	297.606
- Honoraria en sociale lasten flex		<u>1.082.111</u>	<u>550.000</u>	<u>682.168</u>
		<u>8.311.076</u>	<u>7.934.780</u>	<u>7.579.772</u>
		1.899.793	1.040.000	

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

LASTEN		2024 Realisatie	2024 Begroting	2023 Realisatie
5.1.3 Ondersteunend personeel				
Programmering & Planning	gem. fte's onbepaalde tijd:	0,75	2,12	1,46
Programmering & Planning	gem. fte's bepaalde tijd:	0,58	0,00	0,56
Orkestrzaken	gem. fte's onbepaalde tijd:	6,67	8,11	7,36
Orkestrzaken	gem. fte's bepaalde tijd:	1,46	0,00	0,06
	totaal	9,46	10,23	9,43
Programmering & Planning		93.779	200.650	175.915
Orkestrzaken		735.387	671.079	637.037
Afkoopverplichtingen personeel Orkestrzaken		0	0	11.244
UWV compensatie transitievergoedingen wegens arbeidsongeschiktheid		0	0	-10.949
Ingehuurd personeel		347.175	149.850	186.395
		1.176.340	1.021.579	999.643
5.2 Overige personeelslasten activiteiten				
Kleding		19.831	15.289	15.549
Koffiegeld/Contracttoelage		22.713	18.284	24.227
Vergoeding onderhoud muziekinstrumenten		93.888	96.000	93.430
Uitkeringen bijdrage Fonds Vergoedingen Orkestmusici		13.843	13.320	14.809
Arbo		23.472	36.900	71.573
Werving personeel		57.794	27.000	19.118
Vergoedingen woon-/werkverkeer		171.064	150.840	153.286
Studiekosten		2.756	9.000	9.188
Vakliteratuur		4.676	4.600	4.600
Recreatie personeel		8.293	7.200	8.648
Parkeerabonnementen		3.971	4.272	3.760
Thuiswerkfaciliteiten		0	1.000	411
Bedrijfsfitness		900	900	930
Ondernemingsraad		5.267	16.644	5.106
Premieafdracht Sociaal Fonds Podiumkunsten		35.268	34.740	31.740
Dotatie Verplichting persoonlijk budget		36.739	39.730	35.228
Dotatie Verplichting ontwikkelingsbudget		41.332	44.700	33.375
Mutatie Voorziening langdurig zieken		101.873	50.000	-5.578
Mutatie Voorziening eigen risico ZW/WW		27.376	30.000	163.817
Mutatie Voorziening jubileumuitkeringen		18.186	-7.559	43.364
Mutatie Voorziening Generatiepact		-157.555	47.068	114.534
		531.687	639.928	841.115
5. Activiteitenlasten personeel totaal		10.474.529	10.065.682	9.804.787
6. Activiteitenlasten totaal (4+5)		13.368.775	13.042.327	12.505.373
TOTALE LASTEN (3+6)		16.390.754	15.653.071	15.118.555
7. Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening (totale baten - totale lasten)		-729.920	-207.523	-163.753
8. Rentebaten / -lasten				
- 8.1 Rentebaten en soortgelijke baten		137.462	81.750	81.679
- 8.2 Rentelasten en soortgelijke lasten		1.555	1.810	-2.831
8. Saldo Rentebaten / -lasten (8.1 - 8.2)		135.907	79.940	84.510
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8)		-594.012	-127.583	-79.243

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Hieronder ziet u de berekening van het gerealiseerde resultaat vanuit het begrote resultaat door de verschillen tussen de begroting 2024 en realisatie per categorie te benoemen en te totaliseren.

	€
Begroot exploitatieresultaat 2023	-127.583
<u>Baten:</u>	
7. Publieksinkomsten	-546.152
8. Sponsorinkomsten	-66.701
9. Vergoedingen coproducten	45.636
10. Overige directe inkomsten	303.304
18. Bijdragen uit private middelen	-80.773
21. Subsidie structureel Ministerie van OCW	455.863
22. Subsidies structureel provincies	1
23. Subsidies structureel gemeenten	43.588
26. Incidentele publieke subsidies	60.520
<u>Lasten:</u>	
1. Beheerlasten materieel	-254.959
2. Beheerlasten personeel	-156.275
4. Activiteitenlasten materieel	82.399
5. Activiteitenlasten personeel	-408.847
8. Saldo Rentebaten / -lasten	55.967
Gerealiseerd exploitatieresultaat 2023	<u>-594.012</u>

Per onderdeel wordt kort aangegeven wat de belangrijkste oorzaken zijn van verschillen tussen de realisatie 2024 en de begroting 2024.

Baten:

7. Publieksinkomsten; € 546.152,- nadeel (30% t.o.v. de begroting).

Philzuid neemt traditiegetrouw deel aan het festival Cultura Nova. Dit festival markeert de opening van het theatreseizoen van Parkstad Limburg Theaters. In gezamenlijk overleg is besloten dat de editie 2024 een te groot gezamenlijk risico vormde met de geplande uitvoering van Carmen met medewerking van het Spaanse gezelschap La Fura dels Baus. Dit heeft tot als gevolg dat er € 160.000 aan begrote recettes niet gerealiseerd konden worden. Het filmconcert Lord of the Rings heeft evenzeer geen doorgang kunnen vinden waardoor er € 90.000,- aan recettes niet gerealiseerd konden worden. De bijbehorende uitvoeringskosten van beide producties vallen daarentegen ook weg.

De door Philzuid gestelde verkoopambitie bleek voor 2024 te hoog vastgesteld.

8. Sponsorinkomsten; € 66.701,- nadeel (54% t.o.v. de begroting).

Enkele sponsors zijn afgehaakt of hebben hun bijdrage naar beneden bijgesteld of vernieuwd.

9. Vergoedingen coproducten; € 45.636,- voordeel (33% t.o.v. de begroting).

Dit betreft voornamelijk aanpassingen in de contracten met coproducten waardoor we meer kunnen doorbelasten dan in eerste werd verwacht.

10. Overige directe inkomsten; € 303.304,- voordeel (1.080 % t.o.v. de begroting).

Het Philzuidfonds heeft een bijdrage van € 300.000,- ten behoeve van de verduurzamingsmaatregelen voor Opus 9 mogelijk gemaakt. Deze bijdrage wordt door Philzuid doorgeleverd aan Stichting Jeugd en Verenigingsbelangen Sint Theresia (SJV), de verhuurder van Opus 9. De bijdrage aan SJV vind u terug onder 1.1 huisvestingskosten. Derhalve is het nettoresultaat van deze bijdrage € 0,-

18. Bijdragen uit private middelen; € 80.773,- nadeel (23 % t.o.v. de begroting).

De jaarlijkse bijdrage van de Vrienden van Philharmonie Zuidnederland is structureel € 100.000,- lager dan begroot. Gesprekken over intensievere samenwerking om het weer mogelijk te maken om structureel een hoger bedrag te doneren zijn lopende. Uit legaten wordt een voordeel behaalt.

21. Subsidie structureel Ministerie van OCW; € 455.863,- voordeel (4 % t.o.v. de begroting).

Dit betreft de toegekende OVA 2024 (Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling), deze was ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet bekend. In samenhang daarmee is een salarisindexering in 2024 eveneens niet begroot.

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

22. Subsidies structureel provincies; € 1,- verschil (0% t.o.v. de begroting).

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

23. Subsidies structureel gemeenten; € 45.588 voordeel (4% t.o.v. de begroting)

Dit betreft toegekende indexeringen voor het jaar 2024 aanvullend op eerdere beschikkingen.

26. Incidentele publieke subsidies; € 60.520,- voordeel (57% t.o.v. de begroting).

De gemeente Maastricht heeft een bijdrage van € 45.000,- gedaan in de verduurzamingsopgave Opus 9. Evenals de bijdrage van het Philzuid fonds werd deze niet voorzien en wordt deze bijdrage doorgeleverd aan SJV.

Lasten:

1. Beheerlasten materieel; € 254.959,- nadeel (24% t.o.v. de begroting).

Bij 1.1 zijn de kosten totaal € 296.766,- hoger vanwege de verduurzamingsbijdraga van het Philzuidfonds en de Gemeente Maastricht die aan die aan SJV worden doorgeleverd. (Zie ook opbrengsten 10 & 26)

Bij 1.2 Kantoorkosten zijn de totale kosten € 33.370,- lager dan begroot. (5% t.o.v. de begroting).

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

- Juridische advisering valt € 11.375,- lager uit dan begroot;

- Cultuurverbeter traject valt € 99.210,- lager uit dan begroot. In de begroting is een groot aandeel voor externe begeleiding voorzien. Voortschrijdend inzicht heeft het MT en directie doen inzien dat dit niet de optimale weg is om verandering tot stand te brengen. De verandering wordt van binnenuit tot stand gebracht waardoor er veel kosten bespaart worden.

- De post onderhoud software en apparatuur is onderhevig aan prijsstijgingen variërend van 3% tot 7% en herijking van tarieven die nog dateren uit 2017.

Bij 1.3 Sponsorwervingskosten is een voordeel behaald van € 7.919,-

De afschrijvingskosten (1.4) lopen in lijn met de begroting.

2. Beheerlasten personeel; € 156.275,- nadeel (10% t.o.v. de begroting).

2.1.1 t/m 2.1.6 € 90.936,- nadeel (6% t.o.v. de begroting).

Het effect van een interim bestuurder en de aanstelling van een directeur-bestuurder in november komen duidelijk terug in de afdeling directie. Een tijdelijke overlap in functies op de afdelingen HR en financiën zorgen voor hogere kosten. Dit heeft te maken met het moment van aanstellen van een vervanger van de vertrekkende medewerkers en de beschikbare periode voor overdracht en het inwerken. Het optreden nadeel wordt deels toegerekend aan de bestemmingsreserve Friciekosten OCW.

2.2 Overige personeelslasten beheer; € 48.487 nadeel (89% t.o.v. de begroting)

Een opvallende post is de ziektevervang van de staf. In dit geval betreft het hoofd van de HR die voor 3 dagen in week wordt vervangen. Samenhangend met de ontwikkelingen binnen de staf is de post werving personeel die hoger uitvalt. Dit betreft de kosten van een wervingsbureau voor de vacature directeur-bestuurder die per 4 november 2024 is ingevuld.

De mutaties voor de Voorziening Generatiepact voor personeel Beheer vielen aanmerkelijk mee (€ 87.988,-), deze konden pas laat in het jaar exact worden berekend.

4. Activiteitenlasten materieel; € 82.399,- voordeel (3% t.o.v. de begroting).

Bij 4.1 Materiaal voorbereiding vallen met name de posten engagement orkesten & huur instrumenten op.

Door het vervallen van de projecten Lord of the Rings en Cultura Nova ontstaan er voordelen m.b.t. het inhuren van engagement kosten zoals koren of andere partijen. Deze kosten zijn de tegenhanger van de weggevallen inkomsten. Huur van instrumentarium is hoger uitgevallen onder andere door enkele programma wijzigingen.

Bij 4.2 Materiaal uitvoering: vallen vooral de posten zaalkosten (€ 75.346 voordeel) en overige uitvoeringskosten (€ 59.313 voordeel) op. Ook hier komen de eerder genoemde producties Lord of the Rings en Cultura Nova naar voren. Beide producties hebben vanwege hun omvang en andere wijze van uitvoeren dan begroot een fors effect. Nagekomen baten en lasten voorgaand boekjaar zijn hoog i.v.m. een nagekomen factuur voor busvervoer voor educatievoorstellingen (€ 25.000,-)

Philzuid

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Bij 4.3 Specifieke publiciteit doet zich een nadeel voor van € 125.072,- (17% t.o.v. begroot).

Van dit nadeel wordt er € 191.889,- ten laste van de Bestemmingsreserve OCW negatieve effecten corona 2021 t/m 2024 gebracht.

5. Activiteitenlasten personeel; € 408.847,- nadeel (4% t.o.v. de begroting).

5.1.1 Dirigenten € 13.790,- voordeel t.o.v. de begroting. Contracten zijn gunstiger afgesloten dan ingeschat.

5.1.2 Uitvoerend personeel; € 376.296,- nadeel. (5% t.o.v. begroting)

Op de post Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten vaste orkestformatie wordt een voordeel behaalt van € 397.639,-. Deze moet echter afgezet worden tegen de post honorarium, sociale lasten vacatures welke een nadeel kent van € 269.604. Het betreft vacatures die in de vaste formatie zijn begroot, maar niet zijn ingevuld. In plaats daarvan zijn remplaceanten ingezet.

De post Afkoopverplichting orkest valt € 28.933,- mee ten opzichte van de begroting.

De post Solisten valt € 18.406,- mee ten opzichte van de begroting, dit wordt hoofdzakelijk ingegeven door het gunstiger afsluiten van contracten dan begroot.

De inzet van remplaceanten is een aandachtspunt dat met het nieuwe hoofd planning & programmering zal worden geadresseerd in de seizoensplanning en programmering. Deze moet meer in lijn met de begroting worden en structureel dalen.

5.1.3 Ondersteunend personeel: € 154.761,- nadeel. (15% t.o.v. de begroting)

De post Programmering en planning valt € 106.871,- lager uit dan begroot, dit heeft te maken met de functie Artistiek Programmeur die per september 2023 vacant is gekomen. De vacature wordt per april 2025 ingevuld door een vaste medewerker in plaats van een part-time interim medewerker. Verder zijn er hogere kosten voor ingehuurd personeel (€ 197.325,- voor chauffeurs, orkestbodes en technici). en de eerder genoemde interim medewerker hoofd Programmering & Planning.

5.2 Overige personeelsactiviteiten; €108.242,- voordeel. (17% t.o.v. de begroting)

De mutatie op de voorziening langdurig zieken laat een nadeel t.o.v. de begroting zien (€ 51.873). De mutatie op de voorziening voor het Generatiepact laat daarentegen een voordeel zien (€ 204.623).

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

8. Saldo Rentebaten / -lasten: € 55.967,- voordeel (70% t.o.v. de begroting).

Philzuid ontvangt positieve rente over de aangehouden liquide middelen. De rentedaling die voorzien werd heeft zich vooralsnog niet voorgedaan.

M. Laugs, 21-3-2025

Directeur-Bestuurder

VERANTWOORDING INZAKE DE WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Philzuid

WNT-verantwoording 2024 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 2024 voor philharmonie zuidnederland is € 233.000,-.

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.

1a. Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen en zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling:

Kalenderjaar bedragen x € 1 Functiegegevens	2024	2023
	M. Laugs Intendant & bestuurder	S. Rosu Intendant & bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2024	4/11 t/m 31/12	1/1 t/m 24/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0000	0,9827
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belaste onkostenvergoedingen	19.713	171.083
Beloningen betaalbaar op termijn	3.562	22.329
<i>Subtotaal</i>	<u>23.274</u>	<u>193.412</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	37.025	214.939
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug- ontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	23.274	193.412
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking:

Kalenderjaar bedragen x € 1 Functiegegevens	2024	2023
	R. Streevelaar Interim Bestuurder	R. Streevelaar Interim Bestuurder
Periode functievervulling	1/1 t/m 19/9	18/12 t/m 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling	9	1
Omvang van het dienstverband in uren in het kalenderjaar	816	29
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	221	212
Maximum op basis van de normbedragen per maand	247.600	29.500
Individueel toepasselijke maximum gehele periode	186.484	6.148
Bezoldiging in de betreffende periode	102.000	3.625
Bezoldiging gehele periode kalender maand 1 t/m 12	102.000	3.625
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	102.000	3.625
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Philzuid

WNT-verantwoording 2024 Stichting philharmonie zuidnederland

1b. Bezoldiging topfunctionarissen: Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12:

Kalenderjaar	2024	2023
bedragen x € 1	R. Eggels	n.v.t
Functiegegevens	Interim Bestuurder	
Periode functievervulling	18/8 t/m 4/11	
Aantal kalendermaanden functievervulling	4	
Omvang van het dienstverband in uren in het kalenderjaar	60	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	221	
Maximum op basis van de normbedragen per maand	123.200	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode	13.260	
Bezoldiging in de betreffende periode	7.500	
Bezoldiging gehele periode kalender maand 1 t/m 12	7.500	
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	
Bezoldiging	7.500	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t	

Philzuid

WNT-verantwoording 2024 Stichting philharmonie zuidnederland

1c. Toeziethoudende topfunctionarissen:

De weergegeven bezoldiging voor leden van de Raad van Toezicht is gebaseerd op de vrijwilligersvergoeding zoals die door de Rijksoverheid is vastgesteld. In 2024 bedraagt de maximale vrijwilligersvergoeding € 2.100,- per jaar. Het meerdere dat in onderstaande tabel is weergegeven betreft een toerekening van het individuele deel van de aansprakelijkheidsverzekering die door Philzuid is afgesloten en genoten vergader en-of representatiekosten.

Gegevens 2024

bedragen x € 1

Functiegegevens

	R. Stevens Voorzitter RvT	J. Verbugt Vice-Voorzitter RvT	R. Eggels Lid RvT	P. Dassen Lid RvT	I. La Vos Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2024	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 18/8 4/11 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging	2.914	2.912	2.337	237	2.338
-------------	-------	-------	-------	-----	-------

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	34.950	23.300	23.300	23.300	23.300
---	--------	--------	--------	--------	--------

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

Bezoldiging	2.914	2.912	2.337	237	2.338
--------------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------

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

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

Gegevens 2023

bedragen x € 1

Functiegegevens

	R. Stevens Voorzitter RvT	J. Verbugt Vice-Voorzitter RvT	R. Eggels Lid RvT	P. Dassen Lid RvT	I. La Vos Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2023	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/5 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12	1/1 t/m 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging	2.779	2.846	2.104	269	2.410
-------------	-------	-------	-------	-----	-------

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	33.450	22.300	22.300	22.300	22.300
---	--------	--------	--------	--------	--------

Philzuid

WNT-verantwoording 2024 Stichting philharmonie zuidnederland

Gegevens 2024

bedragen x € 1

Functiegegevens

M. Petersen

Lid RvT

M. Bamenga

Lid RvT

Aanvang en einde functievervulling in 2024

1/1 t/m 31/12

1/1 t/m 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging

2.338

763

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

23.300

23.300

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug-
ontvangen bedrag

n.v.t.

n.v.t.

Bezoldiging

2.338

763

Het bedrag van de overschrijding en de reden
waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

n.v.t.

n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens
onverschuldigde betaling

n.v.t.

n.v.t.

Gegevens 2023

bedragen x € 1

Functiegegevens

M. Petersen

Lid RvT

M. Bamenga

Lid RvT

Aanvang en einde functievervulling in 2023

1/1 t/m 31/12

1/1 t/m 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging

2.028

2.064

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

22.300

22.300

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

Kalenderjaar

bedragen x € 1

Functiegegevens

2024

n.v.t.

n.v.t.

2023

S. Rosu

Intendant & Bestuurder

Omvang dienstverband

n.v.t.

0,9792

Jaar waarin dienstverband is beëindigd

n.v.t.

2024

Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband

De overeengekomen uitkering wegens beëindiging dienstverband

n.v.t.

72.456

Individueel toepasselijk maximum

n.v.t.

73.443

Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband

n.v.t.

72.456

Waarvan betaald in 2024

n.v.t.

n.v.t.

Onverschuldigd betaald en niet terugontvangen bedrag

n.v.t.

n.v.t.

Het bedrag van de overschrijding en de reden
waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

n.v.t.

n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens
onverschuldigde betaling

n.v.t.

n.v.t.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

BIJLAGEN

Bijlage 1:
Overzicht Speellijst 2024 Ministerie van OCW

<u>Programma's:</u>		
Symfonische programma's met grote bezetting (>80 musici)		8
Symfonische programma's met middelgrote bezetting (> 14 en <= 80 musici)		28
Symfonische programma's met kleine bezetting (<= 14 musici)		9
Begleidende programma's		3
Totaal symfonische programma's		48
Waarvan online programma's		0
<u>Voorstellingen</u>	aantal <u>voorstellingen</u>	aantal <u>bezoeken</u>
<i>Reguliere voorstelling</i>		
Standplaats	51	29.891
Buiten standplaats	55	28.094
Buitenland	3	1.231
Online	0	0
Totaal reguliere voorstellingen	109	59.216
<u>Specificatie van bezoeken reguliere voorstellingen</u>		
Gratis bezoeken (zaal)		0
Gratis bezoeken (online)		0
Betaalde bezoeken (zaal)		59.216
Betaalde bezoeken (online)		0
		59.216
<i>Begeleidingen</i>		
Aantal begeleidingen	17	6.800
<i>Schoolgebonden voorstellingen</i>		
Zaal	77	15.710
Online	0	0
Totaal schoolgebonden voorstellingen	77	15.710
Totaal voorstellingen en bezoeken	186	74.926
<u>Overige activiteiten</u>	aantal <u>activiteiten</u>	aantal <u>bezoeken</u>
Openbare activiteiten:		
Live NPO 4 kerstspecial op locatie Opus 9	1	450
Bereik live luisteraars niet bekend		
Totaal overige activiteiten	1	450

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikkingsbrief d.d. 21 mei 2024 met kenmerk DOC-00645872 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatiesubsidie voor de uitvoering van uw jaarplan 2024.
Realisatie werkplan en begroting 2024**

Verplichtingen:

- Uitvoering van het werkplan 2024 gedurende de looptijd van 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024,
- Toepassing van de Governance Code Cultuur, de Code Diversiteit en Inclusie en de Fair Practice Code zoals aangegeven in het Beleidskader 2024-2027 "Cultuur en erfgoed voor iedereen";
- Aandacht voor de toegankelijkheid van, communicatie met en faciliteiten voor specifieke doelgroepen, dit mede met het oog op (het bereiken van) nieuw publiek;
- Behoud en inzet van activiteiten die direct verbonden zijn aan Limburg;
- Maastricht blijft een van de twee volwaardige en gelijkwaardige orkestvestigingen (standplaats)
- Begeleidingen van Opera Zuid (om niet);
- Deelname aan activiteiten van het platform muziekonderwijs;
- Ontwikkelen en realiseren van bijzondere projecten in samenwerking met de muziekverenigingen en in afstemming met betrokken steun functieorganisatie.
- Bijdrage aan talentontwikkeling in Limburg, in samenwerking met het conservatorium Maastricht;
- U gaat zich inspannend om de komende jaren zowel in Zuid-Limburg als Midden- en Noord Limburg activiteiten te ontplooiën, hetgeen leidt tot een meer evenredige verdeling van uw aanbod over de gehele provincie

Verantwoording:

Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 2B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Jaarverslag 2024

Genoemde codes worden door Philzuid onderschreven en toegepast, wij verwijzen u naar het bestuursverslag en jaarverslag 2024

Wij verwijzen u naar het Jaarverslag 2024 voor een uitgebreide toelichting hoe wij de doelgroepen hebben bereikt.

In 2024 zijn in dit kader o.a. de volgende projecten uitgevoerd: De componistendag Maastricht, diverse vasteloavesconcerten, Jeker klassiek, (ook m.m.v. ensembles) de Philmob, reguliere concerten en Musica Sacra

Het familieconcert 'PhilXmas' leverde voor de kerst een 3x uitverkochte Opus 9 in Maastricht. Voor en na de 3 uitvoeringen werden de concert opgeluisterd door jeugensembles uit de hofstad wereld.

Maastricht is een volwaardige en gelijkwaardige orkestvestiging. Philzuid beschikt over repetitie- en kantoorfaciliteiten in Maastricht (Opus 9). Daarnaast verzorgt Philzuid een groot aantal uitvoeringen in Theater aan het Vrijthof. De orkest- en stafformaties zijn verdeeld over Maastricht en Eindhoven en musici en stafleden reizen regelmatig tussen de twee vestigingen.

In 2024 hebben er in Limburg 5 begeleidingen van Opera Zuid om niet plaatsgevonden.

Philzuid neemt deel aan de vergaderingen die het platform voor het Huis van de Kunsten uitschrijft.

Philzuid werkt bij de werving van deelnemers van de Philmob samen met Stichting Klankkleur Limburg.

Na succesvolle uitvoeringen in 2023 was ook 2024 succesvol. De inschrijvingen voor amateurmusici voor editie 2025 worden binnenkort geopend.

Wij verwijzen u naar het jaarverslag 2024

Bijlage 2A:

**Verplichtingen beschikingsbrief d.d. 21 mei 2024 met kenmerk DOC-00645872 Provincie Limburg:
Verlening provinciale exploitatiesubsidie voor de uitvoering van uw jaarplan 2024.**
Realisatie werkplan en begroting 2024

Overige verplichtingen:

- Uw Raad van Toezicht dient jaarlijks vóór oktober 2024 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 2025 bij ons in te dienen.

De Raad van Toezicht heeft de zelfevaluatie opgevoerd op 17 februari 2025. Vanwege het invullen van aflopende termijnen heeft de zelfevaluatie niet eerder met een voltallige Raad van Toezicht kunnen plaatsvinden. Het samenvattend verslag is opgenomen in het Verslag van de Raad van Toezicht in het bestuursverslag 2024.

- Op grond van artikel 21 van de ASV 2023 dient u schriftelijk en gemotiveerd het volgende te melden:
- het niet of niet geheel verrichten van de gesubsidieerde activiteiten;
- wijzigingen van 20% of meer in de begrote kosten of opbrengsten;

- zodra er binnen uw organisatie sprake is van inkomens boven het bezoldigingsmaximum in de WNT.

Overschrijding van de WNT norm is niet aan de orde; zie s.v.p. het Verantwoordingsoverzicht WNT 2024.

Deze meldingen kunnen gevolgen hebben voor de hoogte van uw subsidie. Wij attenderen u erop dat u deze zaken moet melden vóórdat ze worden doorgevoerd;

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

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

- Als door of namens u één of meer publicaties worden gedaan over de gesubsidieerde activiteiten, dan stellen wij het op prijs als u het actuele logo van de Provincie Limburg gebruikt;

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

- Op grond van artikel 24 van de ASV 2023 dient u bij de verlening van opdrachten voor leveringen, diensten of werken de Regels aanbesteding Provincie Limburg bij subsidiëring in acht te nemen. Aangezien u geen aanbestedende dienst bent, bent u in het kader van deze subsidieverlening niet gehouden om de Europese en/of nationale aanbestedingsregels in acht te nemen.

Philzuid neemt op vrijwillige basis de aanbestedingsregels in acht. In 2024 zijn geen aanbestedingen uitgevoerd.

Bijlage 2B Gerealiseerde activiteiten in de Provincie Limburg in 2024

		Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2024	
Reguliere voorstellingen:		Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
<i>Groot</i>							
Maastricht		4	1.800	4	936	3	1.867
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Maastricht		6	2.955	6	1.537	8	4.308
Heerlen		5	2.425	5	1.260	5	2.144
Kerkrade		0	0	0	0	2	470
<i>Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen</i>							
Maastricht	Matthäus Passion	1	515	1	268	1	897
Heerlen	Matthäus Passion	0	0	0	0	0	0
Venlo	Matthäus Passion	1	400	1	208	1	512
Maastricht	Nieuwjaarsconcert	1	515	1	268	1	848
Heerlen	Nieuwjaarsconcert	1	520	1	270	1	597
Maastricht	Vastelaovendconc.	2	1.100	2	572	2	1.451
Heerlen	Vastelaovendconc.	1	550	1	286	1	797
Venlo	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	526
Sittard	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	464
Geleen	Vastelaovendconc.	1	450	1	235	0	0
Roermond	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	564
Weert	Vastelaovendconc.	1	450	1	234	1	379
Margraten	Liberation concert	1	4.000	1	2.080	1	3.000
Maastricht	Musica Sacra	1	400	1	210	1	191
<i>Grote publieksevenementen</i>							
Maastricht	Filmproject MECC	1	2.500	1	1.300	0	0
Limburg	Festival Cultura Nova	1	2.500	1	1.300	0	0
<i>Vernieuwing en Innovatie</i>							
Limburg	MCICM-projecten	2	360	2	187	2	393
Limburg	Pholsurround	3	750	3	390	4	685
<i>Samenwerking met amateurs</i>							
Maastricht	Philmob	1	200	1	160	2	400
<i>Familieconcerten</i>							
Maastricht	Limburgse Kerst	2	1.000	2	520	3	1.014
Kerkrade	Limburgse Kerst	1	450	1	208	0	0
Sittard-Geleen	Limburgse Kerst	1	400	1	235	0	0
Venlo	Limburgse Kerst	0	0	0	0	0	0
Roermond	Droom!	0	0	0	0	1	98
Venlo	Droom!	0	0	0	0	1	196
Weert	Merregnon Land of Sil	0	0	0	0	1	211
<i>Overige activiteiten</i>							
Netwerkbijeenkomsten		0	0	0	0	2	150
Jeker klassiek		0	0	0	0	2	250
Muzikaal Menu (ziekenhuis bezoek)		0	0	0	0	2	20
Open Monumentendag Opus 9		0	0	0	0	1	50
<i>Online via Classicnl:</i>							
09-01-2022 Nieuwjaarsconcert		0	0	0	0	0	0
Totaal Reguliere voorstellingen		41	25.590	41	13.366	52	22.482

	Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2021		Werkelijk 2024	
	Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
Educatie:						
Schoolgebonden voorstellingen:						
Limburg:						
Schoolgebonden symfonisch	8	2.400	8	2.400	10	3.093
Schoolgebonden niet-symfonisch PO	24	1.200	24	1.200	25	1.371
Schoolgebonden niet-symfonisch VO	0	0	0	0	0	0
Schoolgebonden activiteiten:						
Limburg:	26	650	26	650	58	1.314
Totaal Educatie	58	4.250	58	4.250	93	5.778
Begeleiding Opera Zuid:						
Begeleidingen in Limburg	8	3.200	8	3.200	5	2.000
Totaal Begeleiding Opera Zuid	8	3.200	8	3.200	5	2.000
Overige activiteiten:						
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>						
10-10-2024 Winterdromen - Tsjaikovsky	0	0	0	0	1	782.000
8/12/2024 Duncan Ward & Alice Sara Ott	0	0	0	0	1	782.000
<u>Uitzending via L1 Radio:</u>						
11-2-2024 Vasteloavendconcert	0	0	0	0	1	n.b.
<u>Social media:</u>						
Facebook	0	0	0	0	0	10.750
Instagram	0	0	0	0	0	33.600
TikTok	0	0	0	0	0	10.000
Youtube	0	0	0	0	0	44.600
Linkedin	0	0	0	0	0	2.000
Totaal overige activiteiten	0	0	0	0	3	1.664.950

De genoemde aantallen bij de social media kanalen zijn het aantal unieke volgers. Het bereik dat met een post behaald is zonder dubbele bezoekers te vermelden is lastig en fluctueert zeer. Daarom is gekozen om het aantal volgers te benoemen. Dit zijn de personen die actief onze kanalen volgen en de content zien en willen zien. Dit geeft een goede indicatie in welke mate Philzuid in staat is publiek te bereiken naast de reguliere concertbezoeken. Het genoemde aantal bij YouTube is het aantal views dat behaalt is. Waar te achterhalen is wat het bereik is geweest van een radui/tv uitzending wordt dit vermeld.

Bijlage 3A:

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

Verantwoording met betrekking tot het jaar 2024

Verplichtingen:

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

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

Meldingsplicht:

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

Communicatie:

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

Verantwoording:

Deze zijn in 2024 uitgevoerd.

Het activiteitenplan is leidend geweest voor de planning en programmering 2024.
Wij verwijzen u graag naar Bijlage 3B overzicht van gerealiseerde activiteiten in 2024.

De looptijd van de activiteiten betrof de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024.

Het tussentijds voortgangsverslag is op 27 juni 2024 ingediend bij de Provincie Noord-Brabant, daarin is o.a. ingegaan op de de prognose die is afgegeven voor het aantal activiteiten in Noord-Brabant in 2024 met bijbehorende bezoekerijfers.

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

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

De egaliseriereserve is gevormd (Bestemmingsfonds Provincie Noord-Brabant), deze bereikte per 31-12-2020 het maximumniveau van € 150.000,-. In de jaarrekening 2023 daalt het fonds i.v.m. het negatieve resultaat naar € 143.580,-.
Op grond van de positieve exploitatiesaldi van 2021 en 2022 is een subsidie terugbetalingsplicht ad. € 165.156,- opgenomen in de jaarrekening 2024.

Wij hebben op 27 juni 2024 middels het Tussentijds voortgangsverslag de Provincie Noord-Brabant op de hoogte gesteld van de in 2024 uit te voeren activiteiten. De prognose bedroeg toen 167 activiteiten met 60.304 bezoekers, in werkelijkheid is dat uitgekomen op 186 activiteiten met 74.926 bezoekers.

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

Bijlage 3A:

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

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

- Activiteiten voor het primair en voortgezet onderwijs in Brabant;

Wij verwijzen u voor de kwantitatieve gegevens naar bijlage 3B en voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten naar het Bestuursverslag 2024

Deze activiteiten waren zeer succesvol in 2024. Er zijn meer bezoekers bereikt dan voorzien in het Businessplan en de uitgangspunten van het corona- addendum 2022.

- Profilering van de symfonische muziekpraktijk;

Met minder activiteiten wisten we meer publiek te bereiken. Dit is te danken aan de inspanning om de gemiddelde zaalbezetting hoger te krijgen.

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

De nieuwjaarsconcerten, carnavalsconcerten, Matthäus Passion hebben meer publiek weten te bereiken dan in het Businessplan en Corona-addendum waren voorzien.

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

Philsurround, het concert waar het orkest in een cirkel zit en het publiek naast en tussen de orkestleden zit hebben we 6x maal uitgevoerd. De uitvoeringen vonden plaats in Veghel, Eindhoven en in Tilburg

- Samenwerking met amateurgezelschappen;

De Philmob heeft 1x plaatsgevonden in de Provincie Noord-Brabant Te weten in Eindhoven

- Begeleiding Opera Zuid in Noord-Brabant;

Philzuid heeft 7x Opera Zuid begeleid in de Provincie Noord-Brabant Waarvan 2x met een grote bezetting voor Blauwbaards Burght in Eindhoven en Den Bosch

Bijlage 3B Gerealiseerde activiteiten in de Provincie Noord-Brabant in 2024

		Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2024	
		Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
<u>1. Educatieactiviteiten:</u>							
Schoolgebonden voorstellingen							
Noord-Brabant:							
Schoolgebonden symfonisch		16	4.800	16	4.800	27	10.193
Schoolgebonden niet-symfonisch		46	2.300	46	2.300	16	1.040
Schoolgebonden activiteiten:							
Noord-Brabant		75	1.875	75	1.875	79	2.132
1. Totaal		137	8.975	137	8.975	122	13.365
<u>2. Profileringsymfonische muziekpraktijk:</u>							
<i>Groot</i>							
Eindhoven		4	2.480	4	1.290	3	2.023
<i>Favoriet/Klassiek</i>							
Eindhoven		14	13.230	14	6.880	20	12.681
's-Hertogenbosch		8	3.200	8	1.664	6	3.802
Breda		7	2.970	7	1.544	7	3.217
Tilburg		5	1.825	5	949	6	1.464
<i>Familieconcerten</i>							
Eindhoven	Familieconcert	1	500	1	260	2	1.301
's-Hertogenbosch	Familieconcert	1	400	1	208	0	0
Tilburg	Familieconcert	1	400	1	208	2	1.004
Veldhoven	Familieconcert	0	0	0	0	1	690
2. Totaal		41	25.005	41	13.003	47	26.182
<u>3. Seasonal concerts en/of samenwerkingen met festivals en gezelschappen:</u>							
Eindhoven	Matthäus Passion	2	1.850	2	962	2	1.580
's-Hertogenbosch	November Music	1	200	1	105	0	0
Eindhoven	Nieuwjaarsconcert	2	1.890	2	983	1	724
's-Hertogenbosch	Nieuwjaarsconcert	1	1.000	1	520	1	500
Breda	Nieuwjaarsconcert	1	440	1	229	1	648
Tilburg	Nieuwjaarsconcert	1	365	1	190	1	398
's-Hertogenbosch	Carnavalsconcert	1	1.250	1	650	1	1.006
Breda	Carnavalsconcert	1	750	1	390	1	872
Eindhoven	Carnavalsconcert	1	1.000	1	520	1	701
Eindhoven	IVC	1	600	1	310	0	0
's-Hertogenbosch	Opera op de Parade	1	8.000	1	4.160	1	3.000
's-Hertogenbosch	Dream-A-long	1	4.000	1	2.080	0	0
3. Subtotaal		14	21.345	14	11.099	10	9.429

		Businessplan 2021-2024		Activiteitenoverzicht corona-addendum 2022		Werkelijk 2024	
		Activiteiten gem./jaar	Bezoekers gem./jaar	Activiteiten	Bezoekers	Activiteiten	Bezoekers
3. Subtotaal		14	21.345	14	11.099	10	9.429
's-Hertogenbosch	Filmproject LOTR	1	3.000	1	1.560	0	0
Eindhoven	Philh. Movie Night	0	0	0	0	0	0
Eindhoven	Muziekgebouw 30 jr	0	0	0	0	0	0
Eindhoven	Muzikaal menu	0	0	0	0	1	10
Tilburg	Ensembleconcert	0	0	0	0	0	0
3. Totaal		15	24.345	15	12.659	11	9.439
4. Innovatie en bereiken van nieuw publiek:							
Noord-Brabant	Projecten MCICM	1	180	1	93	0	0
Noord-Brabant	Philsurround	3	750	3	390	6	975
4. Totaal		4	930	4	483	6	975
5. Samenwerking met amateur-kunstgezelschappen:							
Eindhoven	Philmob	1	200	1	160	1	200
6. Begeleiding Opera Zuid:							
Noord-Brabant		10	4.000	8	3.200	7	2.800
Totaal reguliere voorstellingen, Educatie en Operabegeleidingen		208	63.455	206	38.480	194	52.961
(1 t/m 6)							
Overige activiteiten:							
<u>Uitzending via Omroep Brabant TV:</u>							
7-1-2024 nieuwjaarsconcert 2024		0	0	0	0	1	n.b.
<u>Uitzending via NPO Radio 4:</u>							
10-10-2024 Winterdromen - Tsjaikovsky		0	0	0	0	1	782.000
8/12/2024 Duncan Ward & Alice Sara Ott		0	0	0	0	1	782.000
<u>Social media:</u>							
Facebook		0	0	0	0	0	10.750
Instagram		0	0	0	0	0	33.600
TikTok		0	0	0	0	0	10.000
Youtube		0	0	0	0	0	44.600
Linkedin		0	0	0	0	0	2.000
Totaal overige activiteiten		0	0	0	0	3	1.664.950

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2024:

Overzicht van Bijzondere concerten en Educatieconcerten in Eindhoven ter onderbouwing van de subsidie 2024 van de Gemeente Eindhoven zoals opgenomen in de Categorieale exploitatierekening bij onderdeel 23.

Concertprogramma in 2024:

	Aantal musici		Aantal bezoekers	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
Aantallen deelnemende musici en bezoekers:				
Eindhoven 6/01/2024 Nieuwjaarsconcert	85	86	724	824
Eindhoven 20/1/2024 Boordevol Levensvreugde	40	40	453	824
Eindhoven 26/1/2024 Reis mee door de ruimte	102	102	650	824
Eindhoven 7/2/2024 Carnaval	58	60	701	824
Eindhoven 25/2/2024 Onmogelijke liefdes	75	72	1072	824
Eindhoven 1/3/2024 Beleef eine Alpensinfonie	111	111	741	824
Eindhoven 17/3/2024 Lentekriebels	62	62	680	824
Eindhoven 22/3/2024 Schuberts negende: De Grote	73	74	537	824
Eindhoven 28/3/2024 Mattheus Passion	38	38	657	824
Eindhoven 30/3/2024 Mattheus Passion	38	38	923	824
Eindhoven 13/4/2024 Het dak eraf met Mahler 1	97	97	775	824
Eindhoven 18/4/2024 Kakafonie aan Klankkleuren	43	43	269	824
Eindhoven 23/4/2024 Familieconcert Merregnon	44	45	422	824
Eindhoven 12/5/2024 Spetterend temperament	74	74	501	824
Eindhoven 19/5/2024 Het Storioni Trio	73	73	726	824
Eindhoven 19/5/2024 Opera La Scala di Seta	38	38	400	400
Eindhoven 25/5/2024 Opera La Scala di Seta	38	38	400	400
Eindhoven 25/5/2024 Beethovens beroemdste	69	69	1.022	824
Eindhoven 21/6/2024 Philmob	65	69	200	200
Eindhoven 30/6/2024 At The Movies - Flying Heroes	72	70	835	824
Eindhoven 30/8/2024 Philsurround	65	63	399	400
Eindhoven 12/9/2024 Vier de vrijheid met Beethoven	69	69	1.084	824
Eindhoven 29/9/2024 Simone Lamsma en Bruckner	70	70	855	824
Eindhoven 11/10/2024 Winterdromen van Tsjajkovsky	63	63	492	824
Eindhoven 19/10/2024 Rachmaninovs Paganini Rapsodie	90	90	507	824
Eindhoven 1/11/2024 Stabat Mater	15	15	680	824
Eindhoven 18/11/2024 Opera Blauwbaards Burcht	82	81	400	400
Eindhoven 27/11/2024 Familieconcert Rhythmix	53	53	879	824
Eindhoven 1/12/2024 Wonderkind in Schumanns Pianoconcert	57	57	913	824
Eindhoven 6/12/2024 Duncan Ward en Alice Sara Ott	105	104	368	824
Eindhoven 13/12/2024 Duncan Ward en Alexandra Cununova	105	104	653	824
Educatie (symfonische projecten) in Muziekgebouw Eindhoven:				
Eindhoven 4/6/2024 Droom! 2x	15	15	613	700
Eindhoven 14/11/2024 Rhythmix 2x	53	53	1.330	700
Eindhoven 18/11/2024 Rhythmix 2x	53	53	1.162	700
	<u>2.190</u>	<u>2.189</u>	<u>23.023</u>	<u>25.324</u>

Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2024:

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>Concerten</u>						
Eindhoven 6/01/2024 Nieuwjaarsconcert	8.068	7.121	10.422	11.269	18.490	18.390
Eindhoven 20/1/2024 Levensvreugde	6.003	4.733	5.302	4.020	11.304	8.753
Eindhoven 26/1/2024 Reis door de ruimte	8.570	8.233	5.302	8.239	13.872	16.472
Eindhoven 7/2/2024 Carnaval	14.265	9.106	9.568	19.479	23.834	28.585
Eindhoven 25/2/2024 Onmogelijke liefdes	11.210	9.454	7.319	9.695	18.529	19.149
Eindhoven 1/3/2024 Alpensinfonie	6.359	6.827	16.323	10.091	22.682	16.918
Eindhoven 17/3/2024 Lentekriebels	6.228	7.080	5.943	8.995	12.171	16.075
Eindhoven 22/3/2024 Schuberts 9e	10.282	10.454	8.356	9.062	18.638	19.516
Eindhoven 28/3/2024 Mattheus Passion	15.750	15.025	15.848	17.424	31.598	32.449
Eindhoven 30/3/2024 Mattheus Passion	15.750	15.025	15.848	17.424	31.598	32.449
Eindhoven 13/4/2024 Mahler 1	11.436	13.090	13.835	9.280	25.270	22.370
Eindhoven 18/4/2024 Klankkleuren	5.817	5.540	12.093	14.743	17.910	20.283
Eindhoven 23/4/2024 Fam. Merregnon	4.501	4.463	15.658	20.351	20.159	24.814
Eindhoven 12/5/2024 Temperament	11.180	11.735	15.294	11.160	26.474	22.895
Eindhoven 19/5/2024 Het Storioni Trio	8.185	8.116	5.646	8.574	13.831	16.690
Eindhoven 19/5/2024 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 25/5/2024 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 25/5/2024 Beethovens 5e	6.751	6.775	8.605	8.658	15.356	15.433
Eindhoven 21/6/2024 Philmob	1.376	2.000	7.820	8.270	9.196	10.270
Eindhoven 30/6/2024 At The Movies	3.277	3.313	7.688	12.937	10.965	16.250
Eindhoven 30/8/2024 Philsurround	3.772	6.050	10.368	7.691	14.140	13.741
Eindhoven 12/9/2024 Vier Vrijheid	14.260	15.083	14.908	13.966	29.169	29.049
Eindhoven 29/9/2024 Lamsma & Bruckner	8.965	9.245	9.421	10.088	18.386	19.333
Eindhoven 11/10/2024 Winterdromen	7.376	7.255	7.429	9.669	14.804	16.924
Eindhoven 19/10/2024 Rachmaninov	9.849	12.451	6.936	9.088	16.786	21.539
Eindhoven 1/11/2024 Stabat Mater	9.031	9.156	5.419	8.224	14.451	17.380
Eindhoven 18/11/2024 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 27/11/2024 Rhythmix	2.114	2.000	2.616	1.925	4.730	3.925
Eindhoven 1/12/2024 Schuman	8.209	9.754	7.584	9.265	15.793	19.019
Eindhoven 6/12/2024 Alice Sara Ott	10.251	12.917	13.403	11.797	23.654	24.714
Eindhoven 13/12/2024 Alexandra	10.251	12.917	13.403	11.797	23.654	24.714
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 4/6/2024 Droom! 2x	1.000	1.500	5.789	5.733	6.789	7.233
Eindhoven 14/11/2024 Rhythmix 2x	750	791	4.201	4.300	4.951	5.091
Eindhoven 18/11/2024 Rhythmix 2x	750	791	4.201	4.300	4.951	5.091
A. Directe concertkosten	241.586	248.000	292.548	317.514	534.134	565.515

Bijlage 4: Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2024:

	Personele Activiteitenkosten		Materiële Activiteitenkosten		Totaal kosten	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
3. Subtotaal	241.586	248.000	292.548	317.514	534.134	565.515
B. Overhead- en organisatiekosten:						
- Personele lasten Orkest:						
(€ 356,- p.p. per concert)	799.350	755.550	0	0	799.350	755.550
- Personele lasten Staf:						0
(€ 15.452,- per concert)	404.656	389.928	0	0	404.656	389.928
- Huisvesting, kantoor en publiciteit:						
(€ 11.500,- per concert)	0	0	322.000	263.480	322.000	263.480
B. Overhead- en organisatiekosten	<u>1.204.006</u>	<u>1.145.478</u>	<u>322.000</u>	<u>263.480</u>	<u>1.526.006</u>	<u>1.408.958</u>
Totaal kosten (A+B)	<u>1.445.592</u>	<u>1.393.478</u>	<u>614.548</u>	<u>580.994</u>	<u>2.060.140</u>	<u>1.974.473</u>

Bijlage 4:

Verantwoording subsidie Stichting Cultuur Eindhoven 2024:

Kosten, opbrengsten en resultaat:

	Totaal kosten		Totaal opbrengsten		Resultaat	
	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot
<u>Concerten:</u>						
Eindhoven 6/01/2024 Nieuwjaarsconcert	18.490	18.390	18.050	20.600	-440	2.210
Eindhoven 20/1/2024 Levensvreugde	11.304	8.753	11.178	20.600	-127	11.847
Eindhoven 26/1/2024 Reis door de ruimte	13.872	16.472	11.363	20.600	-2.509	4.128
Eindhoven 7/2/2024 Carnaval	23.834	28.585	6.756	9.064	-17.077	-19.521
Eindhoven 25/2/2024 Onmogelijke liefdes	18.529	19.149	26.483	12.360	7.954	-6.789
Eindhoven 1/3/2024 Alpensinfonie	22.682	16.918	13.584	20.600	-9.098	3.682
Eindhoven 17/3/2024 Lentekriebels	12.171	16.075	18.442	20.600	6.271	4.525
Eindhoven 22/3/2024 Schuberts 9e	18.638	19.516	13.361	20.600	-5.277	1.084
Eindhoven 28/3/2024 Mattheus Passion	31.598	32.449	17.276	20.600	-14.323	-11.849
Eindhoven 30/3/2024 Mattheus Passion	31.598	32.449	26.291	20.600	-5.307	-11.849
Eindhoven 13/4/2024 Mahler 1	25.270	22.370	16.109	20.600	-9.161	-1.770
Eindhoven 18/4/2024 Klankkleuren	17.910	20.283	4.125	20.600	-13.785	317
Eindhoven 23/4/2024 Fam. Merregnon	20.159	24.814	2.228	14.420	-17.931	-10.394
Eindhoven 12/5/2024 Temperament	26.474	22.895	10.069	20.600	-16.405	-2.295
Eindhoven 19/5/2024 Het Storioni Trio	13.831	16.690	19.673	20.600	5.842	3.910
Eindhoven 19/5/2024 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 25/5/2024 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 25/5/2024 Beethovens 5e	15.356	15.433	26.158	20.600	10.802	5.167
Eindhoven 21/6/2024 Philmob	9.196	10.270	-	-	-9.196	-10.270
Eindhoven 30/6/2024 At The Movies	10.965	16.250	18.751	20.600	7.786	4.350
Eindhoven 30/8/2024 Philsurround	14.140	13.741	4.258	6.000	-9.882	-7.741
Eindhoven 12/9/2024 Vier Vrijheid	29.169	29.049	29.899	20.600	730	-8.449
Eindhoven 29/9/2024 Lamsma & Bruckner	18.386	19.333	21.428	20.600	3.041	1.267
Eindhoven 11/10/2024 Winterdromen	14.804	16.924	9.861	20.600	-4.943	3.676
Eindhoven 19/10/2024 Rachmaninov	16.786	21.539	9.325	20.600	-7.461	-939
Eindhoven 1/11/2024 Stabat Mater	14.451	17.380	11.563	20.600	-2.888	3.220
Eindhoven 18/11/2024 Opera	-	-	-	-	-	-
Eindhoven 27/11/2024 Rhythmix	4.730	3.925	4.855	6.180	125	2.255
Eindhoven 1/12/2024 Schumanns Pianoconcert	15.793	19.019	24.039	20.600	8.245	1.581
Eindhoven 6/12/2024 Alice Sara Ott	23.654	24.714	5.475	20.600	-18.179	-4.114
Eindhoven 13/12/2024 Alexandra Cununova	23.654	24.714	11.448	20.600	-12.206	-4.114
<u>Educatie symfonisch</u>						
Eindhoven 4/6/2024 Droom! 2x	6.789	7.233	4.055	4.000	-2.734	-3.233
Eindhoven 14/11/2024 Rhythmix 2x	4.951	5.091	1.291	1.100	-3.660	-3.991
Eindhoven 18/11/2024 Rhythmix 2x	4.951	5.091	1.291	1.100	-3.660	-3.991
B. Overhead- en organisatiekosten:	1.526.006	1.408.958	0	0	-1.526.006	-1.408.958
<u>Subsidies:</u>						
Stichting Cultuur Eindhoven 2024	0	0	110.767	102.468	110.767	102.468
	<u>2.060.140</u>	<u>1.974.473</u>	<u>509.450</u>	<u>609.892</u>	<u>-1.550.690</u>	<u>-1.364.581</u>
Bijdrage Philzuid					1.550.690	1.364.581
					<u>0</u>	<u>0</u>

Bijlage 5:

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

Subsidiënten:

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

Fondsen:

Het Cultuurfonds
Elisabeth Strouven Fonds
Janivo Stichting
Stichting FSI
Kanunnik Salden Nieuwenhof
Stichting Rosas Donamus
Stichting Tiny en Anny van Doorne
Roermondse stichting 1880
VSB Fonds
Stichting Henri Hermans
Fonds Podium Kunsten
Sociaal Fonds Podiumkunsten
Sint Clemens Stichting
Stichting Eerbetoen Margraten

Founder:

DAF Trucks NV

Hoofdsponsor:

Flycatcher

Met speciale dank aan:

Vrienden van philharmonie zuidnederland

Mediapartners:

BN De Stem
Brabants Dagblad
Chapeau
Classicnl
De Limburger
Eindhovens Dagblad
In Business Network
L1
Navenant
NTR
Omroep Babant
Ondernemen Limburg
Brabant Business Media

De Opera 3-daagse wordt mogelijk gemaakt door:

Appèl
Prins Bernhard Cultuurfonds
Gemeente 's-Hertogenbosch
Delen
Hoffspoor Notarissen
Hotel Central
Heineken
Stichting Nelissen-Smit Fonds

Giften:

Het philharmonie zuidnederland Fonds

Projectsponsor:

Studio Luidspreker
Bureau Magneet

Sponsors:

Simac
Scando/Ricoh
Adams Music Centre
Jacobs Travel Group
Juijn Mobility Group
Exitable