

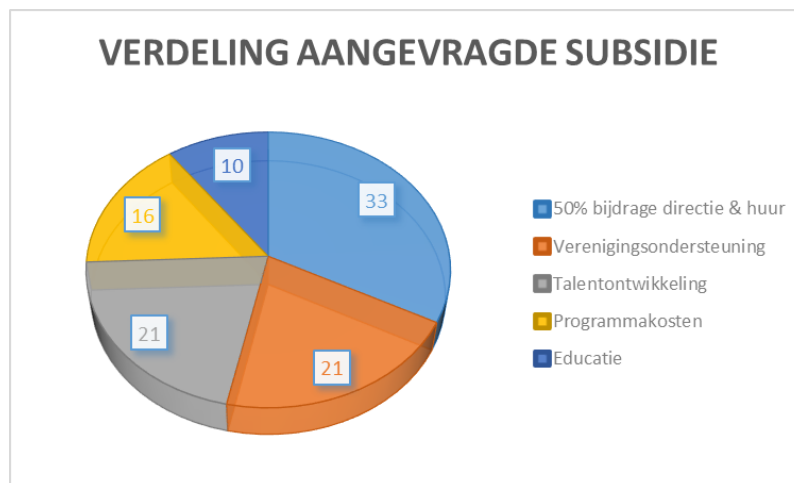
Toelichting en uitgangspunten begroting 2020-2024

Onderstaand treft u een toelichting op de ingediende begroting 2020-2024 aan.

Deze bestaat uit twee delen. Het eerste deel gaat in meer algemene termen in op de aanwending van de aangevraagde subsidie. In het tweede gedeelte is voor de meest opvallende posten in de begroting een verklaring / toelichting opgenomen.

Deel 1

In onderstaande figuur is aangegeven ten behoeve van welke activiteiten binnen de vereniging de aangevraagde subsidie zal worden aangewend.



Toelichting op bovenstaande figuur

50% directie & 50% huur:

Onder bestaande subsidieregeling voor amateurkunst kan een bijdrage worden aangevraagd voor 50% van de kosten t.b.v. directie (salaris dirigent) en 50% van de huisvestingslasten voor maximaal 3 orkesten tot een bepaald maximum. HOV heeft dit uitgangspunt ook in de voorliggende aanvraag doorgetrokken. Ten behoeve van voorliggende aanvraag is het 50%-percentage voor deze posten aangehouden, maar is het criterium voor het maximum van 3 orkesten losgelaten omdat er binnen HOV 7 orkesten actief zijn.

De hierbij gehanteerde tarieven voor directie zijn gebaseerd op salariëringsnormen van de BVODI (Bond van Orkestdirigenten en Instructeurs). Met dirigenten is een overeenkomst afgesloten o.b.v. het eveneens door de BVODI beschikbaar gestelde modelcontract. Hiermee wordt invulling gegeven aan de Fair Practice Code. Voor meer specifieke zaken mbt ontwikkeling van de kosten wordt verwezen naar de toelichting onder kopje Personeelskosten.

Verenigingsondersteuning

Reeds in de vorige planperiode is door HOV een aanvraag gedaan om parttime gebruik te kunnen maken van een verenigingsondersteuner. Vanwege de groei van de vereniging, het toegenomen aantal activiteiten en het bij vrijwilligers vereiste competentieniveau is de behoefte aan ondersteuning van vereniging en bestuur toegenomen. Zoals ook met de visitatiecommissie besproken loopt HOV op dit moment tegen de grenzen aan van een 100% vrijwilligersorganisatie. We zien goede mogelijkheden voor verdere professionalisering en het uitbouwen van onderscheidende activiteiten. Om dit te bereiken is beperkte, maar structurele ondersteuning wel

noodzakelijk. Daarom zijn we voor de eerste 2 jaar uitgegaan van 12 uur per week en voor het 3^e en 4^e jaar kan dit worden opgeschaald naar 16 uur per week. De verenigingsondersteuner start met een bruto salaris van circa 3000 euro bij volledige werkweek (40u). Dit salaris kan vanaf 2023 wat worden verhoogd bij bewezen goed functioneren. Dit lijkt op basis van een quick scan een marktconforme beloning.

Talentontwikkeling

Activiteiten die primair gericht zijn op artistieke ontwikkeling en talentontwikkeling zoals sectierepetities, concoursen, het solistenfestival etc kunnen rekenen op een forse bijdrage vanuit de gemeentelijke subsidie omdat deze activiteiten volledig bijdragen aan de realisatie van de artistieke doelen zoals opgenomen in het plan voor de komende jaren.

Programmakosten

Programmakosten zijn kosten die direct te relateren zijn aan inhoudelijk programma. Daarbij wordt de subsidie ingezet als sluitpost om de activiteitenbegroting dekkend te krijgen. In eerste instantie wordt ingezet op het verwerven van andere gelden ten behoeve van dekking (bijdrage derden bij coproductie, aanvragen van fondsen, sponsoring, publieksinkomsten en/of ledenbijdragen). Er wordt geen subsidiegeld aangewend ten behoeve van 'social events' en activiteiten die niet of in zeer geringe mate bijdragen aan de realisatie van de in het plan opgenomen hoofddoelstellingen.

Educatie

De kosten die direct toegerekend kunnen worden aan de creatieve workshops, het eindoptreden en een deel van de organisatiekosten van Muziek is de Basis! – het educatieproject van HOV - wordt vanuit subsidiegelden gedekt. Komende jaren houden we er ook rekening mee dat de bijdrage vanuit de scholen zal afnemen als gevolg van het aflopen van de regeling Impuls Muziekonderwijs. HOV ontvangt momenteel namelijk van de scholen een vergoeding vanuit deze regeling. Daarnaast zullen indien nodig aanvullende fondsen worden aangevraagd – kosten van het project kunnen per jaar afhankelijk van hoeveel groepen er meedoen fluctueren.

Deel 2

LASTEN:

Personeelskosten:

- Dirigenttarieven marktconform met inflatiecorrectie van ca 2% per jaar;
- In 2022 vind er een correctie plaats op de uitbetaling van de dirigenten van het A en het B-orkest. Het blijkt gangbaar te zijn dat een dirigent ook de (korte) pauze in een repetitie doorbetaald krijgt. Vanuit het verleden werd dit bij HOV niet gedaan. Om marktconform te blijven 'belonen' wordt dit in 2022 conform reeds met dirigenten gemaakte afspraken een correctie doorgevoerd.
- De duur van de repetities is gelijk gehouden
- Lesgeldbijdragen zijn verhoogd vanaf 3^e kwartaal 2021. Dit is gedaan omdat de bestaande subsidie op les gelden voor jeugdleden die muzieklessen volgen dan zal komen te vervallen. Er is aangekondigd dat er een nieuwe regeling zal komen. Wat de voorwaarden voor de nieuwe regeling gaan worden en hoe de geldstromen zullen gaan lopen is in het geheel nog niet bekend. We zijn er na overleg met Culturele Zaken vanuit gegaan dat we ook bij de nieuwe regeling een aanvraag kunnen doen. Omdat de beschikbare budgetten kleiner zijn en de voorwaarden onbekend zijn hebben we de post ongeveer gehalveerd. De andere helft wordt bij voorliggend scenario doorberekend in de vorm van een verhoging van de lesgeldbijdrage. Dit betekent dat de eigen bijdrage voor lesgeld (die al redelijk fors is...) per kwartaal per leerling 25 euro zal stijgen.;

- Verenigingsondersteuner voor 2021 en 2022 12 uur in de week en vanaf 2023 16 uur in de week. Op basis van ingroeimodel. Enerzijds geeft dit de vereniging de tijd om te 'wennen' aan de inzet van een verenigingsondersteuner; anderzijds is er in 2021 en 2022 nog een exploitatietekort van het O-orkest te dekken. Momenteel zijn er nog te weinig betalende orkestleden om uit de kosten te kunnen komen. Gezien de sociaal maatschappelijke belang van dit orkest zetten we actief in op ledenwerving om het orkest te kunnen blijven behouden en voor eind 2022 break even te draaien.

Huisvestingskosten:

- Huur cf. huidige huurovereenkomst met Cultuur19 voor gebruik accommodatie repetities in Cultuurcampus en zijn met een jaarlijkse indexering van 2% begroot. Bedragen die moeten worden betaald voor extra repetities (sectierepetities en studiedagen) zijn als activiteit gebonden kosten opgenomen;
- Inkopen betreft inkoop consumpties voor pauzes tijdens repetities en na afloop van de repetities; (Hier staan opbrengsten tegenover aan de creditzijde)

Instrumentarium:

- Aan de hand van groeiend instrumentarium en verbetering kwaliteit instrumenten (dus veelal ook duurdere instrumenten) is geanticipeerd op een lichte stijging van de verzekeringspremie;
- Onderhoud instrumenten is gelijk gesteld met de instrumentenbijdrage van de leden, die een instrument in bruikleen hebben. Bij groeiend aantal leden zal dit stijgen. Het netto-effect op de begroting is nihil, omdat als gevolg van gehanteerde constructie de gestegen onderhoudskosten wegvallen tegen de gestegen instrumentenbijdrage;
- Afschrijving instrumentarium is gelijkblijvend aangezien nieuwe aanschaf weg valt tegen reeds afgeschreven instrumenten uit het verleden;
- Klein instrumentarium betreft aanschaffingen kleiner dan 450 euro, zoals stokken/ lessenaars/ klein slagwerk/ tassen etc.

Organisatiekosten

- Contributies betreft bondscontributie aan de KNMO incl. BUMA-bijdrage. Dit betreft een afdracht per lid. Een deel hiervan wordt afgedragen aan de BUMA in het kader van een auteursrechtenvergoeding voor het uitvoeren van muziekstukken. Contributie voor o.a. Leidsche Rijn Connectie is eveneens opgenomen in deze post;
- Representatiekosten betreffen bedankjes voor diverse vrijwilligers. Om vrijwilligers te behouden is periodiek even bedanken heel belangrijk. Dit gebeurt binnen de vereniging op 2 momenten per jaar en omdat we een grote organisatie zijn die (vrijwel) volledig op vrijwilligers draait lopen de kosten hiervoor wel op;
- De overige posten betreft bankkosten, administratiekosten, websitekosten enz.
- Vanaf 2021 is een bedrag aan vrijwilligersvergoedingen begroot in verband met de groei, complexiteit en professionaliteit van de vereniging en de werkzaamheden die daarbinnen door vrijwilligers worden uitgevoerd. We willen de mogelijkheid hebben om een kleine vrijwilligersvergoeding te verstrekken tbv exceptionele en langdurige inzet op vrijwilligerstaken.

Activiteitkosten

- Huisvestingskosten betreft entreegelden festivals/ concours en huur concertzalen. In 2022 is deze hoger in verband met de geplande producties in grotere zalen, in 2024 is deze post aanzienlijk hoger door de jubileumactiviteiten welke gepaard gaan met extra behoefte aan ruimte en een gepland optreden in Tivoli Vredenburg.

- Directiekosten: kosten dirigenten tijdens concerten en direct aan het concert toe te rekenen extra voorbereidingskosten zoals een studiedag;
- Inhuur derden: Dit betreft zowel gastspelers op specifieke instrumenten als inhuur gastdirigenten / repetitoren voor studieweekenden en sectierepetities. Daarnaast betreft dit betaling van inhuur van specialisten/producenten op evenementen. Met name grotere projecten zoals “Muziek is de Basis!”, 900 jaar waterschap en 900 jaar Utrecht zorgen voor een stijging van deze post;
- Materiaalkosten is een verzamelpost voor aankleding van de zaal, verbruiksmaterialen en/of huur van hele bijzondere instrumenten (bijv contra fagot). Het bedrag in 2019 wijkt af in verband met opstart G-orkest, waarbij instrumenten zijn aangeschaft via externe financieringen;
- Eten en drinken is een post die met name voor studieweekenden/ concertreizen en studiedagen geldt. Om deze kosten te dekken wordt vrijwel altijd een eigen bijdrage van de leden gevraagd;
- PR kosten betreft productiekosten van flyers/ entreebewijzen etc. Afhankelijk van het soort concerten wijkt deze post jaarlijks af. De kosten zijn in verhouding tot het aantal producties relatief laag omdat ‘de huisdrukker’ ons regelmatig sponsort in natura;
- Bladmuziek betreft aanschaf en huur (via MusiDesk) van bladmuziek ten behoeve van uit te voeren programma’s;
- Overig betreft met name slagwerkvervoer en huur touringcars, indien naar een activiteit buiten de regio wordt gegaan. De inhuur bus (duurzamer dan losse auto’s en bovendien ook gezelliger) wordt meestal volledig gedekt met een eigen bijdrage van de leden;
- Dotaties aan voorzieningen. Aangezien we de ledenbijdrage aan de grotere evenementen zoals het jubileum en de concertreizen willen spreiden, wordt hiervoor een jaarlijkse dotatie aan de voorzieningen gedaan. In 2024 vallen deze voorzieningen vrij voor de in dat jaar geplande activiteiten (jubileum en concertreis); De dotatie aan deze voorziening wordt niet gevormd uit subsidiegelden;

BATEN:

Inkomsten ten behoeve van organisatie:

Inkomsten van leden:

- De bijdragen zijn op basis van geschatte ledenaantallen en geplande tarieven incl. de geplande verhogingen hiervan;
- Instrumentenbijdrage is cf. hierboven beschreven bij onderhoud instrumenten aan elkaar gelijk gesteld.

Overige inkomsten

- Opbrengst oud papier: Hier hebben we een dalende lijn laten zien, gezien de ontwikkelingen met ‘het nieuwe inzamelen’ van de Gemeente Utrecht, de dalende oud papierprijs en het feit dat het steeds problematischer wordt om de container continu bemenst te hebben;
- Geldwervingsacties zijn o.a. collecten en “Sponsorkliks”. De stijging in deze begrotingsposten wordt veroorzaakt door de verwachting dat er aanvullende acties georganiseerd zullen moeten worden in de voorbereiding op het jubileumjaar, voor de eigen bijdrage aan de concertreis en ter compensatie van de dalende inkomsten uit oud papier.
- Overige inkomsten betreft met name de opbrengsten uit verkoop van consumpties rondom de repetities;

Subsidie:

- Dit betreft de lesgeldsubsidie van de Gemeente Utrecht. Hierbij is rekening gehouden met afbouw van de bestaande regeling eind 2021. Wel is er vanuit gegaan na contact met Mevr. Droffelaar (Culturele zaken) dat we in mindere mate gebruik kunnen maken van een vervangende nieuwe regeling. Zie ook toelichting onder personeelskosten/lesgeldbijdragen.

Inkomsten uit activiteiten:

Private middelen:

- Ledenbijdrage uit activiteiten zijn in 2019 en 2024 aanzienlijk hoger door de eigen bijdragen van leden in de concertreis. Andere jaren betreft het de bijdragen van leden voor met name studieweekenden.
- Bijdragen derden betreft opbrengsten uit coproducties en betaalde optredens. Tevens vallen hieronder de deelnemersbijdragen voor het project “Muziek is de Basis!” en het door ons georganiseerde “UtrechtBlaast Festival”;
- Fondsen betreft fondsbijdragen op activiteiten. Met name bij de grotere producties zoals 900jaar Utrecht en 900jaar Waterschap zien wij goede mogelijkheden om een grotere bijdrage vanuit verschillende fondsen te ontvangen.
- Sponsoring betreft bijdragen van bedrijven, meestal in natura.

Publieksinkomsten:

- In 2021 zijn deze inkomsten in verband met deelname aan concours van zowel HOV-A als HOV-B lager dan in de overige jaren. Concoursvoorbereiding laat geen ruimte voor andere grotere producties.

Subsidies:

- De subsidie voor het Leidsche Rijn Festival en Zingende Beelden is tot en met 2020 cf. de afspraken met Cultuur19 en het subsidiebureau opgenomen als een doorlopende post. De opbrengsten en de kosten lopen hierbij tegen elkaar weg.

Mochten er naar aanleiding van bovenstaande vragen zijn of een aanvullende toelichting wenselijk zijn dan zijn we hiertoe natuurlijk altijd bereid.